

# ÅRSREGNSKAB 2015

for Horne Sogns Menighedsråd

i Fåborg Provsti

i Faaborg-Midtfyn Kommune

Myndighedskode 7763

CVR-nr. 37220728

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 Horne 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 Horne Kirke

### Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Horne Kirke for perioden 1. januar til 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.

Her ud over 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 vores 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 mv. 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 menighedsrådets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af menighedsrådets 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 forståelsen 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.

Trekantområdet, den 15. september 2016

**PricewaterhouseCoopers**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab



Per Jansen  
statsautoriseret revisor

### **Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:**

Regnskabet for 2015 udviser et underskud på drift på kr. 12.387,82 mod et budgetteret underskud på kr. 28.813 – og altså en forbedring på kr. 16.425,18.

Der er flere større afvigelser i regnskabet:

Udvendig vedligeholdelse af kirkebygningen: Her er der en uforudset udgift i.f.m. kirkesyn, hvor det blev konstateret, at skotrenden var i en dårlig forfatning, hvilket medførte fugtskader på kirken. Der var andre problemer – og i alt har der været et merforbrug på udvendig vedligeholdelse på ca. 107.000 kr. Til gengæld har der været en besparelse på varmen på ca. 55.000 kr. Dette skyldes såvel den forholdsvist milde vinter som en forbedret varmestyring i kirken.

I konfirmandstuen var der afsat 15.000 til indvendig vedligeholdelse, men dette blev ikke igangsat. Endvidere har skift af leverandør tydet et fald i udgifterne til rengøring på ca. 7.000 kr.

På konfirmandundervisningen er der et mindreforbrug på ca. 19.000 kr. Her er der tale om periodeforskydning, idet der er planlagt større undervisningsprojekter i foråret 2016.

Koncert- og foredragsaktiviteten har været lavere / billigere end budgetteret. I alt et mindreforbrug på ca. 32.000 kr. Til gengæld har der været anvendt solister i.f.m. gudstjenester for ca. 10.000 kr. (ikke budgetteret).

På kirkegården har der været gennemført større opgaver på udenomsarealerne, og der er på dette område et merforbrug på ca. 50.000 kr. Til gengæld er der sparet på andre områder, så det samlede merforbrug på kirkegården er ca. 13.000 kr.

I præsteboligen er der et samlet mindreforbrug på ca. 27.000 kr. Der var budgetlagt 15.000 kr. til indvendig vedligeholdelse, som ikke er anvendt, og udgifterne til el og varme er ca. 17.000 kr. billigere end budgettet. Til gengæld er udgifterne til havepasning ca. 13.000 kr. dyrere.

Samlet set er der et mindreforbrug til administration og fællesudgifter på ca. 20.000 kr. Det skyldes bl.a. at en budgetlagt studietur ikke blev gennemført (8.000 kr.), og så har der været et mindreforbrug på formål 62- personale - på ca. 15.000 kr.

-----

Menighedsrådets frie midler var ved årets start kr. 192.914,16. Udover underskuddet på driften er der også med Provstiuvalgets godkendelse anvendt kr. 54.486 til anlægsudgifter tidligere år, ligesom et enkelt anlægsprojekt gav et underskud på kr. 3.593.

De frie midler udgør ultimo kr. 122.447,29. I 2016 er der budgetteret med et forbrug af de frie midler på ca. 118.000 i henhold til Provstiuvalgets rammeudmelding.

