ÅRSREGNSKAB 2015

for Tilst Sogns Menighedsråd

i Århus Vestre Provsti

i Århus Kommune

Myndighedskode 8130

CVR-nr. 13514518

Årsregnskabet indeholder:

A	Menighedsrådets erklæring
B	Revisors erklæring
C	Menighedsrådets forklaringer
D	Anvendt regnskabspraksis
E	Årsregnskab i hovedtal
F	Resultatdisponering
G	Finansiel 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 Tilst 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 Tilst kirkekasse

Vi har revideret årsregnskabet for Tilst kirkekasse 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.

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 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 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 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 vor revision.

Udtalelse om menighedsrådets erklæring
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.

Aarhus, den 4. maj 2016

BRANDT
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Erik Dahl
Statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Det samlede overskud viser et overskud på kr. 207.039,95 mod budgetteret kr. 19.900,00.

Menighedsrådet har i 2015 været nødt til at omdisponere i budget 2015, blandt andet som følge af ikke budgetterede opgaver.

Det drejer sig især om følgende:

Kirkebygning og sognegård:

Ekstra kalkning af kor og korbue, anskaffelse af trådløst mikrofonsystem, ligeledes har udgifter til el og varme været større en budgetteret.

Kirkelige aktiviteter:

Der har været flere uforudsete udgifter til konfirmander, øget succes med babysalmesang og dronningeforordning om minikonfirmander. Samtidig har en del aktiviteter dels været billigere end forventet i form af billigere kontrakter, brug af lagervarer, som først skulle bruges, og dels kom sognedag/aften ikke i gang, som følge af de mange præsteskift. Kirkesangerstillingen har været vakant i en periode.

Kirkegården:

Lønudgift til kirkegårdsdrift har været mindre end budgetteret, samtidig med der har været en større indtjeneing ved bl.a. salg af planter, ren- og vedlighold, også gravstedsaftaler har været større end budgetteret, hvilket også gør sig gældende ved gravkastning/urnenedsættelse. Samtidig har der været besparelser på flere formål f.eks. vedligeholdelse af maskiner og bygninger. Udgifter til bevaringsværdige gravminder har heller ikke været afholdt, da der mangler afklaring.

Præstebolig m.v.:

Den ene præstebolig har været udlejet til markedspris, samtidig med at vedligeholdelsesudgifter og vintervedligeholdelse har været mindre for begge præsteboliger. Vedrørende forpagtningsafgift, - her udgør EU-støtten perioden 2014/15, således den ekstra indtjening, der har været her i 2015, faktisk manglede i 2014.

Administration og fællesudgifter:

Efter fællesmøder med Aarhus Vestre provsti afleverede menihedsrådet et projekt til godkendelse, ÅVP sendte det til høring hos deres bygningskyndige og rapporten herfra dannede grundlag for nye møder.
Samtidig fik vi at vide, at sagsbehandlingstiden var lang hos Aarhus Kommune, dette inkluderede også, at der blev startet på at udarbejde egentlig udbudsmateriale.Dermed er udgifter til konsulenter blevet væsentlig større end budgetteret, derudover er der indkøbt ny kirkenet-PC.
Der har været en markant besparelse på udgifter til brug af kopimaskine efter nyanskaffelse i 2014, ligsom menighedsrådet har sparet på mødeudgifter og udgifter til kontaktperson, da posten er ændret fra en præst til menighedsrådsmedlem. I lighed med 2014 er udgifter til kursus i hjertestarter indeholdt i Falckabonnementet.

Anlægsramme:

Kontormøbler til Langeløkke budgetteret 2008	kr.	25.000,00
Restreparation af bladguld på orgel fra 2008	kr.	5.250,00
Nye hækplanter og kantsten til kirkegård fra 2014	kr.	13.390,49
Opsparing - budgetteret med	kr. 1.000.000,00	

Modtaget ligning til anlæg	kr. 999.996.00	
Difference		kr. 4,00
I alt til videreførsel til ikke udført anlægsarbejde i resultatdisponering		kr. 43.644,49

Overførsel til frie midler:

Samlet driftsresultat		kr. 207.039,95
Restbeløb til renovering af kapel overført fra 2014	kr. 72.322,35	
Renovering af kapel	kr. - 256.622,04	
Afsluttet anlægsarbejde		kr. - 184.299,69
Manglende opsparing		kr. - 4,00
I alt overført til "Frie midler i resultatdisponering		kr. 22.736,26

Uddybende forklaring til renovering af Kapel findes på Bilag A-1 & 2.

