

ÅRSREGNSKAB 2015

for Fjelsted-Harndrup Sognes Menighedsråd

i Middelfart Provsti

i Middelfart Kommune

Myndighedskode 7830

CVR-nr. 10106516

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: 2

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Fjelsted-Harndrup Sognes 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 Fjelsted-Harndrup Kirke

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Fjelsted-Harndrup 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

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Per Jansen', written in a cursive style.

Per Jansen
statsautoriseret revisor

Kommentarer til Regnskab 2015

I 2015 har vi endelig kunnet afslutte 3 flerårige projekter (pkt. 1 og 2 og 3):

1. Projekt Dige på Harndrup Kirkegård
2. Projekt stormskade (fra stormen i 2013)
3. Energirenoveringen af Fjellerup Præstegaard
4. Projekt Handicaptilet på Fjelsted Kirkegaard har kun løbet i 2015 og er finansieret af Gruppe 7 midler. Det sidste år, hvor disse ligger i anlægssiden.

I relation til revisionsbemærkningerne i R 2014 vedr. Menighedsplejens konto i Totalbanken nr. 6880 7077927 kan det hermed oplyses, at kontoen siden 1.1.2015 har været fuldt implementeret Kirkekassen regnskab som aftalt med provstirevisor.

Det forhold, at vi primo 2015 fik stormskadeerstatningen udbetalt med knap kr. 200.000,00, mens de tilsvarende udgifter har været bogført før 1.1.2015, har givet nogle atypiske forhold i regnskabet. Dette er også nævnt i 2015 kvartalsoversigter til Provstiet.

Ligeledes har Harndrup Kirkes orgel foråret 15 været igennem en u-budgetteret hovedrengøring til ca. kr. 70.000,00.

En væsentlig stigning af de frie midler (se resultatdisponeringen) skyldes bl.a. væsentligt udsving i udbetaling af hjemfaldne gravstedskapitaler. På seneste afholdte budgetsamråd, antydede Provstiet, at man godt var klar over problemet, men var sindet til at lade beløbene blive stående i kirkekasserne som en slags økonomisk buffer mod fremtidige udsving, hvilket vi også kan tilslutte os.

/Finn

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	1.986.612,75	1.972.508,00	3.017.070,45
Øvrig drift i alt	-1.679.113,29	-1.972.508,00	-3.185.427,61
2 Kirkebygning og sognegård	-264.072,82	-371.054,00	-479.332,86
Indtægter	159.796,98	1.146,00	-10.322,85
Udgifter, løn	-173.019,76	-160.900,00	-175.355,53
Udgifter, øvrig drift	-250.850,04	-211.300,00	-293.654,48
3 Kirkelige aktiviteter	-634.597,98	-667.750,00	-595.684,66
Indtægter	4.769,60	8.600,00	4.460,80
Udgifter, løn	-480.175,77	-510.100,00	-480.388,45
Udgifter, øvrig drift	-159.191,81	-166.250,00	-119.757,01
4 Kirkegård	-521.688,39	-724.150,00	-942.407,06
Indtægter	552.585,93	431.450,00	461.823,16
Udgifter, løn	-803.675,34	-813.700,00	-799.723,88
Udgifter, øvrig drift	-270.598,98	-341.900,00	-604.506,34
5 Præstebolig mv.	24.386,09	58.550,00	-830.421,18
Indtægter	143.352,41	124.250,00	119.726,53
Udgifter, løn	-7.303,98	-7.200,00	-10.288,64
Udgifter, øvrig drift	-111.662,34	-58.500,00	-939.859,07
6 Administration og fællesudgifter	-212.182,87	-235.435,00	-249.222,25
Indtægter	3.648,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-60.805,23	-80.000,00	-66.456,23
Udgifter, øvrig drift	-155.025,64	-155.435,00	-182.766,02
7 Finansielle poster	-70.957,32	-32.669,00	-88.359,60
A Resultat af drift	307.499,46	0,00	-168.357,16

ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	107,21	0,00	104,43
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	485.811,96	485.813,00	485.813,04
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	0,00	0,00	-41.888,57
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-143.297,02	0,00	-76.211,14
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	-22.886,43
B Resultat af anlæg	342.622,15	485.813,00	344.931,33
C Resultatopgørelse	650.121,61	485.813,00	176.574,17

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-2,94	15,00	12,06
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-143.164,20	0,00	-143.164,20
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-75.000,00	0,00	-75.000,00
721150 Langfristet gæld	1.473.825,80	-335.813,34	1.138.012,46
741110 Frie midler	-139.085,07	-296.299,34	-435.384,41
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-19,28	0,00	-19,28
741130 Præstegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
741140 Kirkegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
742010 Årsafslutning	-650.121,61	650.121,61	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	18.023,93	-18.023,93	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 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
3.619.570,62	3.507.481,34
14.265,00	-606,00
64.019,39	87.787,05
0,00	0,00
143.164,20	143.164,20
3.398.122,03	3.277.136,09
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
291.246,57	488.907,67
276.613,02	277.975,86
2,94	-12,06
14.630,61	210.943,87
0,00	0,00
0,00	0,00
3.910.817,19	3.996.389,01