## 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>1.320.970,00</b>	<b>1.300.000,00</b>	<b>1.306.027,41</b>
<b>Øvrig drift i alt</b>	<b>-1.333.357,82</b>	<b>-1.328.813,00</b>	<b>-1.222.078,14</b>
<b>2 Kirkebygning og sognegård</b>	<b>-346.633,78</b>	<b>-301.600,00</b>	<b>-224.541,19</b>
Indtægter	0,00	3.700,00	0,00
Udgifter, løn	-42.029,50	-42.200,00	-39.031,03
Udgifter, øvrig drift	-304.604,28	-263.100,00	-185.510,16
<b>3 Kirkelige aktiviteter</b>	<b>-458.783,91</b>	<b>-465.000,00</b>	<b>-468.136,63</b>
Indtægter	13.365,20	12.700,00	13.503,75
Udgifter, løn	-391.776,73	-374.700,00	-383.819,82
Udgifter, øvrig drift	-80.372,38	-103.000,00	-97.820,56
<b>4 Kirkegård</b>	<b>-359.614,77</b>	<b>-346.500,00</b>	<b>-284.728,15</b>
Indtægter	378.381,34	332.400,00	321.138,62
Udgifter, løn	-519.466,23	-522.600,00	-471.617,68
Udgifter, øvrig drift	-218.529,88	-156.300,00	-134.249,09
<b>5 Præstebolig mv.</b>	<b>-16.333,11</b>	<b>-42.900,00</b>	<b>-48.131,60</b>
Indtægter	82.189,65	76.900,00	80.152,58
Udgifter, løn	-36.476,97	-23.200,00	-36.169,15
Udgifter, øvrig drift	-62.045,79	-96.600,00	-92.115,03
<b>6 Administration og fællesudgifter</b>	<b>-186.167,98</b>	<b>-205.443,00</b>	<b>-191.110,67</b>
Indtægter	0,00	0,00	1.136,24
Udgifter, løn	-42.033,43	-41.500,00	-21.789,88
Udgifter, øvrig drift	-144.134,55	-163.943,00	-170.457,03
<b>7 Finansielle poster</b>	<b>34.175,73</b>	<b>32.630,00</b>	<b>-5.429,90</b>
<b>A Resultat af drift</b>	<b>-12.387,82</b>	<b>-28.813,00</b>	<b>83.949,27</b>

#### ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	127,98	1.400,00	1.915,53
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	390.000,00	390.000,00	212.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-124.894,55	0,00	-73.100,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-23.593,00	-20.000,00	-26.542,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	-198.023,75
<b>B Resultat af anlæg</b>	<b>241.640,43</b>	<b>371.400,00</b>	<b>-83.750,22</b>
<b>C Resultatopgørelse</b>	<b>229.252,61</b>	<b>342.587,00</b>	<b>199,05</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	-168.649,33	-36.619,48	-205.268,81
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-1.217.871,26	0,00	-1.217.871,26
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-110.000,00	0,00	-110.000,00
721150 Langfristet gæld	720.921,85	-190.000,00	530.921,85
741110 Frie midler	-192.914,16	70.466,87	-122.447,29
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	73.100,00	-73.100,00	0,00
741130 Præstegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
741140 Kirkegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
742010 Årsafslutning	-229.252,61	229.252,61	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	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	Gravstedkapitaler

**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 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 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
<b>3.187.672,14</b>	<b>3.138.727,35</b>
139.110,75	32.497,50
76.888,37	-8.951,86
0,00	0,00
1.217.871,26	1.217.871,26
1.753.801,76	1.897.310,45
<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>194.798,80</b>	<b>429.717,47</b>
16.131,36	218.150,56
168.649,33	205.268,81
9.511,11	5.791,10
507,00	507,00
0,00	0,00
<b>3.382.470,94</b>	<b>3.568.444,82</b>