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 nominel værdi.

		Regnskab 2015	Budget 2015*	Regnskab 2014
1	**Fælles indtægter i alt**	**2.811.900,00**	**2.811.900,00**	**2.770.344,00**
	Øvrig drift i alt	**-2.604.860,05**	**-2.792.000,00**	**-2.444.080,21**
2	**Kirkebygning og sognegård**	**-618.303,69**	**-599.300,00**	**-601.382,65**
	Indtægter	25.900,00	25.000,00	34.850,00
	Udgifter, løn	-123.309,94	-132.800,00	-125.425,10
	Udgifter, øvrig drift	-520.893,75	-491.500,00	-510.807,55
3	**Kirkelige aktiviteter**	**-1.181.329,96**	**-1.282.800,00**	**-1.201.815,92**
	Indtægter	54.263,54	0,00	81.126,41
	Udgifter, løn	-864.075,79	-882.800,00	-880.342,22
	Udgifter, øvrig drift	-371.517,71	-400.000,00	-402.600,11
4	**Kirkegård**	**-131.710,71**	**-218.000,00**	**-47.913,53**
	Indtægter	368.346,82	337.500,00	443.170,77
	Udgifter, løn	-319.999,92	-350.000,00	-319.999,92
	Udgifter, øvrig drift	-180.057,61	-205.500,00	-171.084,38
5	**Præstebolig mv.**	**220.560,09**	**131.500,00**	**140.190,26**
	Indtægter	282.073,70	228.000,00	207.754,60
	Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-61.513,61	-96.500,00	-67.564,34
6	**Administration og fællesudgifter**	**-900.118,17**	**-827.900,00**	**-740.185,00**
	Indtægter	798,00	0,00	1.845,00
	Udgifter, løn	-497.627,45	-493.400,00	-462.992,63
	Udgifter, øvrig drift	-403.288,72	-334.500,00	-279.037,37
7	**Finansielle poster**	**6.042,39**	**4.500,00**	**7.026,63**
A	**Resultat af drift**	**207.039,95**	**19.900,00**	**326.263,79**
	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)	999.996,00	1.000.000,00	196.500,00
	Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-256.622,04	-1.000.000,00	-423.850,65
	Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	-14.942,00
	Udgifter Præstebollig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B	**Resultat af anlæg**	**743.373,96**	**0,00**	**-242.292,65**
C	**Resultatopgørelse**	**950.413,91**	**19.900,00**	**83.971,14**

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn		Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110	Opsparing til anlæg	0,00	-999.996,00	-999.996,00
721130	Kirke- og præsteembedekapitaler	-169.789,61	0,00	-169.789,61
721140	Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-200.000,00	0,00	-200.000,00
721150	Langfristet gæld	0,00	0,00	0,00
741110	Frie midler	-875.651,32	-22.736,26	-898.387,58
741120	Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-115.962,84	72.318,35	-43.644,49
741130	Præstegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
741140	Kirkegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
742010	Årsafslutning	-950.413,91	950.413,91	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:

		Primo 2015	Ultimo 2015
AKTIVER			
Tilgodehavender		**2.048.949,60**	**2.109.558,49**
611510-90	Debitorer	11.520,48	7.678,79
612110-619019	Andre tilgodehavender	105.381,73	105.778,75
619020	Provenue for salg af anlæg oplagt i stiftet	0,00	0,00
619030	Kirke- og præsteembedekapitaler	169.789,61	169.789,61
619090	Gravstedkapitaler	1.762.257,78	1.826.311,34
Værdipapirer		**0,00**	**0,00**
581210	Værdipapirer frie midler	0,00	0,00
581220-29	Værdipapirer gaver og donationer	0,00	0,00
581230-49	Værdipapirer opsparing til anlæg	0,00	0,00
581250	Værdipapirer gravstedskapital (før 1987) (købstadskapitaler)	0,00	0,00
581260	Værdipapirer til anskaffelsesværdi - 5%-midler	0,00	0,00
Likvide beholdninger		**2.011.282,08**	**2.681.689,99**
638105	Bank drift og anlæg	1.210.470,32	927.231,75
638120-39	Opsparing til anlæg, inkl. renter	0,00	999.996,00
638140-60	Bank- og Girokonti	791.420,86	744.933,46
639110-30	Kontant- og udlægskasser	9.390,90	9.528,78
638110-19	Ikke-forbrugte 5% midler (PU)	0,00	0,00
Aktiver i alt		**4.060.231,68**	**4.791.248,48**
PASSIVER			
Egenkapital		**-1.361.403,77**	**-2.311.817,68**
721110	Opsparing til anlæg	0,00	-999.996,00
721130	Kirke- og præsteembedekapital	-169.789,61	-169.789,61
721140	Likviditet stillet til rådighed	-200.000,00	-200.000,00
721150	Langfristet gæld	0,00	0,00
721160	Arv og donationer	0,00	0,00
741110	Menighedsrådets frie midler	-875.651,32	-898.387,58
741130	Præstegårdens frie midler	0,00	0,00
741140	Kirkegårdens frie midler	0,00	0,00
741120	Videreførte anlægsmidler	-115.962,84	-43.644,49
742010	Årsafslutningskonto	0,00	0,00
Hensættelser		**-1.762.257,78**	**-1.826.311,34**
761110	Hensættelser	0,00	0,00
761180	Hensættelser til gravstedskapital, indb. før 1987 (købstads)	0,00	0,00
761190	Hensættelser til gravstedskapital til vedligehold	-1.762.257,78	-1.826.311,34
771010-29	Årlige bevægelser vedr. arv og donationer	0,00	0,00
748030-40	Mellemregning 5%-midler (PU)	0,00	0,00
Lån		**0,00**	**0,00**
841210-19	Stiftsmiddellån	0,00	0,00
841220-39	Realkredit og andre lån	0,00	0,00
Skyldige omkostninger		**-936.570,13**	**-653.119,46**
951510	Kreditorer	-509.576,27	-157.327,82
951810	Gæld til andre menighedsråd	0,00	-671,25
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser	-37.381,47	-33.688,76
969020	Forskud på kommunal kirkeskat	-317.658,00	-405.917,00
969030	Deposita mv.	-39.000,00	-39.000,00
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele	-32.954,39	-16.514,63
Passiver i alt		**-4.060.231,68**	**-4.791.248,48**

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt	Regnskab 2015	Budget 2015	Regnskab 2014	-- Regnskab 2015 heraf -- indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
10 Ligningsbeløb til drift	2.811.900,00	2.811.900,00	2.770.344,00	2.811.900,00	0,00	0,00
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Generelt tilskud fra fællesfonden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	**2.811.900,00**	**2.811.900,00**	**2.770.344,00**	**2.811.900,00**	**0,00**	**0,00**

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård	Regnskab 2015	Budget 2015	Regnskab 2014	-- Regnskab 2015 heraf -- indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
20 Fælles formål	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Kirkebygning	-170.279,69	-154.900,00	-71.956,76	0,00	-25.288,37	-144.991,32
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-74.370,45	-32.000,00	-80.883,85	0,00	0,00	-74.370,45
23 Sognegård	-371.581,60	-394.400,00	-448.542,04	25.900,00	-98.021,57	-299.460,03
24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Tjenstlige lokaler i præstegård	-2.071,95	-18.000,00	0,00	0,00	0,00	-2.071,95
I alt	**-618.303,69**	**-599.300,00**	**-601.382,65**	**25.900,00**	**-123.309,94**	**-520.893,75**

3 Kirkelige aktiviteter	Regnskab 2015	Budget 2015	Regnskab 2014	-- Regnskab 2015 heraf -- indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
30 Fælles formål	-69.481,82	-68.900,00	-68.247,77	0,00	-78.556,34	9.074,52
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-447.943,07	-474.500,00	-437.155,17	164,00	-400.837,02	-47.270,05
32 Kirkelig undervisning	-47.302,01	-24.000,00	-25.064,27	0,00	-13.700,00	-33.602,01
33 Diakonal virksomhed	-135.484,06	-136.500,00	-111.948,59	34.085,14	-36.900,00	-132.669,20
34 Kommunikation	-116.870,99	-121.500,00	-120.260,92	0,00	-5.040,00	-111.830,99
35 Kirkekor	-138.434,69	-168.300,00	-164.992,66	0,00	-127.196,29	-11.238,40
36 Kirkekoncerter	-146.939,22	-180.200,00	-178.546,80	14.700,00	-152.777,38	-8.861,84
37 Foredrags- og mødevirksomhed	-77.074,10	-107.900,00	-94.599,74	5.314,40	-49.068,76	-33.319,74
39 Kontingent til DSUK	-1.800,00	-1.000,00	-1.000,00	0,00	0,00	-1.800,00
I alt	**-1.181.329,96**	**-1.282.800,00**	**-1.201.815,92**	**54.263,54**	**-864.075,79**	**-371.517,71**