1.134.578,24	484.456,63
-2,94	12,06
-143.164,20	-143.164,20
-75.000,00	-75.000,00
1.473.825,80	1.138.012,46
18.023,93	0,00
-139.085,07	-435.384,41
0,00	0,00
0,00	0,00
-19,28	-19,28
0,00	0,00
-3.398.122,03	-3.277.136,09
0,00	0,00
0,00	0,00
-3.398.122,03	-3.277.136,09
0,00	0,00
0,00	0,00
-1.473.825,80	-1.138.012,46
-1.473.825,80	-1.138.012,46
0,00	0,00
-173.447,60	-65.697,09
0,00	0,00
0,00	0,00
-3.588,77	-55.900,33
0,00	0,00
0,00	0,00
-169.858,83	-9.796,76
-3.910.817,19	-3.996.389,01

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	1.972.509,04	1.972.508,00	1.922.985,96	1.972.509,04	0,00	0,00
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne	14.103,71	0,00	1.094.084,49	14.103,71	0,00	0,00
12 Generelt tilskud fra fællesfonden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	1.986.612,75	1.972.508,00	3.017.070,45	1.986.612,75	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
20 Fælles formål	-2.155,18	-2.400,00	-3.992,68	0,00	0,00	-2.155,18
21 Kirkebygning	-221.034,92	-303.454,00	-445.023,66	159.796,98	-173.019,76	-207.812,14
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-17.376,59	-16.200,00	-36,73	0,00	0,00	-17.376,59
23 Sognegård	-13.181,13	-38.000,00	-18.554,79	0,00	0,00	-13.181,13
24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Tjenstlige lokaler i præstegård	-10.325,00	-11.000,00	-11.725,00	0,00	0,00	-10.325,00
I alt	-264.072,82	-371.054,00	-479.332,86	159.796,98	-173.019,76	-250.850,04

3 Kirkelige aktiviteter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
30 Fælles formål	-16.145,25	-9.250,00	-14.330,35	0,00	0,00	-16.145,25
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-510.751,39	-543.750,00	-519.243,10	3.113,60	-468.695,77	-45.169,22
32 Kirkelig undervisning	-26.961,33	-53.250,00	-24.469,65	0,00	0,00	-26.961,33
33 Diakonal virksomhed	-57.370,00	-31.000,00	-12.646,18	1.656,00	0,00	-59.026,00
34 Kommunikation	-9.036,88	-9.600,00	-2.747,20	0,00	0,00	-9.036,88
35 Kirkekor	-732,77	-600,00	-296,60	0,00	0,00	-732,77
36 Kirkekoncerter	-13.600,36	-14.600,00	-21.951,58	0,00	-11.480,00	-2.120,36
37 Foredrags- og mødevirksomhed	0,00	-5.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39 Kontingent til DSUK	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	-634.597,98	-667.750,00	-595.684,66	4.769,60	-480.175,77	-159.191,81

4 Kirkegård

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
40 Kirkegården	-533.436,14	-745.750,00	-961.443,89	538.288,18	-803.675,34	-268.048,98
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser	11.747,75	21.600,00	19.036,83	14.297,75	0,00	-2.550,00
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
I alt	-521.688,39	-724.150,00	-942.407,06	552.585,93	-803.675,34	-270.598,98

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	751,08	0,00	0,00	0,00
51 Præstebolig 1	-17.613,91	11.300,00	-873.172,26	101.352,41	-7.303,98	-111.662,34
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	42.000,00	47.250,00	42.000,00	42.000,00	0,00	0,00
58 Øvrige ejendomme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	24.386,09	58.550,00	-830.421,18	143.352,41	-7.303,98	-111.662,34

6 Administration og fællesudgifter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-57.589,26	-57.200,00	-77.948,83	128,00	0,00	-57.717,26
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-55.332,04	-63.050,00	-46.475,69	3.520,00	-15.000,00	-43.852,04
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-31.242,54	-28.400,00	-52.975,30	0,00	-7.000,00	-24.242,54
63 Bygning	0,00	-16.050,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64 Økonomi	-50.920,15	-46.450,00	-49.030,59	0,00	-44.456,23	-6.463,92
65 Personregistrering	-660,00	-635,00	-650,00	0,00	0,00	-660,00
66 Efteruddannelse	4.451,00	-3.150,00	0,00	0,00	5.651,00	-1.200,00
67 Forsikringspræmie	-20.889,88	-20.500,00	-22.141,84	0,00	0,00	-20.889,88
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
I alt	-212.182,87	-235.435,00	-249.222,25	3.648,00	-60.805,23	-155.025,64