<b>-895.412,90</b>	<b>-1.124.665,51</b>
-168.649,33	-205.268,81
-1.217.871,26	-1.217.871,26
-110.000,00	-110.000,00
720.921,85	530.921,85
0,00	0,00
-192.914,16	-122.447,29
0,00	0,00
0,00	0,00
73.100,00	0,00
0,00	0,00
<b>-1.753.802,28</b>	<b>-1.897.310,97</b>
0,00	0,00
0,00	0,00
-1.753.802,28	-1.897.310,97
0,00	0,00
0,00	0,00
<b>-720.921,85</b>	<b>-530.921,85</b>
-720.921,85	-530.921,85
0,00	0,00
<b>-12.333,91</b>	<b>-15.546,49</b>
-2.113,22	-8.523,51
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
-10.220,69	-7.022,98
<b>-3.382.470,94</b>	<b>-3.568.444,82</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	1.300.000,00	1.300.000,00	1.300.000,00	1.300.000,00	0,00	0,00
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne	20.970,00	0,00	6.027,41	20.970,00	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>1.320.970,00</b>	<b>1.300.000,00</b>	<b>1.306.027,41</b>	<b>1.320.970,00</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	-292.668,39	-236.000,00	-161.895,12	0,00	-42.029,50	-250.638,89
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-27.314,95	-15.900,00	-29.055,57	0,00	0,00	-27.314,95
23 Sognegård	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Tjenstlige lokaler i præstegård	-26.650,44	-49.700,00	-33.590,50	0,00	0,00	-26.650,44
<b>I alt</b>	<b>-346.633,78</b>	<b>-301.600,00</b>	<b>-224.541,19</b>	<b>0,00</b>	<b>-42.029,50</b>	<b>-304.604,28</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	-421.199,66	-371.100,00	-400.050,58	5.053,60	-377.931,83	-48.321,43
32 Kirkelig undervisning	-12.465,08	-31.800,00	-7.695,14	0,00	-5.339,00	-7.126,08
33 Diakonal virksomhed	-3.807,75	-3.100,00	-2.228,26	0,00	0,00	-3.807,75
34 Kommunikation	-9.865,95	-14.400,00	-36.288,23	7.608,40	0,00	-17.474,35
35 Kirkekor	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36 Kirkekoncerter	-2.913,13	-28.600,00	-16.456,32	703,20	-2.000,00	-1.616,33
37 Foretags- og mødevirksomhed	-7.532,34	-15.000,00	-4.418,10	0,00	-6.505,90	-1.026,44
39 Kontingent til DSUK	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00
<b>I alt</b>	<b>-458.783,91</b>	<b>-465.000,00</b>	<b>-468.136,63</b>	<b>13.365,20</b>	<b>-391.776,73</b>	<b>-80.372,38</b>

#### 4 Kirkegård

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
40 Kirkegården	-368.947,44	-338.700,00	-296.350,28	332.093,34	-500.599,96	-200.440,82
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser	9.332,67	-7.800,00	11.622,13	46.288,00	-18.866,27	-18.089,06
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>-359.614,77</b>	<b>-346.500,00</b>	<b>-284.728,15</b>	<b>378.381,34</b>	<b>-519.466,23</b>	<b>-218.529,88</b>

## Formål

### 5 Præstebolig mv.

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
50 Fælles formål	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51 Præstebolig 1	-16.333,11	-42.900,00	-48.131,60	82.189,65	-36.476,97	-62.045,79
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
58 Øvrige ejendomme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>-16.333,11</b>	<b>-42.900,00</b>	<b>-48.131,60</b>	<b>82.189,65</b>	<b>-36.476,97</b>	<b>-62.045,79</b>

### 6 Administration og fællesudgifter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-18.322,27	-15.300,00	-13.531,78	0,00	0,00	-18.322,27
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-43.675,16	-53.500,00	-50.802,00	0,00	-17.800,00	-25.875,16
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-24.582,33	-39.400,00	-29.628,24	0,00	-14.933,43	-9.648,90
63 Bygning	-7.300,00	-5.100,00	-3.700,00	0,00	-3.600,00	-3.700,00
64 Økonomi	-67.295,06	-66.100,00	-66.184,05	0,00	-5.700,00	-61.595,06
65 Personregistrering	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66 Efteruddannelse	-1.550,00	-2.600,00	-1.997,00	0,00	0,00	-1.550,00
67 Forsikringspræmie	-23.443,16	-23.443,00	-25.267,60	0,00	0,00	-23.443,16
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgvalg	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>-186.167,98</b>	<b>-205.443,00</b>	<b>-191.110,67</b>	<b>0,00</b>	<b>-42.033,43</b>	<b>-144.134,55</b>