4 Kirkegård	Regnskab 2015	Budget 2015	Regnskab 2014	-- Regnskab 2015 heraf -- indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
40 Kirkegården	-163.425,20	-243.000,00	-117.455,94	306.541,70	-319.999,92	-149.966,98
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser	31.714,49	25.000,00	69.542,41	61.805,12	0,00	-30.090,63
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	**-131.710,71**	**-218.000,00**	**-47.913,53**	**368.346,82**	**-319.999,92**	**-180.057,61**

Formål

5 Præstebolig mv.	Regnskab 2015	Budget 2015	Regnskab 2014	-- Regnskab 2015 heraf -- indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
50 Fælles formål	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51 Præstebolig 1	129.574,35	76.000,00	63.043,23	156.000,00	0,00	-26.425,65
52 Præstebolig 2	33.737,83	12.000,00	32.640,81	61.816,00	0,00	-28.078,17
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	57.247,91	43.500,00	44.506,22	64.257,70	0,00	-7.009,79
58 Øvrige ejendomme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	**220.560,09**	**131.500,00**	**140.190,26**	**282.073,70**	**0,00**	**-61.513,61**

6 Administration og fællesudgifter	Regnskab 2015	Budget 2015	Regnskab 2014	-- Regnskab 2015 heraf -- indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-363.528,47	-340.800,00	-320.834,31	252,00	-252.887,01	-110.893,46
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-109.823,09	-120.100,00	-104.222,51	546,00	-59.343,21	-51.025,88
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-51.986,66	-63.200,00	-42.384,60	0,00	-24.116,78	-27.869,88
63 Bygning	-112.295,63	-40.000,00	-13.724,48	0,00	-7.650,00	-104.645,63
64 Økonomi	-15.065,88	-10.000,00	-14.626,06	0,00	-13.724,88	-1.341,00
65 Personregistrering	-140.461,37	-134.800,00	-130.043,41	0,00	-139.905,57	-555,80
66 Efteruddannelse	-6.560,00	-33.000,00	-8.178,00	0,00	0,00	-6.560,00
67 Forsikringspræmie	-100.397,07	-86.000,00	-106.171,63	0,00	0,00	-100.397,07
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
I alt	**-900.118,17**	**-827.900,00**	**-740.185,00**	**798,00**	**-497.627,45**	**-403.288,72**

7 Finansielle poster	Regnskab 2015	Budget 2015	Regnskab 2014	-- Regnskab 2015 heraf -- 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.)	948,71	1.000,00	1.932,95	948,71	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	5.093,68	3.500,00	5.093,68	5.093,68	0,00	0,00
75 Kursgevinst/-tab	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
76 Momsregulering	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	**6.042,39**	**4.500,00**	**7.026,63**	**6.042,39**	**0,00**	**0,00**

Formål

8 Anlægsramme	Regnskab 2015	Budget 2015	Regnskab 2014	-- Regnskab 2015 heraf -- indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	-256.622,04	0,00	-423.850,65	0,00	0,00	-256.622,04
81 Sognegård	0,00	-1.000.000,00	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	0,00	0,00	-14.942,00	0,00	0,00	0,00
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	999.996,00	1.000.000,00	196.500,00	999.996,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	**743.373,96**	**0,00**	**-242.292,65**	**999.996,00**	**0,00**	**-256.622,04**

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
Tilst By, Tilst 16 A m.fl.	136.057	2.450.000,00	1.102.100,00	Ubebygget landbrugsareal
Tilst By, Tilst 12 X	1281	3.250.000,00	783.600,00	Præstebolig Tilst Østervænge 1
Tilst By, Tilst 9 Ø	836	2.100.000,00	558.300,00	Præstebolig Langeløkke 14
Ejendomsværdi i alt		7.800.000,00		

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Folkekirkens Nødhjælp	295,50
Kirkens Korshær	856,50
I alt ifølge Kollektbogen (art 972010)	1.152,00
Sognets Hjælpearbejde i alt ifølge Kollektbogen (art 969010)	1.619,00

Tilst menighedsråd

Havkærvej 9 8381 Tilst

Tlf: 86 24 1881

Mail: tilst.sogn@km.dk

www.tilstkirke.dk

10. marts 2016

Budget / regnskab for total renovering af gammelt kapel.

