

ÅRSREGNSKAB 2015

for Sankt Mikkel's Sogns Menighedsråd

i Slagelse Provsti

i Slagelse Kommune

Myndighedskode 7345

CVR-nr. 66914917

Årsregnskabet indeholder:

A	Menighedsrådets erklæring
B	Revisors erklæring
C	Menighedsrådets forklaringer
D	Anvendt regnskabspraksis
E	Årsregnskab i hovedtal
F	Resultatdisponering
G	Finansiell status
H	Årsregnskab på løn, øvrig drift og indtægt
Bilag 1	Oversigt over faste ejendomme
Bilag 2	Kollektregnskab

Antal vedhæftede biregnskaber: 1

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Sankt Mikkel's Sogns Menighedsråd.

Årsregnskabet aflægges i overensstemmelse med regnskabsinstruksen og den til enhver tid gældende lovgivning for de lokale kirkelige myndigheder. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af kirkekassens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med den valgte regnskabspraksis.

Menighedsrådets forklaringer indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som den omhandler, og beskriver kirkekassens væsentligste risici og usikkerhedsfaktorer.

Menighedsrådet har etableret retningslinjer og procedurer, der sikrer, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Der er endvidere etableret retningslinjer og procedurer, der sikrer, at der tages skyldige økonomiske hensyn ved kirkekassens forvaltning, og at oplysningerne i årsregnskabet er dokumenterede og i overensstemmelse med regnskabs-bekendtgørelsen. Det er således vores opfattelse, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved kirkekassens forvaltning.

Årsregnskabet indstilles til provstiets godkendelse

Den uafhængige revisors erklæringer

Til menighedsrådet for Sct. Mikkel's Sogns Menighedsråd

Vi har revideret årsregnskabet for Sct. Mikkel's Sogns Menighedsråd for perioden 1. januar – 31. december 2015, der omfatter årsregnskabet, noter og bilag. Årsregnskabet er udarbejdet efter lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler (cirkulære og vejledning).

Menighedsrådets ansvar for årsregnskabet

Menighedsrådet har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med lov om folkekirkens økonomi. Menighedsrådet har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som menighedsrådet anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, samt valg og anvendelse af en hensigtsmæssig regnskabspraksis og udøvelse af regnskabsmæssige skøn, som er rimelige efter omstændighederne.

Herudover er det menighedsrådets ansvar, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vor revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning, god offentlig revisionsskik, jf. revisionsinstruksen i Kirkeministeriets cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 12. december 2014. Dette kræver at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for menighedsrådets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er, at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af menighedsrådets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om menighedsrådets valg af regnskabspraksis er passende, om menighedsrådets regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Revisionen omfatter desuden en vurdering af, om der er etableret forretningsgange og interne kontroller, der understøtter, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af kirkekassens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af kirkekassens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015 i overensstemmelse med lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler (cirkulære og vejledning). Det er ligeledes vores opfattelse, at der er etableret forretningsgange og interne kontroller, der understøtter, at de dispositioner der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

Supplerende oplysninger vedrørende forståelse af revisionen

De i årsregnskabet indeholdte budgetter er ikke omfattet af vores revision.

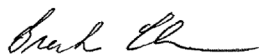
Udtalelse om menighedsrådets forklaringer til regnskabet

Vi har i henhold til lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler (cirkulære og vejledning) gennemlæst menighedsrådets forklaringer til regnskabet. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i menighedsrådets forklaringer er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Haslev, den 19. august 2016

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab



Grethe Clausen

Statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Sankt Mikkel's Sogns Menighedsråds forklaring:

Sankt Mikkel's Sogns Menighedsråd har et underskud på driften på kr. 111.607,86. Underskuddet er fremkommet ved, at menighedsrådet selv har betalt en stor del af tagrenderenoveringen på kirken, samt at der har været en del udgifter ved vedligeholdelsen af præsteboligen på Østerbro 36.

Slagelse Kirkegårdes forklaring:

Der er udarbejdet et selvstændigt årsregnskab for Slagelse Kirkegårde. Regnskabet afleveres som biregnskab til dette årsregnskab for Sankt Mikkel's Kirke.

Det er valgt at lægge kirkegårdens regnskabstal fra biregnskabet ind i kirkens årsregnskab som hovedtal, og konto 741140 er derfor udtryk for kirkegårdens samlede egenkapital. Kirkegårdens Frie Midler udgør kr. 959.753,07.

Fælleskrematoriet i Ringsted har i december 2015 tilbagebetalt halvdelen af de udgifter, der blev afholdt af Slagelse Kirkegårde i 2008 og 2009 til forundersøgelse/projektering af opfyldelse af lovkrav om montering af filtre på kremeringsovne. Provstiudvalget har endnu ikke truffet beslutning om midlernes anvendelse, og beløbet er derfor overført til kirkegårdens Frie Midler, der jfr. ovenfor udgør kr. 959.753,07. Heraf udgør tilbagebetaling fra Fælleskrematoriet i Ringsted kr. 532.069,00.

Anvendt regnskabspraksis

Hermed følger en beskrivelse af de principper for værdiansættelser, som anvendes i regnskabet.

Årsregnskabet for denne kasse er aflagt i overensstemmelse med Bekendtgørelse af Lov om folkekirkens økonomi og deraf følgende cirkulærer og vejledninger fra Kirkeministeriet. Regnskabet er aflagt på formål.

Generelt om indregning og måling

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, imens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Indtægter: Ligningsmidler indregnes i takt med at de modtages i kassen, og de periodiseres, hvor modtagelsen falder uden for regnskabsåret. Andre indtægter indregnes efter faktureringsprincippet.

Omkostninger: Regnskabets omkostninger indregnes i takt med afholdelsen, herunder løn og andre lønafhængige omkostninger samt omkostninger i øvrigt. Regnskabet er udgiftsbaseret og indeholder ikke afskrivninger, idet investeringer i materielle aktiver udgiftsføres ved etableringen/erhvervelsen.

Indtægter (udover den kirkelige ligning) og omkostninger er fordelt på formålene:

- Kirkebygning og sognegård
- Kirkelige aktiviteter
- Kirkegård
- Præsteboliger mv.
- Administration og fællesudgifter

Finansielle poster: Finansielle indtægter og omkostninger indeholder poster fra andre kirkelige institutioner, realkreditter og pengeinstitutioner mv.

Ekstraordinære poster: Ekstraordinære poster omfatter indtægter og omkostninger, der hidrører fra begivenheder, som ikke hører under kassens ordinære drift, og som derfor ikke forventes at være tilbagevendende.

Balancen

Materielle anlægsaktiver: Da regnskabet er udgiftsbaseret, er der ikke optaget værdi af ejendomme eller andre materielle aktiver, som kassen måtte eje.

Tilgodehavender: Tilgodehavender er indregnet til nominelt beløb eventuelt med fradrag for nedskrivningen af forventede tab.

Periodeafgrænsning: Periodeafgrænsningsposter omfatter forudbetalte udgifter vedrørende næste regnskabsår samt forud modtagne indtægter (ligningsmidler, bolig- og varmebidrag), der omfatter næste regnskabsår.

Værdipapirer: Værdipapirer registreres til anskaffelsesværdi (likviditet og opsparing til anlæg).

Gæld: Langfristet gæld til stiftet eller realkreditinstitutter samt andre finansielle forpligtelser optages til nominal værdi.

	Regnskab 2015	Budget 2015*	Regnskab 2014
1 Fælles indtægter i alt	7.999.900,00	7.999.900,00	7.995.867,97
Øvrig drift i alt	-7.462.942,43	-7.999.900,00	-7.950.401,01
2 Kirkebygning og sognegård	-936.628,07	-824.383,00	-747.167,10
Indtægter	197.425,25	0,00	86.852,50
Udgifter, løn	-303.160,28	-307.800,00	-301.744,71
Udgifter, øvrig drift	-830.893,04	-516.583,00	-532.274,89
3 Kirkelige aktiviteter	-1.737.202,30	-1.727.400,00	-1.729.326,79
Indtægter	29.770,50	18.000,00	37.961,96
Udgifter, løn	-1.400.668,50	-1.370.400,00	-1.414.571,18
Udgifter, øvrig drift	-366.304,30	-375.000,00	-352.717,57
4 Kirkegård	-3.934.734,57	-4.383.300,00	-4.264.304,26
Indtægter	4.129.542,30	3.347.264,00	3.739.062,82
Udgifter, løn	-5.496.256,04	-5.551.900,00	-5.390.048,67
Udgifter, øvrig drift	-2.568.020,83	-2.178.664,00	-2.613.318,41
5 Præstebolig mv.	-55.477,03	-7.100,00	-407.168,48
Indtægter	212.841,31	225.000,00	303.959,06
Udgifter, løn	-38.053,13	-25.300,00	-15.342,99
Udgifter, øvrig drift	-230.265,21	-206.800,00	-695.784,55
6 Administration og fællesudgifter	-803.798,08	-861.617,00	-810.958,03
Indtægter	13.048,60	0,00	3.931,68
Udgifter, løn	-486.512,71	-498.000,00	-477.945,60
Udgifter, øvrig drift	-330.333,97	-363.617,00	-336.944,11
7 Finansielle poster	4.897,62	-196.100,00	8.523,65
A Resultat af drift	536.957,57	0,00	45.466,96

ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	5.633,68	4.240,00	7.527,35
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	1.025.788,24	588.000,00	2.572.680,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	0,00	0,00	-138.340,84
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-545.702,86	-108.000,00	-5.852.234,29
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	-460.360,89
B Resultat af anlæg	485.719,06	484.240,00	-3.870.728,67
C Resultatopgørelse	1.022.676,63	484.240,00	-3.825.261,71

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-615.004,30	-767.633,68	-1.382.637,98
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-230.253,86	0,00	-230.253,86
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-93.936,03	0,00	-93.936,03
721150 Langfristet gæld	0,00	0,00	0,00
741110 Frie midler	-168.459,00	71.607,86	-96.851,14
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-828.535,00	802.000,00	-26.535,00
741130 Præstegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
741140 Kirkegårdens frie midler	6.311.493,31	-1.128.650,81	5.182.842,50
742010 Årsafslutning	-1.022.676,63	1.022.676,63	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	0,00	0,00	0,00

FINANSIEL STATUS:**AKTIVER****Tilgodehavender**

611510-90	Debitorer
612110-619019	Andre tilgodehavender
619020	Provenue for salg af anlæg oplagt i stiftet
619030	Kirke- og præsteembedekapitaler
619090	Gravstedskapitaler

Værdipapirer

581210	Værdipapirer frie midler
581220-29	Værdipapirer gaver og donationer
581230-49	Værdipapirer opsparing til anlæg
581250	Værdipapirer gravsteds kapital (før 1987) (købstadskapitaler)
581260	Værdipapirer til anskaffelsesværdi - 5%-midler

Likvide beholdninger

638105	Bank drift og anlæg
638120-39	Opsparing til anlæg, inkl. renter
638140-60	Bank- og Girokonti
639110-30	Kontant- og udlægskasser
638110-19	Ikke-forbrugte 5% midler (PU)

Aktiver i alt**PASSIVER****Egenkapital**

721110	Opsparing til anlæg
721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
721150	Langfristet gæld
721160	Arv og donationer
741110	Menighedsrådets frie midler
741130	Præstegårdens frie midler
741140	Kirkegårdens frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler
742010	Årsafslutningskonto

Hensættelser

761110	Hensættelser
761180	Hensættelser til gravsteds kapital, indb. før 1987 (købstads)
761190	Hensættelser til gravsteds kapital til vedligehold
771010-29	Årlige bevægelser vedr. arv og donationer
748030-40	Mellemregning 5%-midler (PU)

Lån

841210-19	Stiftsmiddellån
841220-39	Realkredit og andre lån

Skyldige omkostninger

951510	Kreditorer
951810	Gæld til andre menighedsråd
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
969020	Forskud på kommunal kirkeskat
969030	Deposita mv.
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2015	Ultimo 2015
13.293.148,34	12.985.580,44
0,00	0,00
13.062.894,48	383.371,54
0,00	0,00
230.253,86	230.253,86
0,00	12.371.955,04
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
2.262.298,22	2.448.683,64
994.191,28	168.409,28
615.004,30	1.382.637,98
5.733,02	6.593,85
0,00	0,00
647.369,62	891.042,53
15.555.446,56	15.434.264,08

4.375.305,12	3.352.628,49
-615.004,30	-1.382.637,98
-230.253,86	-230.253,86
-93.936,03	-93.936,03
0,00	0,00
0,00	0,00
-168.459,00	-96.851,14
0,00	0,00
6.311.493,31	5.182.842,50
-828.535,00	-26.535,00
0,00	0,00
-12.780.098,78	-12.371.955,04
0,00	0,00
0,00	0,00
-12.780.098,78	-12.371.955,04
0,00	0,00
0,00	0,00
-6.720.000,00	-6.240.000,00
-6.720.000,00	-6.240.000,00
0,00	0,00
-430.652,90	-174.937,53
0,00	0,00
0,00	0,00
11.572,58	-33.323,02
0,00	0,00
-1.400,00	-1.400,00
-440.825,48	-140.214,51
-15.555.446,56	-15.434.264,08

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift
- 11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne
- 12 Generelt tilskud fra fællesfonden

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
7.999.900,00	7.999.900,00	7.995.867,97	7.999.900,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.999.900,00	7.999.900,00	7.995.867,97	7.999.900,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

- 20 Fælles formål
- 21 Kirkebygning
- 22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)
- 23 Sognegård
- 24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)
- 25 Tjenstlige lokaler i præstegård

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-538.157,02	-434.983,00	-449.458,83	163.926,25	-134.738,42	-567.344,85
-70.160,55	-50.000,00	-9.472,26	0,00	0,00	-70.160,55
-328.310,50	-339.400,00	-281.541,54	33.499,00	-168.421,86	-193.387,64
0,00	0,00	-6.694,47	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-936.628,07	-824.383,00	-747.167,10	197.425,25	-303.160,28	-830.893,04

3 Kirkelige aktiviteter

- 30 Fælles formål
- 31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger
- 32 Kirkelig undervisning
- 33 Diakonal virksomhed
- 34 Kommunikation
- 35 Kirkekor
- 36 Kirkekoncerter
- 37 Foretags- og mødevirksomhed
- 39 Kontingent til DSUK

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-7.500,00	-7.500,00	-7.500,00	0,00	0,00	-7.500,00
-711.634,49	-674.500,00	-722.560,29	12.325,25	-657.611,77	-66.347,97
-35.058,81	-44.500,00	-39.644,03	0,00	0,00	-35.058,81
-57.330,60	-52.500,00	-59.000,00	4.400,00	0,00	-61.730,60
-193.847,41	-158.900,00	-168.943,84	273,00	-37.892,09	-156.228,32
-365.748,79	-395.500,00	-371.379,06	0,00	-361.302,70	-4.446,09
-122.594,23	-131.200,00	-109.748,39	0,00	-114.100,55	-8.493,68
-242.487,97	-261.800,00	-249.551,18	12.772,25	-229.761,39	-25.498,83
-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00
-1.737.202,30	-1.727.400,00	-1.729.326,79	29.770,50	-1.400.668,50	-366.304,30

4 Kirkegård

- 40 Kirkegården
- 41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser
- 42 Krematorium
- 43 Arbejde uden for egen kirkegård

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-3.934.734,57	-3.573.270,00	-4.264.304,26	4.129.542,30	-5.496.256,04	-2.568.020,83
0,00	-587.930,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	-222.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-3.934.734,57	-4.383.300,00	-4.264.304,26	4.129.542,30	-5.496.256,04	-2.568.020,83

Formål

5 Præstebolig mv.

- 50 Fælles formål
- 51 Præstebolig 1
- 52 Præstebolig 2
- 53 Præstebolig 3
- 54 Præstebolig 4
- 55 Præstebolig 5
- 56 Funktionærbolig
- 57 Skov og landbrug
- 58 Øvrige ejendomme

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-38.053,13	-25.300,00	-15.342,99	0,00	-38.053,13	0,00
-38.103,60	-4.000,00	-102.026,11	101.652,87	0,00	-139.756,47
-1.753,92	0,00	-312.234,00	86.188,44	0,00	-87.942,36
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22.433,62	22.200,00	22.434,62	25.000,00	0,00	-2.566,38
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-55.477,03	-7.100,00	-407.168,48	212.841,31	-38.053,13	-230.265,21

6 Administration og fællesudgifter

- 60 Fælles formål
- 61 Menighedsrådet/provstiudvalget
- 62 Personale, inkl. delt medarbejder
- 63 Bygning
- 64 Økonomi
- 65 Personregistrering
- 66 Efteruddannelse
- 67 Forsikringspræmie
- 68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgvalg
- 69 Stiftbidrag (PU)

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-126.824,60	-134.000,00	-106.752,05	160,00	0,00	-126.984,60
-180.793,62	-178.600,00	-182.258,17	12.888,60	-117.404,77	-76.277,45
-21.874,47	-42.750,00	-25.443,51	0,00	0,00	-21.874,47
-12.192,66	-18.200,00	-14.514,72	0,00	-10.592,58	-1.600,08
-105.791,79	-103.100,00	-101.672,32	0,00	-105.223,17	-568,62
-250.160,34	-256.300,00	-250.261,47	0,00	-249.243,48	-916,86
-6.722,00	-29.300,00	-25.604,25	0,00	0,00	-6.722,00
-95.367,16	-95.367,00	-100.478,24	0,00	0,00	-95.367,16
-4.071,44	-4.000,00	-3.973,30	0,00	-4.048,71	-22,73
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-803.798,08	-861.617,00	-810.958,03	13.048,60	-486.512,71	-330.333,97

7 Finansielle poster

- 70 Renter af stiftslån
- 71 Renter af realkredit og andre lån
- 72 Øvrige renteudgifter
- 73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)
- 74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)
- 75 Kursgevinst/-tab
- 76 Momsregulering

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0,00	-200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-2,22	0,00	0,00	0,00	0,00	-2,22
294,76	1.250,00	2.767,29	294,76	0,00	0,00
4.605,08	2.650,00	5.756,36	4.605,08	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.897,62	-196.100,00	8.523,65	4.899,84	0,00	-2,22

Formål

8 Anlægsramme

80 Kirkebygning
81 Sognegård
82 Kirkekontor (udenfor kirke og sognegård)
83 Kirkegård
84 Krematorium
85 Præsteboliger
86 Funktionærboliger
87 Skov og landbrug
88 Øvrige ejendomme
90 Renteindtægt af anlægsopsparing
91 Salg af anlæg m.v.
92 Ligningsbeløb anlæg
93 5% tillægsbevilling anlæg