### 7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
70 Renter af stiftslån	-16.835,54	-16.850,00	-21.585,54	0,00	0,00	-16.835,54
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	-3.527,41	0,00	0,00	0,00
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	393,43	800,00	353,97	393,43	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	48.714,84	48.680,00	18.268,08	48.714,84	0,00	0,00
75 Kursgevinst/-tab	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
76 Momsregulering	1.903,00	0,00	1.061,00	1.903,00	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>34.175,73</b>	<b>32.630,00</b>	<b>-5.429,90</b>	<b>51.011,27</b>	<b>0,00</b>	<b>-16.835,54</b>

## Formål

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
<b>8 Anlægsramme</b>						
80 Kirkebygning	-124.894,55	0,00	-73.100,00	0,00	0,00	-124.894,55
81 Sognegård	0,00	0,00	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	-23.593,00	-20.000,00	-26.542,00	0,00	0,00	-23.593,00
84 Krematorium	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85 Præsteboliger	0,00	0,00	-198.023,75	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	127,98	1.400,00	1.915,53	127,98	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	390.000,00	390.000,00	212.000,00	390.000,00	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>241.640,43</b>	<b>371.400,00</b>	<b>-83.750,22</b>	<b>390.127,98</b>	<b>0,00</b>	<b>-148.487,55</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	
Horne 1R	16.763 m2	1.950.000,00	259.800,00	Præstebolig
Ejendomsværdi i alt		1.950.000,00		



17/3	NYTÅR DET DANSKE BIBELSELSKAB	123 <sup>50</sup>	Bjarne Grønbech	123 <sup>50</sup>
15			Jinida Krogh	
17/3	FASTE LAVN KFUM = IK		Bjarne Grønbech	0 <sup>00</sup>
15			Jinida Krogh	
10/4	PÅSKE AMNESTI	589 <sup>00</sup>	Bjarne Grønbech	589 <sup>00</sup>
15	INTERNATIONAL		Jinida Krogh	

Dato	Formål	Beløbet indkommet		Bevidnelsesunderskrift (2 underskrifter)	Afsendt			Anm.	
		kr.	ø.		dato	kr.	ø.		
28/09	HØST SKT NIKOLAJ	2	131	00	Bjarne Grønbech	2	131	00	
15	TTEENESTEN				Anida Krogh				
3/3	JULE KOLLEKT				Bjarne Grønbech	6	50	00	
16	FOLKĒ KIRKĒNS NOØHTJÆLP				Anida Krogh				

## Biregnskaber 2015

### 8000 Kalkning

#### Udgifter

Dansk Kirkekalk 68.562,50

**Udgifter i alt 68.562,50**

#### Finansiering

Anlægsstilling -50.000,00

Hævet på opsparing til kalkning -18.562,50

**Finansiering i alt -68.562,50**

---

### 8000 Skab Våbenhus

#### Udgifter

Tømrer Knudsen 32.500,00

**Udgifter i alt 32.500,00**

#### Finansiering

Godkendt overførsel via drift -32.500,00

**Finansiering i alt -32.500,00**

---

### 8000 Tjæring af spir

#### Udgifter

Horne Tømrerforretning 23.582,00

**Udgifter i alt 23.582,00**

#### Finansiering

Anlægsstilling -30.000,00

Overført til projekter 2014 6.418,00

**Finansiering i alt -23.582,00**

---

### 8300 Momsregulering Graverbygning

#### Udgifter

Momsregulering 2015 23.593,00

**Udgifter i alt 23.593,00**

#### Finansiering

Anlægsbevilling -20.000,00

Underskud -3.593,00

**Finansiering i alt -23.593,00**

---