

# ÅRSREGNSKAB 2015

for Terslev Sogns Menighedsråd

i Tryggevælde Provsti

i Faxe Kommune

Myndighedskode 7377

CVR-nr. 43056018

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: 0

## **Menighedsrådets erklæring**

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Terslev 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 Terslev Sogns Menighedsråd**

Vi har revideret årsregnskabet for Terslev 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 revisionsetik, jf. revisionsinstruksen i Kirkeministeriets cirkulære om kirke- og provstiuvalgskassernes 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.

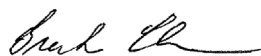
### **Udtalelse om menighedsrådets forklaringer til regnskabet**

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 12. september 2016

### **Beierholm**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab



Grethe Clausen

Statsautoriseret revisor

**Årets resultat:**

Resultat af drift	387.202,22 kr.
Resultat af anlæg	<u>-111.394,50 kr.</u>
I alt	275.807,72 kr.

Som fordeler sig således:

<b>Kirkekasse - delen</b>	161.361,26 kr.
Sammenholdt med overskud 2014	<u>286.779,15 kr.</u>
giver en disponibel kassebeholdning på	<b>448.140,41 kr.</b> (frie midler)

<b>Præstegårds – delen</b>	114.446,46 kr.
Sammenholdt med underskud 2014	<u>-58.786,40 kr.</u>
giver en disponibel kassebeholdning på	<b>55.660,06 kr.</b> (frie midler)

**Anlæg:**

Til parkeringsplads var givet	300.000,00 kr.
Arbejdet kostede	<u>411.394,50 kr.</u>
Hvorfor beløbet på de er fragået den disponible kassebeholdning	111.394,50 kr.

På anlæg henstår 659.200,00 kr.

Det store beløb på 600.000,00 kr. er til et varmeprojekt, som ikke blev godkendt i Trykkevælde Provsti. Beløbet bør tilbageføres til Provstiet, eller fragå ligningsmidler i kommende budget 2017. Det undersøges, om andre arbejder kan afsynes i alt 59.200,00 kr.

**Personale:**

Vores graver har fået andet arbejde, og er fratrukket pr. 1. september 2015. Ny graver er ansat på 1. december 2015. I perioden fra september/november har der været ansat en vikar ansat under Haslev Menighedsråd, hvor vi har afholdt udgifter til beklædning samt afregnet lønnen 65.578,60 kr. med Haslev.

Kirkesangerstillingen har været vakant fra 1. maj 2015 til 1. november 2015.

Kirkeværgestillingen, medlem af menighedsrådet, har været vakant fra 1. juni 2015 til 1. oktober 2015, hvor der tiltrådte ny kirkeværge – denne kirkeværge er ikke medlem af menighedsrådet.

**Moms:**

På grund af omsætningen, færre gravstedsaftaler og udskrivning af regninger, er vores momsprocent for 2015 faldet fra 60 % til 48 %.

Det har ved årets endelige momsregulering betydet "et tab" på 17.650,64 kr.

**Bemærkninger til formålsskonti:**

(bemærkninger +/- under 10.000 kr. er ikke medtaget).

1000 Ligningsbeløb drift modtaget	168.789,13 kr.	fra Trykkevælde Provsti kirkekalkning.
1100 5 % puljen modtaget	131.505,00 kr.	til arbejde i lægehuset
2100 Kirkebygning underskud på	-95.759,25 kr.	i forhold til budgettet. Det skyldes, at kirkekalkningen på de 168.789,13 kr. skal bogføres her, så reelt et overskud på 73.029,88 kr. Hertil skal bemærkes, at

		den nye kirkedør var 32.430 kr. billigere end budgetsat.
2200 Inventar kirke overskud	12.265,39 kr.	i forhold til budgettet.
2300 Sognegård overskud	25.029,86 kr.	i forhold til budgettet.
3200 Kirkelig undervisn. overskud	10.528,16 kr.	i forhold til budgettet.
3300 Diakonal virksomhed overskud	17.500,00 kr.	der har ikke været ældreudflugt i året.
3700 Foredrag overskud	10.000,00 kr.	der har ikke været foredrag i året.
4000 Kirkegården overskud	158.408,84 kr.	der er indkøb og arbejder, som mangler at blive udført. Der er i året udført en del "oprydning" på kirkegården ved entreprenør. På grund af graverskifte er regninger først udskrevet i det nye år.
5100 Præstebolig	90.800,34 kr.	i forhold til budgettet.
5800 Øvrige ejendomme		Her er arbejdet på lægehuset bogført. Arbejdet kostede 143.611,25 kr. Modtaget 5 % puljen 131.505,00 kr. et underskud på 12.106,25 kr.
6300 Bygning overskud	11.593,33 kr.	vakant kirkevæрге samt afsat midler til synsudgifter.