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0,00	0,00	-116.390,84	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	-21.950,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-545.702,86	-108.000,00	-5.852.234,29	0,00	0,00	-545.702,86
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	-460.360,89	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.633,68	4.240,00	7.527,35	5.633,68	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.025.788,24	588.000,00	2.572.680,00	1.025.788,24	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
485.719,06	484.240,00	-3.870.728,67	1.031.421,92	0,00	-545.702,86

I alt

Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

Matr. nr ejerlav og sogn	Areal	Seneste ejendomsvurdering Ejendomsværdi	Grundværdi	Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår
178aq Slagelse Bygrunde	1385 kvm	3.250.000,00	692.300,00	Præstebolig, Kirkegårdsstien 2
18q Slagelse Markjorder	1400 kvm	3.350.000,00	589.900,00	Præstebolig, Østerbro 36
71 Slagelse Markjorder	68220 kvm	1.000.000,00	350.400,00	Bortforpagtet for 25.000 kr/år
Ejendomsværdi i alt		7.600.000,00		

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Bibelselskabet	105,00
Folkekirkens Mission - Provstiprojektet	3.543,50
Mission blandt hjemløse	168,50
Sognets Menighedspleje	2.769,00
Kirkens Korshær	529,50
Kirkens Korshærs Varmestue	40,00
Folkekirkens Nødhjælp	1.620,00
KFUM og KFUK i Danmark	295,00
Kofoeds Skole	24,50
Samvirkende Menighedsplejer	115,00
Hjælp til jordskælvsofre i Nepal via Folkekirkens Nødhjælp	1.376,00
Børnesagens Fællesråd - konfirmander	486,00
KFUM's Soldatermission	260,00
KFUK's sociale arbejde	156,00
Danmarks Kristelige Gymnasiebevægelse	352,00
Dansk Missionsråds Efterårskollekt	170,00
Danske Sømands- og Udlandskirker	296,00
Indenlandsk Sømandsmission	95,00
Kolonien Filadelfia	226,50
Kirkeligt Samfunds Arbejde i Sydslesvig	170,00
Børnesagens Fællesråd	2.032,00
Total	14.829,50

ÅRSREGNSKAB 2015

for

Slagelse Kirkegårde

Slagelse-Skælskør Provsti
Slagelse kommune

CVR-nr. 44010410

BI-REGNSKAB til Årsregnskab for Sct. Mikkel Kirke

Årsregnskabet indeholder:

Kirkegårdsbestyrelsens erklæring	side	2
Resultatopgørelse	side	3
Noter til årsregnskab	side	4
Balance før resultatdisponering pr. 31.12.2015	side	6
Resultatdisponering	side	8
Balance efter resultatdisponering pr. 31.12.2015	side	10

Bilag A:

Udskrift (side 1-6) : Budget, art - med primo og regnskabsposter

Bilag B:

Udskrift (side 1-6): Budget, art - med primo, regnskabs- og ultimoposter

Bilag C:

Udskrift: Resultatdisponering

Bilag D:

Skema: Styling af anlægsaktiviteter 2015

Bilag E:

Skema: Lønafstemning

Kirkegårdsbestyrelsens erklæring

Kirkegårdsbestyrelsen har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Slagelse kirkegårde.

Årsregnskabet aflægges i overensstemmelse med regnskabsinstruksen og den til enhver tid gældende lovgivning for de lokale kirkelige myndigheder. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige.

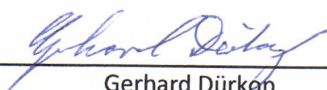
Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af kirkegårdskassens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med den valgte regnskabspraksis.

Kirkegårdsbestyrelsens forklaringer indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som den omhandler, og beskriver kirkegårdskassens væsentligste risici og usikkerhedsfaktorer.

Kirkegårdsbestyrelsen har etableret retningslinjer og procedurer, der sikrer, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Der er endvidere etableret retningslinjer og procedurer, der sikrer, at der tages skyldige økonomiske hensyn ved kirkegårdskassens forvaltning, og at oplysningerne i årsregnskabet er dokumenterede og i overensstemmelse med regnskabs-bekendtgørelsen. Det er således vores opfattelse, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved kirkegårdskassens forvaltning.

Årsregnskabet, der aflægges som bi-regnskab til årsregnskab for Sct. Mikkel Kirke, indstilles til provstiets godkendelse.

Værværende Årsregnskab for Slagelse Kirkegårde er fremlagt på Kirkegårdsbestyrelsesmøde den 23/2 2016



Gerhard Dürkop
bestyrelsesformand



Bent Nielsen
kirkegårdsleder og valgt kasserer

Resultatopgørelse 2015

Slagelse kirkegårde

Der henvises til Bilag A

	Formål	Konto			
*)	1000	101810	Kirkelig ligning - drift	-4.583.300,00	
*)	1100	101830	Tillægsbevilling fra provstiet - drift	0,00	
			I alt	<u>-4.583.300,00</u>	-4.583.300,00
			Udgifter:		
		180000-189999	Lønomkostninger	5.496.256,04	
		220000-229999	Andre ordinære driftsomkostninger	<u>2.402.800,38</u>	
				7.899.056,42	
			Indtægter:		
		110000-119999	Salg af varer og tjenesteydelser	<u>-3.345.248,78</u>	
				<u>4.553.807,64</u>	4.553.807,64
			Driftsresultat før renter		-29.492,36
		250000-259999	Finansielle indtægter	-252.224,52	
		260000-269999	Finansielle udgifter	<u>165.220,45</u>	
				<u>-87.004,07</u>	-87.004,07
		280000-289999	Ekstraordinære indtægter	-532.069,00	
		290000-299999	Ekstraordinære udgifter	<u>0,00</u>	
				<u>-532.069,00</u>	-532.069,00
A			Driftsresultat		-648.565,43
*)	9200	101810	Kirkelig ligning - anlæg	-588.000,00	
*)	9300	101830	Tillægsbevilling fra provstiet - anlæg	-437.788,24	
		510000-519999	Finansieret af anlægsbevilling	<u>545.702,86</u>	
B			Resultat af anlæg	<u>-480.085,38</u>	-480.085,38
C			RESULTATOPGØRELSE		-1.128.650,81
*)	1000	101810	Kirkelig ligning - drift	-4.583.300,00	
	9200	101810	Kirkelig ligning - anlæg	<u>-588.000,00</u>	
		101800-101826	I alt	<u>-5.171.300,00</u>	
	1100	101830	Tillægsbevilling fra provstiet - drift	0,00	
	9300	101830	Tillægsbevilling fra provstiet - anlæg	<u>-437.788,24</u>	
		101830-101836	I alt	<u>-437.788,24</u>	

Noter til årsregnskab 2015:

DRIFTSRESULTAT:

Resultat af drift, jfr. pkt. A, udgør	648.565,43
Herfra skal trækkes underskud på anlægsprojekter, jfr. note under Anlægsrammen	<u>-22.763,75</u>
Overskud, der overføres til De fri Midler, udgør	625.801,68
Fælleskrematoriet har refunderet anlægsudgifter, jfr. note under Ekstraordinære indtægter, med	<u>-532.069,00</u>
Beløbet fra Fælleskrematoriet er at betragte som anlægsmidler, og reelt udgør Driftsoverskud i regnskabsår 2015	<u><u>93.732,68</u></u>

ANLÆGSARBEJDER:

Resultat af anlæg, jfr. pkt. B fremtræder som et overskud på anlægsrammen	480.085,38
Ved opgørelse af over/underskud på anlægsprojekter, skal der tages højde for:	
Der er videreført anlægsmidler fra 2014 med	40.150,87
Der skal videreføres anlægsmidler til 2016 med	-63.000,00
Ud af de ligningsmidler, der er bevilget til anlæg, skal der betales afdrag på Stiftslån med	-480.000,00
I henhold til konteringsvejledning, skal afdrag på Stiftslån bogføres som en direkte nedskrivning af restgæld på lånet. Derfor er beløbet bogført på kt. 841210, og er ikke med i de samlede bogførte udgifter på anlægsrammen	
Underskud på anlægsprojekter i 2015	<u><u>-22.763,75</u></u>

Der henvises til Bilag D

INDTÆGTER:

Mer-indtægt i forhold til budget, kr. 247.000, kan primært tilskrives en øget tilgang af aftaler om renholdelse af gravsteder, dels på årlig regning, dels ved oprettelse af legataftaler, fordi der i årets løb har været øget fokus på misligholdte gravsteder.

Desuden har der været flere kister til opbevaring i kølerum, end forudsat.

LØNOMKOSTNINGER:

Besparelsen på lønrammen på kr. 55.000 svarer til det beløb, der er modtaget fra kommunen i sygedagpengerefusion.

ANDRE ORDINÆRE DRIFTSOMKOSTNINGER:

Repræsentation:

Der er opnået en besparelse på kr. 22.000 i forhold til budget, fordi udgifter til bl.a. kaffe m.m. til personale er udgiftsført på konto 228055-forbrugsvarer.

Vedligeholdelse (bygninger m.m.):

Der har været en mer-udgift på ca. 157.000 kr.

Ved Provstesynd i 2015 blev der, udover synsudsatte anlægsopgaver, påpeget flere vedligeholdelsesarbejder, der skulle iværksættes snarest muligt. Udgiften skulle afholdes under driftsrammen hvis muligt. Alternativt skulle der søges midler fra 5%-puljen. Der er derfor udført en del reparationsarbejder i 2015, f.eks. reparation af granitbelægningen under pergolaen ved kapelsalen på Sct. Mikkel Kirkegård for 72.000 kr. og reparation af trappe ved kontorbygning på Sct. Peders Kirkegård for 16.000 kr. Derudover er belysning på arealet mellem kølerum/personaleindgang og Ukendt Fællesgrav på Sct. Peders Kirkegård blevet forbedret med opsætning af ekstra lampe samt udskiftning af påkørt lampestander for 27.000 kr.