Som nævnt i vores brev til Aarhus Vestre Provsti i forbindelse med ansøgningen om at flytte en anlægsbevilling fra parkeringsplads ved sognegården til nyt gulv i kapel var, at bedemændene nægtede at anvende kapellet i den forfatning det var i.

Renoveringen er gennemført over to kalenderår. (2014 og 2015)

Vi fik tilladelse fra Aarhus Vestre Provsti til, på grundlag af det medfølgende overslag at lægge en et nyt gulv + kappillar brydende lag.

Aarhus Stift og Nationalmuseet har også godkendt renoveringen.

Redegørelse:

Når en gammel bygning skal renoveres viser det sig at UFO omkostningerne (overslag) er aldeles urealistiske. Projektet gik meget hurtigt fra at være en reparation til at blive en meget stor renovering af såvel inde som udenoms arealer og adgangsvej. Vi overvejede at stoppe det videre arbejde, men konkluderede, at der ville være fare for sætninger af bygningen og forsatte derfor.

Fremsendt overslag i kr.excl. moms		**Faktisk udgift i kr.excl moms**	**Note**
Murer	166.000	316.725	1
Malerarbejde	14.000	12.678	2
Vvs	0	23.927	3
EL	0	48.845	4
Multikøl	0	62.000	5
Renovering af afløbssystem	0	13.325	6
Honorar arkitekt/ingeniør	27.000	69.789	% afregning
Adgangsvej foran kapel	0	12.500	7
UFO	12.600	0	
Moms	54.900	133.762	

Note 1. som følge af at gulv i kapel var lagt direkte oven på jorden, skulle der graves ud, støbes en sokkel indvendig, således at eksisterende sokkel (kampesten) blev støbt sammen. Arbejdet måtte udføres etapevis af hensyn ekst bygnings facader. Gulvet skulle udføres nu henhold til gældende bygnings-

reglement. Hulmurene blev isoleret med papirgranulat for at sikre en bedre driftsøkonomi. Toilettet blev ændret til et kørestolstoilet og der blev et lille rum med særskilt indgang fra kapelrummet, som skulle bruges til ventested for urner til senere nedsætning.
Vi har efter aftale med kørestolsbrugere opført en lang rampe og en vendeplads foran indgang til toilet, af herregårdssten, endvidere er der opsat et stop, således at en kørestol på afveje ikke kan køre ud over kanten og 3 m ned på Gedingvej

Note 2. Udvendigt malerarbejde er udført af den gamle by.

Note 3. Det eksisterende toilet og håndvask blev erstattet af nyt og opsat så de er handicap venlige og der blev opsat en vandvarmer

Note 4. Det var nødvendigt at opsætte tidslås på toiletdør, da der kom ubudne gæster efter mørkets frembrud
Nødvendig el arbejde i forbindelse med installation af køleanlæg og sensor tænding af lys
El-varme på toilet.

Note 5. Det eksisterende køleanlæg måtte fjernes dels fordi det var i vejen for arbejdet, dels fordi det var et meget gammel og slidt anlæg som kun kunne nedkøle en kiste. Fra bedmænde og kirketjener var der et ønske om, at der kunne være 2 kister på samme tid Der blev derfor investeret i køleanlæg som kunne køle hele rummet ned til en ønsket temperatur ved et tryk på en knap.

Note 6. afløbssystemet fungerede ikke og der måtte derfor foretages en renovering.

Note 7. Af hensyn til sikker transport af kister til og fra kapel (APV) blev der foretaget en regulering af den ”vej” som går forbi kapellet.

Omkostning i flg. Godkendt regnskab for 2014	kr. 413.777,65
Omkostning i flg indsendt regnskab for 2015	kr. 256.622,04

Tilst den

Jørgen T Lystbæk
menighedsrådsformand