7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
70 Renter af stiftslån	-34.746,82	-36.019,00	-43.142,15	0,00	0,00	-34.746,82
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.)	3.261,74	2.650,00	2.855,71	3.261,74	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	0,00	700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75 Kursgevinst/-tab	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
76 Momsregulering	-39.472,24	0,00	-48.073,16	517,74	0,00	-39.989,98
I alt	-70.957,32	-32.669,00	-88.359,60	3.779,48	0,00	-74.736,80

Formål

8 Anlægsramme	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
80 Kirkebygning	0,00	0,00	-41.888,57	0,00	0,00	0,00
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	-143.297,02	0,00	-76.211,14	0,00	0,00	-143.297,02
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	-22.886,43	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	107,21	0,00	104,43	107,21	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	485.811,96	485.813,00	485.813,04	485.811,96	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	342.622,15	485.813,00	344.931,33	485.919,17	0,00	-143.297,02

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	
40 c Fjelsted	623 m ²	31.200,00	31.200,00	Jægersmindevej 4, ubebygget gr
19 d Fjelsted	910 m ²	420.000,00	44.400,00	Jægersmindevej 6, Graverk+ S.h
59 f Harndrup	702 m ²	540.000,00	120.200,00	Kildevej 10, Graverfaciliteter
2 a Harndrup	348 m ²	110.000,00	27.800,00	Kildevej 12A, Toiletbyggn.
96 Harndrup	376 m ²	270.000,00	94.100,00	Kildevej 14, Sognegård
58 b Harndrup	226 m ²	18.100,00	18.100,00	Kildevej 13 P-plads
53 c Harndrup	296 m ²	23.700,00	23.700,00	Kildevej 15, P Plads
1 a m.fl. Fjellerup	144347 m ²	3.500.000,00	604.000,00	Fjellerupvej 35, Præstegård
Ejendomsværdi i alt		4.913.000,00		

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Kirkens Korshær	508,00

PROJEKT:DIGE HARNDRUP

Dato	Bilagsnr.	Tekst	Indtægter-kr.	Udgifter-kr.
25.07.12	394	Susanne Wagner		5.131,16
30.12.12	774	Susanne Wagner		2.412,25
27.08.13	395	LIFA		16.568,75
30.08.13	399	MOOS og LOOFT		19.622,00
07.10.13	452	MOOS og LOOFT		7.062,50
13.02.14	36	Susanne Wagner		1.517,07
11.04.14	452-13, 36-14	5% midler,	8.579,57	
11.04.14	394-12, 774-12, 395-13, 399-13,	5% midler	43.734,16	
16.04.14	153	MOOS og LOOFT		12.447,75
10.06.14	264	Stubfræsning		7.875,00
15.08.14	264-14, 153-14	5% midler	20.322,75	
13.10.14	477	Nykilde		1.626,25
28.10.14	517-14, 519-14, 520-14, 477-14, 518-14, 516-14	5% midler	313.019,01	
05.11.14	520	Magtenbølle Planteskole		1.200,00
05.11.14	516	stubfræsning		6.996,88
05.11.14	517	vikkers		3.925,00
05.11.14	518	MOOS og LOOFT		34.383,38
05.11.14	519	Oxholm iflg. tilbud		264.887,50
29.12.14	617	Maderup smedie		18.125,00
13.04.15	617-14	5% midler	18.125,00	
01.05.15	202	Nationalmuseet		9.716,35
01.05.15	202	5% midler	9.716,35	
		BALANCE	413.496,84	413.496,84

Et dige på Harndrup Kirkegaard, der skulle omsættes p.g.a. nedfald i bl.a. en hellig kilde.

Et projekt med en meget vanskelig fødsel, der gjorde tiden så lang. Ydermere kunne Nationalmuseet heller ikke sende en regning før foråret 2015.

PROJEKT:Energirenovering af Præstegaard

Dato	Bilagsnr.	Tekst	Indtægter-kr	Udgifter-kr
02.04.14	144-14	Tønnesen		11.510,90
28.04.14	170-14	AV Jeppesen		193.750,00
18.06.14	285-14	Flemming Bager		5.274,58
18.06.14	288-14	OK miljø		6.975,00
09.07.14	348-14	AV Jeppesen		605.545,00
18.01.15	12-15	Tønnesen		24.248,50
2014		Midler fra PU energipulje	578.429,00	
2014		Tillægsbeviling 5% midler	130.000,00	
2014		Engsalg	78.453,33	
2014		Anlægsopsparing	57.174,90	
2015		Tages fra driften i 2015	3.246,75	
Balance			847.303,98	847.303,98

Provstiet havde afsat midler i PUK kassen til energirenovering af bygninger. Vi søgte og fik bevilget midler herfra til energirenovering af Fjellerup Præstegård. Dette var imidlertid ikke nok.

Provstiet foreslog vi brugte af anlægsopsparingen og provenu fra salg af engstykke + at PU bevilgede ekstra kr. 130.000,00.

Sidste udbetaling i projektet foregik i jan 2015, derfor kunne projektet først lukkes i 2015.