Der har været uforudsete ekstraarbejder i forbindelse med etablering af nyt frostrum i kølerummet på Sct. Peders Kirkegård for 7.000 kr. (Efter anlægsprojektets afslutning).

Endelig blev der i 2014 foretaget nødvendig kronreducering på flere træer på Sct. Peders Kirkegård. På grund af en fakturerings-fejl hos leverandøren i 2014, fremkom der en ekstraregning i foråret 2015 på 27.000 kr., ligesom der er fremkommet en slutafregning vedrørende den afsluttede ombygningssag (honorar for 1 års-syn) på 5.000 kr.

Anskaffelser:

Der har været et mer-forbrug på ca. 100.000 kr.

Det har været nødvendigt at købe ny traktor til Sct. Mikkel Kirkegård, og med PU's tilladelse er der brugt 81.000 kr. (af de Frie midler om nødvendigt).

Desuden har det været nødvendigt at etablere udsugning i kompressorrummet (kølerummet) på Sct. Peders kirkegård for 6.000 kr., jfr. bemærkning under Vedligeholdelse, og på grund af tyveri af mikrofon har det været nødvendigt at indkøbe nyt teleslyngeanlæg til Sct. Mikkel Kapel for 13.000 kr.

Kontor- og kirkedrift, herunder el, vand og varme:

Flytning af mandskabsfaciliteter fra den gamle mandskabsbygning til ny tilbygning til administrations-bygning har medført en samlet besparelse på forbrugsudgifter på ca. kr. 27.000.

Tjenesteydelser:

Der har været et merforbrug på kr. 19.000.

Heraf vedrører de 17.000 kr. 2014, kørsler mellem kølerum og kirke. Fordi opgørelse fra bedemand for 2014 først fremkom i juni måned 2015, kunne udgiften ikke medtages i regnskabsårs 2014, hvor den rettelig hører til.

Øvrige varer til forbrug:

Besparselsen på kr. 12.000 er primært opnået ved indkøb af mindre gran.

Finansielle udgifter:

I h.t. opr. afdragsplan modtaget fra Stiftet vedrørende lån til ombygning, var renteudgiften i 2015 anslået til kr. 200.000.

Stiftet har i januar måned 2015 (det vil sige efter udarbejdelse og godkendelse af Budget 2015) udsendt ny afdragsplan. Renteudgiften i 2015 udgør kr. 165.000,00, altså kr. 35.000 mindre end antaget på tidspunktet for udarbejdelse af budget.

Ekstra ordinære indtægter:

Fælleskrematoriet i Ringsted har i december 2015 tilbagebetalt halvdelen af de anlægsudgifter, som Slagelse Kirkegårde afholdte tilbage i 2008 og 2009 til forundersøgelser/projektering af opfyldelse af lovkrav om montering af filtre på kremeringsovne.

Der foreligger ikke gældsbeholdning og afdragsplan for aftalen med Fælleskrematoriet om refusion af de dengang afholdte anlægsudgifter, og beløbet har derfor ikke været opført som Aktiv i regnskab for Slagelse Kirkegårde.

Den ekstraordinære indtægt på kr. 532.069,00 er reelt anlægsmidler bevilget af PU i 2008 og 2009, og beløbet kan derfor ikke anvendes uden forudgående godkendelse af PU. Beløbet indgår i Årsregnskab 2015 som en del af det driftsoverskud, der er overført til Frie Midler.

Balance
før Resultatdisponering pr. 31.12.2015

Der henvises til Bilag A

AKTIVER:

Tilgodehavender:

Debitorer, kirkegård	57.543,38
Momsafregning	-89.916,00
Andre tilgodehavender/udlæg (drift)	112.211,01
Andre tilgodehavender/udlæg (FKR)	144.000,00
Andre tilgodehavender (Gias, moms)	4.526,00
Andre tilgodehavender (DONG, tilskud)	25.311,00
Andre tilgodehavende, Driftsramme i 2016. IT)	27.463,10
Andre tilgodehavender, Driftsramme 2016, kølerum	7.257,50

I alt Bilag 3 - konto 613050, tilgodehavender, kirkegård	288.395,99	288.395,99
--	------------	------------

Bilag 3 - konto 619090, gravstedskapitaler, Stift, kirkegård	12.371.955,04	12.371.955,04
--	---------------	---------------

Tilgodehavende i alt	12.660.351,03
----------------------	---------------

Likvider:

Driftskonti:

Nordea	795.044,23
Arbejdernes Landsbank - FormueFlex	53.615,22
Arbejdernes Landsbank - Højrentekonto	9.121,67
Driftskonti i alt	857.781,12

Opsparingskonto:

Nordea	31.368,41
--------	-----------

Kontantkasse	1.893,00
--------------	----------

I alt Bilag 3 - konto 638110, Bank, drift og anlæg, kirkegård	891.042,53	891.042,53
---	------------	------------

AKTIVER I ALT

13.551.393,56

PASSIVER:

Egenkapital:

Opsparing til anlæg	-31.368,41	
Langfristet gæld	6.720.000,00	
Frie midler	-336.987,41	
Videreførte anlægsmidler	<u>-40.150,87</u>	
I alt Bilag 3 - konto 741140, Kirkegårdens egenkapital	<u>6.311.493,31</u>	6.311.493,31

Bilag 3 - konto 761190, Hensatte gravstedskapitaler **-12.371.955,04**

Bilag 3 - konto 841210, Gæld Stiftsmidler, kirkegård **-6.240.000,00**

Gældsforpligtigelser:

Kreditorer	-80.653,96	
ATP-bidrag (til afregning)	-13.860,00	
FerieKonto (til afregning)	<u>-27.767,06</u>	
Bilag 3 - konto 972090, Skyldige omkostninger, kirkegård	<u>-122.281,02</u>	<u>-122.281,02</u>

PASSIVER I ALT **-12.422.742,75**

Aktiver	13.551.393,56
Passiver	<u>-12.422.742,75</u>
Balanceposter i alt	<u>1.128.650,81</u>
svarende til:	
Resultatopgørelse	<u>-1.128.650,81</u>

RESULTATDISPONERING

Der henvises til Bilag C

741110 - Frie midler

Saldo, primo		-336.987,41
Driftsoverskud	-648.565,43	
Anlægsunderskud	22.763,75	
Disponering	-625.801,68	-625.801,68
Saldo, ultimo		-962.789,09

721110 - Opsparing til anlæg

Saldo, primo	-31.368,41
Hævet	0,00
Saldo, ultimo	-31.368,41
Primo	-31.368,41
Ultimo	-31.368,41
Bevægelse	0,00

721150 - Langfristet gæld

Saldo, primo	6.720.000,00
Betalt afdrag i året	-480.000,00
Saldo, ultimo	6.240.000,00

741120 - Videreførte anlægsmidler

Saldo, primo	-40.150,87
Regulering af opsparing	0,00
Anlægsmidler	588.000,00
heraf afdrag, Stiftslån	-480.000,00
I alt	108.000,00
Tillægsbevilling, anlæg	-437.788,24
Finansieret under anlægsrammen	545.702,86
Underskud, anlæg	-22.763,75
I alt	522.939,11
Saldo, ultimo	-63.000,00

742010 - Årsafslutningskonto	
Resultatdisponering (Resultatopgørelse C)	1.128.650,81
Overskud, anlægsrammen (Resultat af anlæg B)	-480.085,38
Overskud, driften (Driftsresultat A)	-648.565,43
	<u>0,00</u>

EGENKAPITAL	
Opsparing til anlæg	-31.368,41
Langfristet gæld (kt. 841210)	6.240.000,00
Frie midler	*) -962.789,09
Videreførte anlægsmidler	-63.000,00
	<u>5.182.842,50</u>

*)	Af Frie Midler	962.789,09
	udgør refusion fra Fælleskrematoriet	-532.069,00
	Restbeløbet	<u>430.720,09</u>
	svarer til:	
	Frie Midler, primo	336.987,41
	Reelt driftsoverskud	93.732,68
	I alt	<u>430.720,09</u>

Balance
efter Resultatdisponering pr. 31.12.2015

Der henvises til Bilag B

AKTIVER:

Tilgodehavender:

Debitorer, kirkegård	57.543,38	
Momsafregning	-89.916,00	
Andre tilgodehavender/udlæg (drift)	112.211,01	
Andre tilgodehavende (FKR)	144.000,00	
Andre tilgodehavender (Gias, moms)	4.526,00	
Andre tilgodehavende (DONG, tilskud)	25.311,00	
Andre tilgodehavender, drift næste regnskabsår, IT	27.463,10	
Andre tilgodehavende, drift kølerum	7.257,50	
I alt Bilag 3 - konto 613050, tilgodehavender, kirkegård	<u>288.395,99</u>	288.395,99
Bilag 3 - konto 619090, gravstedskapitaler, Stift, kirkegård	<u>12.371.955,04</u>	12.371.955,04
Tilgodehavende i alt	<u><u>12.660.351,03</u></u>	

Likvider:

Driftskonti:

Nordea	795.044,23	
Arbejdernes Landsbank - FormueFlex	53.615,22	
Arbejdernes Landsbank - Højrentekonto	9.121,67	
Driftskonti i alt	<u>857.781,12</u>	

Opsparingskonto:

Nordea	31.368,41	
--------	-----------	--

Kontantkasse	<u>1.893,00</u>	
--------------	-----------------	--

I alt Bilag 3 - konto 638110, Bank, drift og anlæg, kirkegård	<u><u>891.042,53</u></u>	<u>891.042,53</u>
--	--------------------------	--------------------------

AKTIVER I ALT

13.551.393,56

PASSIVER:

Egenkapital:

Opsparing til anlæg	-31.368,41
Langfristet gæld	6.240.000,00
Frie midler	-962.789,09
Videreførte anlægsmidler	<u>-63.000,00</u>

I alt Bilag 3 - konto 741140, Kirkegårdens egenkapital	<u>5.182.842,50</u>	5.182.842,50
--	---------------------	---------------------

Teksten på konto 741140 kan *ikke* overføres til Økonomiportalen. Derfor bliver teksten under Resultatdisponering i det samlede regnskab til: Kirkegårdens Frie Midler.