## 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
<b>1 Fælles indtægter i alt</b>	<b>2.212.175,13</b>	<b>1.911.881,00</b>	<b>2.729.744,76</b>
<b>Øvrig drift i alt</b>	<b>-1.824.972,91</b>	<b>-1.911.881,00</b>	<b>-2.760.749,76</b>
<b>2 Kirkebygning og sognegård</b>	<b>-508.874,72</b>	<b>-460.400,00</b>	<b>-387.549,34</b>
Indtægter	6.700,00	4.500,00	4.500,00
Udgifter, løn	-81.491,16	-98.000,00	-93.206,75
Udgifter, øvrig drift	-434.083,56	-366.900,00	-298.842,59
<b>3 Kirkelige aktiviteter</b>	<b>-353.736,94</b>	<b>-387.500,00</b>	<b>-333.770,61</b>
Indtægter	200,00	0,00	100,00
Udgifter, løn	-279.343,34	-305.000,00	-225.565,65
Udgifter, øvrig drift	-74.593,60	-82.500,00	-108.304,96
<b>4 Kirkegård</b>	<b>-580.399,52</b>	<b>-739.677,00</b>	<b>-556.332,19</b>
Indtægter	166.012,28	219.901,00	115.286,90
Udgifter, løn	-477.261,56	-449.100,00	-420.940,16
Udgifter, øvrig drift	-269.150,24	-510.478,00	-250.678,93
<b>5 Præstebolig mv.</b>	<b>-145.366,16</b>	<b>-110.672,00</b>	<b>-1.251.310,49</b>
Indtægter	290.543,20	260.200,00	247.491,80
Udgifter, løn	-42.284,42	-35.000,00	-41.422,17
Udgifter, øvrig drift	-393.624,94	-335.872,00	-1.457.380,12
<b>6 Administration og fællesudgifter</b>	<b>-222.431,59</b>	<b>-219.971,00</b>	<b>-237.287,37</b>
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-115.843,55	-121.200,00	-116.428,98
Udgifter, øvrig drift	-106.588,04	-98.771,00	-120.858,39
<b>7 Finansielle poster</b>	<b>-14.163,98</b>	<b>6.339,00</b>	<b>5.500,24</b>
<b>A Resultat af drift</b>	<b>387.202,22</b>	<b>0,00</b>	<b>-31.005,00</b>

#### ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	0,00	0,00	0,00
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	300.000,00	300.000,00	0,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	0,00	-300.000,00	0,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-411.394,50	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
<b>B Resultat af anlæg</b>	<b>-111.394,50</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>C Resultatopgørelse</b>	<b>275.807,72</b>	<b>0,00</b>	<b>-31.005,00</b>

\* Budgettet er ikke revideret



**Resultatdisponering af årets resultat:**

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	<b>Før disponering</b>	<b>Disponering</b>	<b>Efter disponering</b>
721110 Opsparing til anlæg	0,00	0,00	0,00
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-158.081,36	0,00	-158.081,36
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-150.000,00	0,00	-150.000,00
721150 Langfristet gæld	0,00	0,00	0,00
741110 Frie midler	-286.779,15	-161.361,26	-448.140,41
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-659.200,00	0,00	-659.200,00
741130 Præstegårdens frie midler	58.786,40	-114.446,46	-55.660,06
741140 Kirkegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
742010 Årsafslutning	-275.807,72	275.807,72	0,00

**Årets bevægelser på arv og donationer:**

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	<b>Primo</b>	<b>Bevægelse</b>	<b>Ultimo</b>
721160 Arv og donationer	-22.050,62	-6,27	-22.056,89