Det er ikke muligt med den foreliggende EDB-løsning at foretage en separat resultatdisponering af årets resultater for hhv. kirken og kirkegården ved overførsel til økonomiportalen. Det er derfor valgt at overføre kirkegårdens samlede egenkapital til konto 741140. Egenkapitalens sammensætning, herunder de Frie Midler, fremgår af nærværende Biregnskab

Bilag 3 - konto 761190, Hensatte gravstedskapitaler	-12.371.955,04
---	-----------------------

Bilag 3 - konto 841210, Gæld Stiftsmidler, kirkegård	-6.240.000,00
--	----------------------

Gældsforpligtigelser:

Kreditorer	-80.653,96
ATP-bidrag (til afregning)	-13.860,00
FerieKonto (til afregning)	<u>-27.767,06</u>

Bilag 3 - konto 972090, Skyldige omkostninger, kirkegård	<u>-122.281,02</u>	<u>-122.281,02</u>
--	--------------------	---------------------------

PASSIVER I ALT		<u>-13.551.393,56</u>
-----------------------	--	------------------------------

Aktiver:	13.551.393,56
Passiver:	<u>-13.551.393,56</u>
Balance:	<u>0,00</u>

Slagelse Kirkegårde

Regnskabsperiode 01-01-2015 – 31-12-2015

Budget 2015 Slg. Kirkegårde

Saldo pr. 31-12-2015 Posteringsstyper: primo, regnskab

Afgrænsning formål: -

	Saldo	Budget	Afv.	%
Indtægter				
Indbetalinger og tilskud				
Ordinær ligning				
101810 Kirkelig ligning kommune 1	-5.171.300,00	-5.171.300,00	,00	100.0
Ordinær ligning i alt (101800..101826)	-5.171.300,00	-5.171.300,00	,00	100.0
Tillægsbevilling				
101830 Tillægsbevilling fra provstiet drift og anlæg (5%)	-437.788,24	,00	437.788,24	
Tillægsbevilling i alt (101830..101836)	-437.788,24	,00	437.788,24	
Øvrige tilskud				
Øvrige tilskud i alt (101840..101859)	,00	,00	,00	
Indbetalinger og tilskud i alt (100000..109999)	-5.609.088,24	-5.171.300,00	437.788,24	108.5
Salg af varer og tjenesteydelser				
116010 Udleje, arealer	-1.264,00	-1.264,00	,00	100.0
116050 Udleje kirke, sognegård, menighedslokaler	-74.954,93	-100.000,00	-25.045,07	75.0
118010 Indtægt gravstedskapitaler	-1.121.681,79	,00	1.121.681,79	
118011 Hensættelse af gravstedskapitaler (forpligtigelsen)	1.121.681,79	,00	-1.121.681,79	
118012 Hjemfald af gravstedskapital	-1.529.825,53	-1.400.000,00	129.825,53	109.3
118020 Gravkastning	-206.084,16	-250.000,00	-43.915,84	82.4
118025 Nyanlæg/omlægning, gravsteder	-17.126,48	-26.000,00	-8.873,52	65.9
118030 Køb/fornyelse gravsted	-190.457,00	-160.000,00	30.457,00	119.0
118035 Salg planter, vedligehold, renhold mv.	-673.503,68	-650.000,00	23.503,68	103.6
118065 Salg af varer og tjenesteydelser til andre menighedsråd	-5.775,00	,00	5.775,00	
118070 Salg af varme (kølerum)	-633.250,00	-500.000,00	133.250,00	126.7
118085 Diverse indtægter	-6.640,00	-4.000,00	2.640,00	166.0
119210 Momsreguleringskonto	-6.368,00	,00	6.368,00	
Salg af varer og tjenesteydelser i alt (110000..119999)	-3.345.248,78	-3.091.264,00	253.984,78	108.2
Udgifter				
Huslejeudgifter i alt (160000..169999)	,00	,00	,00	
Løn				
Ordinær løn				
181610 Feriepenge	140.211,88	94.000,00	-46.211,88	149.2
181620 Særlig feriegodtgørelse - 1½ pct.	58.844,78	61.680,00	2.835,22	95.4
181810 Løn	5.041.614,35	4.999.680,00	-41.934,35	100.8
184810 Merarbejde	1.445,50	,00	-1.445,50	

Slagelse Kirkegårde

Regnskabsperiode 01-01-2015 – 31-12-2015

Budget 2015 Slg. Kirkegårde

Saldo pr. 31-12-2015 Posteringstyper: primo, regnskab

Afgrænsning formål: -

	Saldo	Budget	Afv.	%
Ordinær løn i alt (180000..186999)	5.242.116,51	5.155.360,00	-86.756,51	101.7
Pension				
188310 Pension	650.482,90	691.920,00	41.437,10	94.0
188320 ATP (arbejdsgiverandel)	35.280,00	34.560,00	-720,00	102.1
Pension i alt (188300..188399)	685.762,90	726.480,00	40.717,10	94.4
Lønrefusioner				
188720 Dagpengerefusion	-53.795,00	,00	53.795,00	
188740 Elevrefusion (AER)	-44.787,97	-20.000,00	24.787,97	223.9
188810 Refusion for udlånt eller delt personale	-311.194,40	-310.000,00	1.194,40	100.4
189010 Efterudd.fonden ref.puljejob	-21.846,00	,00	21.846,00	
Lønrefusioner i alt (188700..189899)	-431.623,37	-330.000,00	101.623,37	130.8
Lønomskostninger i alt (180000..189999)	5.496.256,04	5.551.840,00	55.583,96	99.0
Andre ordinære driftsomkostninger				
Rejser og befordring				
221025 Befordringsgodtgørelse	918,34	4.060,00	3.141,66	22.6
Rejser og befordring (221000..221999)	918,34	4.060,00	3.141,66	22.6
Repræsentation				
222010 Repræsentation intern	7.380,00	30.000,00	22.620,00	24.6
222020 Repræsentation ekstern	698,20	,00	-698,20	
Repræsentation i alt (222000..222099)	8.078,20	30.000,00	21.921,80	26.9
Vedligeholdelse				
223010 Udvendig vedligeholdelse af bygning	129.618,08	25.000,00	-104.618,08	518.5
223020 Indvendig vedligeholdelse af bygning	27.634,18	20.000,00	-7.634,18	138.2
223030 Vedligeholdelse af udenomsarealer	61.241,61	20.000,00	-41.241,61	306.2
223040 Vedligeholdelse af inventar og tekniske installationer	103.044,53	90.000,00	-13.044,53	114.5
223050 Vedligeholdelse af maskiner	179.243,72	190.000,00	10.756,28	94.3
223070 Vedligeholdelse, bevaringsværdige gravminder	1.187,94	,00	-1.187,94	
Vedligeholdelse i alt (223000..223099)	501.970,06	345.000,00	-156.970,06	145.5
Anskaffelser				
223110 Anskaffelser - udenomsarealer	11.193,33	10.000,00	-1.193,33	111.9
223120 Anskaffelser - bygninger	20.736,84	10.000,00	-10.736,84	207.4
223130 Anskaffelser - inventar og tekniske installationer	75.044,71	80.000,00	4.955,29	93.8
223140 Anskaffelser - maskiner og værktøj	117.053,22	20.000,00	-97.053,22	585.3
Anskaffelser i alt (223100..223199)	224.028,10	120.000,00	-104.028,10	186.7

Slagelse Kirkegårde

Regnskabsperiode 01-01-2015 – 31-12-2015

Budget 2015 Slg. Kirkegårde

Saldo pr. 31-12-2015 Posteringsstyper: primo, regnskab

Afgrænsning formål: -

	Saldo	Budget	Afv.	%
Udgifter vedr. kontor- og kirkedrift				
223240 Medielicens	,00	2.000,00	2.000,00	0.0
223250 Grøn ejeravgift (vægtafgift) af registrerede motorkøretøjer	37.460,79	38.000,00	539,21	98.6
223610 Skattepligtige godtgørelser	1.623,96	1.650,00	26,04	98.4
223810 AER og AES	55.958,50	60.500,00	4.541,50	92.5
225010 Vand, renovation, grundejerforening m.m.	35.259,33	30.000,00	-5.259,33	117.5
225510 Varme	265.072,22	276.000,00	10.927,78	96.0
225520 EL	124.486,38	140.000,00	15.513,62	88.9
Udgifter vedr. kontor- og kirkedrift i alt (223200..225599)	519.861,18	548.150,00	28.288,82	94.8
IT				
226520 Køb af IT, ANDRE end Folkekirkens IT	101.726,20	95.000,00	-6.726,20	107.1
IT i alt (226500..226599)	101.726,20	95.000,00	-6.726,20	107.1
Køb af tjenesteydelser i øvrigt				
227005 Kirkebil, taxa, buskørsel m.m.	32.100,00	15.000,00	-17.100,00	214.0
227010 Porto og fragt m.v.	25.734,20	35.000,00	9.265,80	73.5
227015 Telefon/internet - datakommunikation	74.305,80	80.000,00	5.694,20	92.9
227020 Udgifter til alarmselskab	29.197,08	25.000,00	-4.197,08	116.8
227030 Forsikringer i øvrigt	31.182,59	28.000,00	-3.182,59	111.4
227035 Rengøring efter regning	40.567,14	39.500,00	-1.067,14	102.7
227045 Annoncering	4.436,50	5.000,00	563,50	88.7
227055 Konsulentysdelser	6.101,50	,00	-6.101,50	
227065 Kørsel af affald	207.346,69	190.000,00	-17.346,69	109.1
227070 Efteruddannelse, kurser, deltagelse i Landsforeningernes årsmøder og distriktsforeningsmøder	6.000,00	10.000,00	4.000,00	60.0
227075 Gebyrer	3.011,95	5.000,00	1.988,05	60.2
227080 Diverse tjenesteydelser	12.416,00	,00	-12.416,00	
227085 Leje/leasing	9.168,63	30.000,00	20.831,37	30.6
Køb af tjenesteydelser i øvrigt i alt (227000..227099)	481.568,08	462.500,00	-19.068,08	104.1
Køb øvrige varer til forbrug				
228010 Kontorudgifter	16.308,39	25.000,00	8.691,61	65.2
228030 Abonnementer/bøger/aviser	20.327,26	15.000,00	-5.327,26	135.5
228045 Planter, grus, gran m.v.	281.070,21	296.060,00	14.989,79	94.9
228050 Udsmykning (lys, gran mv.)	13.058,84	15.000,00	1.941,16	87.1
228055 Diverse forbrugsvarer m.v.	34.884,48	22.000,00	-12.884,48	158.6
228060 Forbrugsvarer, udvendig vedligehold	4.267,58	6.000,00	1.732,42	71.1
228065 Arbejdstøj og udstyr	79.247,56	70.000,00	-9.247,56	113.2
228070 Sikkerhedsudstyr	16.633,14	24.954,00	8.320,86	66.7
228075 Brændstof	74.761,98	75.000,00	238,02	99.7

Slagelse Kirkegårde

Regnskabsperiode 01-01-2015 – 31-12-2015

Budget 2015 Slg. Kirkegårde

Saldo pr. 31-12-2015 Posteringsstyper: primo, regnskab

Afgrænsning formål: -

	Saldo	Budget	Afv.	%
Køb øvrige varer til forbrug i alt (228000..228099)	540.559,44	549.014,00	8.454,56	98.5
Reguleringer				
229110 Kasse-/afrundingsdifferencer	47,06	,00	-47,06	
229510 Tab på debitorer	24.043,72	25.000,00	956,28	96.2
Reguleringer i alt (229100..229510)	24.090,78	25.000,00	909,22	96.4
Andre ordinære driftsomkostninger i alt (220000..229999)	2.402.800,38	2.178.724,00	-224.076,38	110.3
Øvrige poster				
Finansielle indtægter				
Finansielle indtægter				
254010 Renteindtægter, bank	-108,72	-1.000,00	-891,28	10.9
255010 Renteafkast gravstedskapitaler	-252.115,80	-255.000,00	-2.884,20	98.9
Finansielle indtægter i alt (250000..259999)	-252.224,52	-256.000,00	-3.775,48	98.5
Finansielle udgifter				
265020 Renteudgifter stiftsmiddellån	165.000,00	200.000,00	35.000,00	82.5
268010 Morarenteudgifter	220,45	,00	-220,45	
Finansielle udgifter i alt (260000..269999)	165.220,45	200.000,00	34.779,55	82.6
Ekstraordinære indtægter				
280530 Øvrige ekstraordinære indtægter	-532.069,00	,00	532.069,00	
Ekstraordinære indtægter i alt (280000..289999)	-532.069,00	,00	532.069,00	
Ekstraordinære udgifter				
Ekstraordinære udgifter i alt (290000..299999)	,00	,00	,00	
Finansieret af anlægsbevilling				
512310 Større istandsættelsesarbejder	338.617,78	108.000,00	-230.617,78	313.5
512410 Infrastruktur, adgangsveje, mure, hegn	21.644,14	,00	-21.644,14	
512610 Produktionsanlæg og maskiner	165.640,94	,00	-165.640,94	
512710 Inventar	19.800,00	,00	-19.800,00	
Finansieret af anlægsbevilling i alt (510000..519989)	545.702,86	108.000,00	-437.702,86	505.3
Resultatopgørelsen i alt (100000..519999)	-1.128.650,81	-480.000,00	648.650,81	235.1
Balance				
Aktiver				
Værdipapirer				
Værdipapirer i alt (580000..589999)	,00	,00	,00	

Slagelse Kirkegårde

Regnskabsperiode 01-01-2015 – 31-12-2015

Budget 2015 Slg. Kirkegårde

Saldo pr. 31-12-2015 Posteringstyper: primo, regnskab

Afgrænsning formål: -

	Saldo	Budget	Afv.	%
Tilgodehavender				
611510 Debitorer - kirkegård	57.543,38	,00	-57.543,38	
612130 Momsafregning	-89.916,00	,00	89.916,00	
613050 Andre tilgodehavender/udlæg (Drift)	112.211,01	,00	-112.211,01	
613051 Andre tilgodehavender/udlæg (FKR)	144.000,00	,00	-144.000,00	
613052 Andre tilgodehavender/udlæg (Gias,moms)	4.526,00	,00	-4.526,00	
613053 Andre tilgodehavender/udlæg (DONG, tilskud)	25.311,00	,00	-25.311,00	
613054 Andre tilgodehavender/udlæg (Driftsramme, næste regnskabsår, IT)	27.463,10	,00	-27.463,10	
613055 Andre tilgodehavender/udlæg (Driftsramme næste regnskabsår, kølerum)	7.257,50	,00	-7.257,50	
619090 Gravsteds kapital oplagt i stiftet	12.371.955,04	,00	-12.371.955,04	
Tilgodehavender i alt (610000..619999)	12.660.351,03	,00	-12.660.351,03	
Likvider				
638105 Bank - drift og anlæg	795.044,23	,00	-795.044,23	
638122 Mur skovvej - opsparing	31.368,41	,00	-31.368,41	
638140 Driftskonto- Arbejdernes Landsbank FormueFlex	53.615,22	,00	-53.615,22	
638141 Driftskonto - Arbejdernes Landsbank Højrentekonto	9.121,67	,00	-9.121,67	
639110 Kontantkasse	1.893,00	,00	-1.893,00	
Likvider i alt (630000..639999)	891.042,53	,00	-891.042,53	
Aktiver i alt (520000..649999)	13.551.393,56	,00	-13.551.393,56	
Passiver				
Egenkapital				
721110 Opsparing til anlæg	-31.368,41	,00	31.368,41	
721150 Langfristet gæld	6.720.000,00	,00	-6.720.000,00	
741110 Menighedsrådets frie midler	-336.987,41	,00	336.987,41	
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-40.150,87	,00	40.150,87	
Egenkapital i alt (720000..744999)	6.311.493,31	,00	-6.311.493,31	
Hensættelser				
761190 Hensættelse til vedligeholdelse af gravsteder (gravstedsaftaler)	12.371.955,04	,00	12.371.955,04	
Hensættelser i alt (760000..779999)	-12.371.955,04	,00	12.371.955,04	
Gæld				
841210 Gæld, stiftsmidler	-6.240.000,00	480.000,00	6.720.000,00	*****
Gæld i alt (840000..849999)	-6.240.000,00	480.000,00	6.720.000,00	*****

Budget, art

Udskriftsdato 01-02-2016

Side 6

Slagelse Kirkegårde

Regnskabsperiode 01-01-2015 – 31-12-2015

Budget 2015 Sig. Kirkegårde

Saldo pr. 31-12-2015 Posteringsstyper: primo, regnskab

Afgrænsning formål: -

	Saldo	Budget	Afv.	%
Gældsforpligtelser				
951510 Kreditorer	-80.653,96	,00	80.653,96	
978610 ATP-bidrag (til afregning)	-13.860,00	,00	13.860,00	
978810 Skyldige feriegiro	-27.767,06	,00	27.767,06	
987110 Bidragspligtig A-indkomst/AM-indkomst (debet)	5.202.530,97	,00	-5.202.530,97	
987120 Fordelingskonto for bidragspligtig A-indkomst (kredit)	-5.202.530,97	,00	5.202.530,97	
987210 AM-bidragfri indkomst (debet)	23.569,50	,00	-23.569,50	
987220 AM-bidragfri indkomst (kredit)	-23.569,50	,00	23.569,50	
Gældsforpligtelser i alt (950000..989989)	-122.281,02	,00	122.281,02	
Passiver i alt (720000..989999)	-12.422.742,75	480.000,00	12.902.742,75	*****
Balanceposter i alt (580000..999999)	1.128.650,81	480.000,00	-648.650,81	235.1