**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	Gravstedkapitaler

**Værdipapirer**

581210	Værdipapirer frie midler
581220-29	Værdipapirer gaver og donationer
581230-49	Værdipapirer opsparing til anlæg
581250	Værdipapirer gravstedskapital (før 1987) (købstadskapitaler)
581260	Værdipapirer til anskaffelsværdi - 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 gravstedskapital, indb. før 1987 (købstads)
761190	Hensættelser til gravstedskapital 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
<b>1.359.301,37</b>	<b>1.284.941,33</b>
17.607,31	23.346,35
39.530,22	31.774,13
0,00	0,00
158.081,36	158.081,36
1.144.082,48	1.071.739,49
<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
<b>1.073.063,16</b>	<b>1.368.495,51</b>
901.819,95	1.127.414,59
0,00	0,00
171.243,21	241.080,92
0,00	0,00
0,00	0,00
<b>2.432.364,53</b>	<b>2.653.436,84</b>
<b>-1.217.324,73</b>	<b>-1.493.138,72</b>
0,00	0,00
-158.081,36	-158.081,36
-150.000,00	-150.000,00
0,00	0,00
-22.050,62	-22.056,89
-286.779,15	-448.140,41
58.786,40	-55.660,06
0,00	0,00
-659.200,00	-659.200,00
0,00	0,00
<b>-1.144.082,48</b>	<b>-1.071.739,49</b>
0,00	0,00
0,00	0,00
-1.144.082,48	-1.071.739,49
0,00	0,00
0,00	0,00
<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
0,00	0,00
0,00	0,00
<b>-70.957,32</b>	<b>-88.558,63</b>
-35.821,76	-49.428,94
0,00	0,00
-15.947,57	-20.225,56
0,00	0,00
-12.500,00	-12.500,00
-6.687,99	-6.404,13
<b>-2.432.364,53</b>	<b>-2.653.436,84</b>

## Formål

### Indtægter

#### 1 Fælles indtægter i alt

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
10 Ligningsbeløb til drift	2.080.670,13	1.911.881,00	1.618.881,00	2.080.670,13	0,00	0,00
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne	131.505,00	0,00	1.110.863,76	131.505,00	0,00	0,00
12 Generelt tilskud fra fællesfonden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>2.212.175,13</b>	<b>1.911.881,00</b>	<b>2.729.744,76</b>	<b>2.212.175,13</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### Driftsudgifter

#### 2 Kirkebygning og sognegård

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
20 Fælles formål	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Kirkebygning	-323.443,25	-227.700,00	-104.202,81	0,00	-38.589,28	-284.853,97
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-69.034,61	-81.300,00	-117.671,34	0,00	0,00	-69.034,61
23 Sognegård	-90.894,14	-115.900,00	-137.101,61	6.700,00	-17.628,95	-79.965,19
24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)	-25.402,72	-28.000,00	-28.573,58	0,00	-25.272,93	-129,79
25 Tjenstlige lokaler i præstegård	-100,00	-7.500,00	0,00	0,00	0,00	-100,00
<b>I alt</b>	<b>-508.874,72</b>	<b>-460.400,00</b>	<b>-387.549,34</b>	<b>6.700,00</b>	<b>-81.491,16</b>	<b>-434.083,56</b>

#### 3 Kirkelige aktiviteter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
30 Fælles formål	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-300.796,30	-300.800,00	-270.893,93	200,00	-257.534,34	-43.461,96
32 Kirkelig undervisning	-21.308,84	-31.100,00	-24.370,88	0,00	0,00	-21.308,84
33 Diakonal virksomhed	0,00	-17.500,00	-9.931,00	0,00	0,00	0,00
34 Kommunikation	-9.330,00	-7.100,00	-13.890,00	0,00	0,00	-9.330,00
35 Kirkekor	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36 Kirkekoncerter	-22.301,80	-20.000,00	-6.070,32	0,00	-21.809,00	-492,80
37 Foredrags- og mødevirksomhed	0,00	-10.000,00	-8.614,48	0,00	0,00	0,00
39 Kontingent til DSUK	0,00	-1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>-353.736,94</b>	<b>-387.500,00</b>	<b>-333.770,61</b>	<b>200,00</b>	<b>-279.343,34</b>	<b>-74.593,60</b>