Slagelse Kirkegårde

Regnskabsperiode 01-01-2015 – 31-12-2015

Budget 2015 Slg. Kirkegårde

Saldo pr. 31-12-2015 Posteringsstyper: primo, regnskab, ultimo

Afgrensning formål: -

	Saldo	Budget	Afv.	%
Indtægter				
Indbetalinger og tilskud				
Ordinær ligning				
101810 Kirkelig ligning kommune 1	,00	-5.171.300,00	-5.171.300,00	0.0
Ordinær ligning i alt (101800..101826)	,00	-5.171.300,00	-5.171.300,00	0.0
Tillægsbevilling				
Tillægsbevilling i alt (101830..101836)	,00	,00	,00	
Øvrige tilskud				
Øvrige tilskud i alt (101840..101859)	,00	,00	,00	
Indbetalinger og tilskud i alt (100000..109999)	,00	-5.171.300,00	-5.171.300,00	0.0
Salg af varer og tjenesteydelser				
116010 Udleje, arealer	,00	-1.264,00	-1.264,00	0.0
116050 Udleje kirke, sognegård, menighedslokaler	,00	-100.000,00	-100.000,00	0.0
118012 Hjemfald af gravstedskapital	,00	-1.400.000,00	-1.400.000,00	0.0
118020 Gravkastning	,00	-250.000,00	-250.000,00	0.0
118025 Nyanlæg/omlægning, gravsteder	,00	-26.000,00	-26.000,00	0.0
118030 Køb/fornyelse gravsted	,00	-160.000,00	-160.000,00	0.0
118035 Salg planter, vedligehold, renhold mv.	,00	-650.000,00	-650.000,00	0.0
118070 Salg af varme (kølerum)	,00	-500.000,00	-500.000,00	0.0
118085 Diverse indtægter	,00	-4.000,00	-4.000,00	0.0
Salg af varer og tjenesteydelser i alt (110000..119999)	,00	-3.091.264,00	-3.091.264,00	0.0
Udgifter				
Huslejeudgifter i alt (160000..169999)	,00	,00	,00	
Løn				
Ordinær løn				
181610 Feriepenge	,00	94.000,00	94.000,00	0.0
181620 Særlig feriegodtgørelse - 1½ pct.	,00	61.680,00	61.680,00	0.0
181810 Løn	,00	4.999.680,00	4.999.680,00	0.0
Ordinær løn i alt (180000..186999)	,00	5.155.360,00	5.155.360,00	0.0
Pension				
188310 Pension	,00	691.920,00	691.920,00	0.0
188320 ATP (arbejdsgiverandel)	,00	34.560,00	34.560,00	0.0
Pension i alt (188300..188399)	,00	726.480,00	726.480,00	0.0
Lønrefusioner				
188740 Elevrefusion (AER)	,00	-20.000,00	-20.000,00	0.0

Budget, art

Udskriftsdato 01-02-2016

Side 2

Slagelse Kirkegårde

Regnskabsperiode 01-01-2015 – 31-12-2015

Budget 2015 Slg. Kirkegårde

Saldo pr. 31-12-2015 Posteringsstyper: primo, regnskab, u

Afgrænsning formål: -

	Saldo	Budget	Afv.	%
188810 Refusion for udlånt eller delt personale	,00	-310.000,00	-310.000,00	0.0
Lønrefusioner i alt (188700..189899)	,00	-330.000,00	-330.000,00	0.0
Lønomkostninger i alt (180000..189999)	,00	5.551.840,00	5.551.840,00	0.0
Andre ordinære driftsomkostninger				
Rejser og befordring				
221025 Befordringsgodtgørelse	,00	4.060,00	4.060,00	0.0
Rejser og befordring (221000..221999)	,00	4.060,00	4.060,00	0.0
Repræsentation				
222010 Repræsentation intern	,00	30.000,00	30.000,00	0.0
Repræsentation i alt (222000..222099)	,00	30.000,00	30.000,00	0.0
Vedligeholdelse				
223010 Udvendig vedligeholdelse af bygning	,00	25.000,00	25.000,00	0.0
223020 Indvendig vedligeholdelse af bygning	,00	20.000,00	20.000,00	0.0
223030 Vedligeholdelse af udenomsarealer	,00	20.000,00	20.000,00	0.0
223040 Vedligeholdelse af inventar og tekniske installationer	,00	90.000,00	90.000,00	0.0
223050 Vedligeholdelse af maskiner	,00	190.000,00	190.000,00	0.0
Vedligeholdelse i alt (223000..223099)	,00	345.000,00	345.000,00	0.0
Anskaffelser				
223110 Anskaffelser - udenomsarealer	,00	10.000,00	10.000,00	0.0
223120 Anskaffelser - bygninger	,00	10.000,00	10.000,00	0.0
223130 Anskaffelser - inventar og tekniske installationer	,00	80.000,00	80.000,00	0.0
223140 Anskaffelser - maskiner og værktøj	,00	20.000,00	20.000,00	0.0
Anskaffelser i alt (223100..223199)	,00	120.000,00	120.000,00	0.0
Udgifter vedr. kontor- og kirkedrift				
223240 Medielicens	,00	2.000,00	2.000,00	0.0
223250 Grøn ejeravgift (vægtafgift) af registrerede motorkøretøjer	,00	38.000,00	38.000,00	0.0
223610 Skattepligtige godtgørelser	,00	1.650,00	1.650,00	0.0
223810 AER og AES	,00	60.500,00	60.500,00	0.0
225010 Vand, renovation, grundejerforening m.m.	,00	30.000,00	30.000,00	0.0
225510 Varme	,00	276.000,00	276.000,00	0.0
225520 EL	,00	140.000,00	140.000,00	0.0
Udgifter vedr. kontor- og kirkedrift i alt (223200..225599)	,00	548.150,00	548.150,00	0.0
IT				
226520 Køb af IT, ANDRE end Folkekirkens IT	,00	95.000,00	95.000,00	0.0

Slagelse Kirkegårde

Regnskabsperiode 01-01-2015 – 31-12-2015

Budget 2015 Slg. Kirkegårde

Saldo pr. 31-12-2015 Posteringsstyper: primo, regnskab, t

Afgrænsning formål: -

	Saldo	Budget	Afv.	%
IT i alt (226500..226599)	,00	95.000,00	95.000,00	0.0
Køb af tjenesteydelser i øvrigt				
227005 Kirkebil, taxa, buskørsel m.m.	,00	15.000,00	15.000,00	0.0
227010 Porto og fragt m.v.	,00	35.000,00	35.000,00	0.0
227015 Telefon/internet - datakommunikation	,00	80.000,00	80.000,00	0.0
227020 Udgifter til alarmselskab	,00	25.000,00	25.000,00	0.0
227030 Forsikringer i øvrigt	,00	28.000,00	28.000,00	0.0
227035 Rengøring efter regning	,00	39.500,00	39.500,00	0.0
227045 Annoncering	,00	5.000,00	5.000,00	0.0
227065 Kørsel af affald	,00	190.000,00	190.000,00	0.0
227070 Efteruddannelse, kurser, deltagelse i Landsforeningernes årsmøder og distriktsforeningsmøder	,00	10.000,00	10.000,00	0.0
227075 Gebyrer	,00	5.000,00	5.000,00	0.0
227085 Leje/leasing	,00	30.000,00	30.000,00	0.0
Køb af tjenesteydelser i øvrigt i alt (227000..227099)	,00	462.500,00	462.500,00	0.0
Køb øvrige varer til forbrug				
228010 Kontorudgifter	,00	25.000,00	25.000,00	0.0
228030 Abonnementer/bøger/aviser	,00	15.000,00	15.000,00	0.0
228045 Planter, grus, gran m.v.	,00	296.060,00	296.060,00	0.0
228050 Udsmykning (lys, gran mv.)	,00	15.000,00	15.000,00	0.0
228055 Diverse forbrugsvarer m.v.	,00	22.000,00	22.000,00	0.0
228060 Forbrugsvarer, udvendig vedligehold	,00	6.000,00	6.000,00	0.0
228065 Arbejdstøj og udstyr	,00	70.000,00	70.000,00	0.0
228070 Sikkerhedsudstyr	,00	24.954,00	24.954,00	0.0
228075 Brændstof	,00	75.000,00	75.000,00	0.0
Køb øvrige varer til forbrug i alt (228000..228099)	,00	549.014,00	549.014,00	0.0
Reguleringer				
229510 Tab på debitorer	,00	25.000,00	25.000,00	0.0
Reguleringer i alt (229100..229510)	,00	25.000,00	25.000,00	0.0
Andre ordinære driftsomkostninger i alt (220000..229999)	,00	2.178.724,00	2.178.724,00	0.0
Øvrige poster				
Finansielle indtægter				
Finansielle indtægter				
254010 Renteindtægter, bank	,00	-1.000,00	-1.000,00	0.0
255010 Renteafkast gravsteds kapitaler	,00	-255.000,00	-255.000,00	0.0
Finansielle indtægter i alt (250000..259999)	,00	-256.000,00	-256.000,00	0.0