#### 4 Kirkegård

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
40 Kirkegården	-558.808,16	-717.177,00	-530.405,58	166.012,28	-460.803,36	-264.017,08
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser	-21.591,36	-22.500,00	-25.926,61	0,00	-16.458,20	-5.133,16
42 Krematorium	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43 Arbejde uden for egen kirkegård	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>-580.399,52</b>	<b>-739.677,00</b>	<b>-556.332,19</b>	<b>166.012,28</b>	<b>-477.261,56</b>	<b>-269.150,24</b>

## Formål

### 5 Præstebolig mv.

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
50 Fælles formål	-10.081,31	-14.150,00	-13.962,21	0,00	0,00	-10.081,31
51 Præstebolig 1	-129.466,08	-212.982,00	-1.067.687,08	104.343,20	-42.284,42	-191.524,86
52 Præstebolig 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53 Præstebolig 3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54 Præstebolig 4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
55 Præstebolig 5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
56 Funktionærbolig	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
57 Skov og landbrug	33.105,62	30.560,00	25.668,76	62.600,00	0,00	-29.494,38
58 Øvrige ejendomme	-38.924,39	85.900,00	-195.329,96	123.600,00	0,00	-162.524,39
<b>I alt</b>	<b>-145.366,16</b>	<b>-110.672,00</b>	<b>-1.251.310,49</b>	<b>290.543,20</b>	<b>-42.284,42</b>	<b>-393.624,94</b>

### 6 Administration og fællesudgifter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-12.404,73	-2.900,00	-7.808,34	0,00	0,00	-12.404,73
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-53.878,27	-47.300,00	-63.958,76	0,00	-13.871,37	-40.006,90
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-35.339,67	-25.514,00	-42.571,91	0,00	-13.523,13	-21.816,54
63 Bygning	-12.906,67	-24.500,00	-12.904,02	0,00	-5.185,67	-7.721,00
64 Økonomi	-88.845,57	-90.800,00	-89.373,90	0,00	-83.263,38	-5.582,19
65 Personregistrering	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66 Efteruddannelse	-100,00	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	-100,00
67 Forsikringspræmie	-18.956,68	-18.957,00	-20.670,44	0,00	0,00	-18.956,68
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69 Stiftbidrag (PU)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>-222.431,59</b>	<b>-219.971,00</b>	<b>-237.287,37</b>	<b>0,00</b>	<b>-115.843,55</b>	<b>-106.588,04</b>

### 7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
70 Renter af stiftslån	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71 Renter af realkredit og andre lån	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72 Øvrige renteudgifter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	325,04	839,00	1.548,22	325,04	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	3.161,62	5.500,00	3.952,02	3.161,62	0,00	0,00
75 Kursgevinst/-tab	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
76 Momsregulering	-17.650,64	0,00	0,00	0,00	0,00	-17.650,64
<b>I alt</b>	<b>-14.163,98</b>	<b>6.339,00</b>	<b>5.500,24</b>	<b>3.486,66</b>	<b>0,00</b>	<b>-17.650,64</b>

Formål

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
<b>8 Anlægsramme</b>						
80 Kirkebygning	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
81 Sognegård	0,00	-300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
82 Kirkekontor (udenfor kirke og sognegård)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
83 Kirkegård	-411.394,50	0,00	0,00	0,00	0,00	-411.394,50
84 Krematorium	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85 Præsteboliger	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
86 Funktionærboliger	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
87 Skov og landbrug	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
88 Øvrige ejendomme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
90 Renteindtægt af anlægsopsparing	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
91 Salg af anlæg m.v.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	300.000,00	300.000,00	0,00	300.000,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>-111.394,50</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>300.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-411.394,50</b>

**Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet**

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

Matr. nr ejerlav og sogn	Areal	Seneste ejendomsvurdering		Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår
		Ejendomsværdi	Grundværdi	
Terslev 1 A	149.084	5.000.000,00	795.800,00	Præstegård, forpagtning,
				Lægehus
Terslev 2 A	1.030	1.050.000,00	366.000,00	Udlejet til privat beboelse
Ejendomsværdi i alt		6.050.000,00		

## Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Bibelselskabet	160,00
Folkekirkens Nødhjælp	708,00
Børnesagens Fællesråd	272,50