Slagelse Kirkegårde

Regnskabsperiode 01-01-2015 – 31-12-2015

Budget 2015 Slg. Kirkegårde

Saldo pr. 31-12-2015 Posteringsstyper: primo, regnskab, t

Afgrænsning formål: -

	Saldo	Budget	Afv.	%
Finansielle udgifter				
265020 Renteudgifter stiftsmiddellån	,00	200.000,00	200.000,00	0.0
Finansielle udgifter i alt (260000..269999)	,00	200.000,00	200.000,00	0.0
Ekstraordinære indtægter				
Ekstraordinære indtægter i alt (280000..289999)	,00	,00	,00	
Ekstraordinære udgifter				
Ekstraordinære udgifter i alt (290000..299999)	,00	,00	,00	
Finansieret af anlægsbevilling				
512310 Større istandsættelsesarbejder	,00	108.000,00	108.000,00	0.0
Finansieret af anlægsbevilling i alt (510000..519989)	,00	108.000,00	108.000,00	0.0
Resultatopgørelsen i alt (100000..519999)	,00	-480.000,00	-480.000,00	0.0
Balance				
Aktiver				
Værdipapirer				
Værdipapirer i alt (580000..589999)	,00	,00	,00	
Tilgodehavender				
611510 Debitorer - kirkegård	57.543,38	,00	-57.543,38	
612130 Momsafregning	-89.916,00	,00	89.916,00	
613050 Andre tilgodehavender/udlæg (Drift)	112.211,01	,00	-112.211,01	
613051 Andre tilgodehavender/udlæg (FKR)	144.000,00	,00	-144.000,00	
613052 Andre tilgodehavender/udlæg (Gias,moms)	4.526,00	,00	-4.526,00	
613053 Andre tilgodehavender/udlæg (DONG, tilskud)	25.311,00	,00	-25.311,00	
613054 Andre tilgodehavender/udlæg (Driftsramme, næste regnskabsår, IT)	27.463,10	,00	-27.463,10	
613055 Andre tilgodehavender/udlæg (Driftsramme næste regnskabsår, kølerum)	7.257,50	,00	-7.257,50	
619090 Gravstedskapital oplagt i stiftet	12.371.955,04	,00	-12.371.955,04	
Tilgodehavender i alt (610000..619999)	12.660.351,03	,00	-12.660.351,03	
Likvider				
638105 Bank - drift og anlæg	795.044,23	,00	-795.044,23	
638122 Mur skovvej - opsparing	31.368,41	,00	-31.368,41	
638140 Driftskonto- Arbejdernes Landsbank FormueFlex	53.615,22	,00	-53.615,22	
638141 Driftskonto - Arbejdernes Landsbank Højrentekonto	9.121,67	,00	-9.121,67	
639110 Kontantkasse	1.893,00	,00	-1.893,00	

Budget, art

Udskriftsdato 01-02-2016
Side 5

Slagelse Kirkegårde

Regnskabsperiode 01-01-2015 – 31-12-2015

Budget 2015 Slg. Kirkegårde

Saldo pr. 31-12-2015 Posteringstyper: primo, regnskab, t
Afgrænsning formål: -

	Saldo	Budget	Afv.	%
Likvider i alt (630000..639999)	891.042,53	,00	-891.042,53	
Aktiver i alt (520000..649999)	13.551.393,56	,00	-13.551.393,56	
Passiver				
Egenkapital				
721110 Opsparing til anlæg	-31.368,41	,00	31.368,41	
721150 Langfristet gæld	6.240.000,00	,00	-6.240.000,00	
741110 Menighedsrådets frie midler	-962.789,09	,00	962.789,09	
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-63.000,00	,00	63.000,00	
Egenkapital i alt (720000..744999)	5.182.842,50	,00	-5.182.842,50	
Hensættelser				
761190 Hensættelse til vedligeholdelse af gravsteder (gravstedsaftaler)	12.371.955,04	,00	12.371.955,04	
Hensættelser i alt (760000..779999)	-12.371.955,04	,00	12.371.955,04	
Gæld				
841210 Gæld, stiftsmidler	-6.240.000,00	480.000,00	6.720.000,00	*****
Gæld i alt (840000..849999)	-6.240.000,00	480.000,00	6.720.000,00	*****
Gældsforpligtelser				
951510 Kreditorer	-80.653,96	,00	80.653,96	
978610 ATP-bidrag (til afregning)	-13.860,00	,00	13.860,00	
978810 Skyldige feriegiro	-27.767,06	,00	27.767,06	
987110 Bidragspligtig A-indkomst/AM-indkomst (debet)	5.202.530,97	,00	-5.202.530,97	
987120 Fordelingskonto for bidragspligtig A-indkomst (kredit)	-5.202.530,97	,00	5.202.530,97	
987210 AM-bidragfri indkomst (debet)	23.569,50	,00	-23.569,50	
987220 AM-bidragfri indkomst (kredit)	-23.569,50	,00	23.569,50	
Gældsforpligtelser i alt (950000..989989)	-122.281,02	,00	122.281,02	
Passiver i alt (720000..989999)	-13.551.393,56	480.000,00	14.031.393,56	*****
Balanceposter i alt (580000..999999)	,00	480.000,00	480.000,00	0.0

Resultatdisponering

Bilag C

Udskriftsdate
Side

01-02-2016
1

Slagelse Kirkegårde

Regnskabsperiode 01-01-2015 – 31-12-2015

	Saldo før disponering	Disponering	Saldo efter disponering
741110 Frie midler	-336.987,41	-625.801,68	-962.789,09
721110 Opsparing til anlæg	-31.368,41	,00	-31.368,41
721130 Kirke- og præsteembedskapitaler	,00	,00	,00
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	,00		,00
721150 Langfristet gæld	6.720.000,00	-480.000,00	6.240.000,00
721160 Arv og donation	,00		,00
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-40.150,87	-22.849,13	-63.000,00
741130 Præstegård, frie midler	,00		,00
741140 Kirkegård, frie midler	,00		,00
742010 Årsafslutning	-1.128.650,81	1.128.650,81	,00
Total	5.182.842,50	,00	5.182.842,50

Styring anlægsaktiviteter 2015

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet

Gennemførte opsparinger og hævdede opsparinger

Hjemtagne lån og afdrag på lån

Forbrug = betalte regninger på anlægsarbejder - som er ført på Formål 8

PS: Skriv ikke i felterne generelt på denne side, da alle felter er sat op til at hente data de andre faneblade i dette regneark.
 PS: Skriv ikke i gule felter - der ligger formler, som henter tal fra de øvrige kolonner på denne side.

Projekt	Formål	Videreførte anlægsmidler fra 2014 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2015	plus = hævdede opsparinger minus = gennemførte opsparinger	plus = hjemtagne lån minus = betalte afdrag	Tillægsbevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksterne tilskud projekt	Midler til rådighed i 2015	Regnskab for 2015 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2016 (+eller -)
1 Ny hæk - Sct. Peders	83	25.149	0	0	0	0	0	0	0	25.149	21.644	3.505	0
2 Montering af plasticpaneler, Sct. Peders	83	15.001	0	0	0	93.708	0	0	0	108.710	108.710	0	0
3 Salmebøger, Sct. Mikkel og Sct. Peders	83	0	20.000	0	0	0	0	0	0	20.000	19.800	200	0
4 Udskiftning af tagvinduer, Sct. Mikkel	83	0	25.000	0	0	0	0	0	0	25.000	46.552	-21.552	0
5 Mont. Ventil. maling kisterum m.m., Sct. Mikkel	83	0	23.000	0	0	0	0	0	0	23.000	0	0	23.000
6 Udsk. staver i låge, Sct. Peders	83	0	40.000	0	0	0	0	0	0	40.000	0	0	40.000
7 Nedrivning af gl. mandskabsbygning, Sct. Peders	83	0	0	0	0	177.500	0	0	0	177.500	183.356	-5.856	0
8 Gasfyr, Sct. Peders	83	0	0	0	0	166.580	0	0	0	166.580	165.641	939	0
9 Stiftslån (ombygning)	83	0	480.000	0	-480.000	0	0	0	0	0	0	0	0
Bevillinger i alt (netto)		40.151	588.000	0	-480.000	437.788	0	0	0	585.939	545.703	-22.764	63.000

Note 1 Note 2 Note 3 Note 4 Note 5 Note 6 Note 7 Note 8 Note 9 Note 10 Note 11 Note 12

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

Bilag D

Afstemning af løn

Kun gule/grå felter udfyldes

Artskonto-nummer	Navn	Saldo for ATP-konto	Saldo øvrige	B-indkomst + bemærkning
	Ifølge bogholderi:			
181610	Feriepenge		140.211,88	
181620	Særlig feriegodtgørelse - 1½ pct.		58.844,78	
181810	Løn		5.041.614,35	
181820	Seniorbonus		0,00	
1828XX	Konti 182810-182835			Ikke A-indkomst
183810	Overarbejde		0,00	
184810	Merarbejde		1.445,50	
185810	Jubilæumsgratiale			Særlig indkomst
186810	Diæter (A-indkomst)		0,00	
186820	Diæter (B-indkomst)			0,00
186830	Honorarer (A-indkomst)		0,00	
186840	Honorarer (B-indkomst)			0,00
188310	Pension			Ikke A-indkomst
188320	ATP (arbejdsgiver)	35.280,00	-17.640,00	
223610	Telefongodtgørelse m.v.		1.623,96	
	Andre konti		0,00	
	Udgifter præster TV-modtagning			0,00
	Eventuelle eksterne B-indkomster			0,00
	A-indkomst ifølge bogholderi		5.226.100,47	
	B-indkomst ifølge bogholderi			0,00

Sumoplysninger fra SKAT, elndkomst

Rubrik 13

5.202.530,97

Rubrik 14

23.569,50

Rubrik 36

0,00

Rubrik 38

0,00

A-indkomst indberettet

5.226.100,47

B-indkomst indberettet

0,00

Difference

0,00

0,00

Beløbet i rubrik 13 skal fremgå af konto 987110 og 987120 - samt normalt afstemningsliste FLØS

Beløbet i rubrik 14 skal fremgå af konto 987210 og 987220 - samt normalt afstemningsliste FLØS