

# ÅRSREGNSKAB 2015

for Lindholm Sogns Menighedsråd

i Aalborg Nordre Provsti

i Aalborg Kommune

Myndighedskode 8377

CVR-nr. 34796416

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 Lindholm 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 erklæring

## Til menighedsrådet for Lindholm Sogn

Vi har revideret årsregnskabet for Lindholm 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 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.

Aalborg, den 10. september 2016

**PricewaterhouseCoopers**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Søren Korgaard-Møllerup

Statsautoriseret revisor

Regnskabet viser et underskud på kr. 136.679 i forhold til det budgetterede underskud på kr. 1.048.700. Resultatet af driften viser et overskud på kr. 1.327.374 i forhold til det budgetterede på kr. 6.300,00

Der er i 2015 blevet udbetalt ca. kr. 312.000 mindre i løn end budgetteret.

Den 01.05 blev der ansat en kirke-, kultur og pressemedarbejder til at varetage opgaver inden for kommunikation og alm. sognearbejde. Vi har haft en langtidssygemeldt organist, som endte med at gå på pension. Der er først pr. 01.02 2016 ansat en ny organist. Organistarbejdet i 2015 er blevet varetaget af vores anden organist samt vikarer. På grund af sygemeldingen har kantoriet ikke fungeret optimalt i 2015, ligeledes har børne/ungdomskoret ikke været etableret. Pr. 01.12 blev der ansat en ny kordegn med kirketjenerfunktion.

På kirkegården har der også været nyansættelser. Der er ansat en ny kirkegårdsleder og en kirkegårdsgraver er gået på pension.

Kirkegården har bidraget med en egenfinansiering på 56%. Kirkegården har ligesom tidligere år gjort brug af praktikanter for at kunne begrænse lønudgiften.

Momsfradragprocenten på kirkegården er beregnet til 35%. Det er tidsforbruget der er brugt som parameter til beregningen. Kirkegårdslederen har lavet en begrundet vurdering af tidsforbruget på kirkegården, som menighedsrådet har godkendt. Vurderingen er vedlagt som bilag.

Der har været udvist stor sparsommelighed alle steder i kirken. Udgifter til øvrig drift under alle formål har derfor været mindre end budgetteret.

Der er i efteråret blevet påbegyndt et større istandsættelsesarbejde i Lindholm Kirke. Arbejdet omfatter bl.a. etableringen af en elevator samt handicaptoiletter. Dette arbejde blev afsluttet i 2015. Til arbejdet er der søgt og bevilget penge fra "Tilgængelighedspuljen". Den endelige ansøgning er indsendt i 2015, og beløbet ca. kr. 138.000 forventes udbetalt i 2016.

Istandsættelsesarbejdet omfatter også en omfattende renovering af menighedssalen og køkkenet. Dette arbejde er først blevet afsluttet primo 2016.

Der er i regnskabsåret udbetalt kr. 1.523.000 til dækning af dette arbejde, og i 2016 bevilget et lån på kr. 1.500.000 til færdiggørelse af renoveringen.

Der har i 2015 været en merudgift på kr. 830.526. Dette beløb er forlods blevet finansieret af de frie midler, indtil lånet kan blive frigivet.

Renoveringen kan ikke færdiggøres uden brug af de frie midler, som også er blevet godkendt af provstiet.

Der er tidligere blevet givet ligningsmidler til en rensning af orglet. Dette arbejde er først blevet udført primo 2016.

Løvvangens Kirkecenter har fået ligningsmidler til renovering af udenomsarealet. Der er blevet ryddet op i beplantningen, lagt ny flisebelægning samt opført et redskabsskur. Dette arbejde er påbegyndt i efteråret 2015 og bliver afsluttet primo 2016.

Videreførte anlægsmidler til 2016 udgør kr. 359.980 i debet. Det negative tal skyldes (som tidligere beskrevet), at der er brugt frie midler til dækning af udgiften, indtil det bevilgede lån kan udbetales. Ses der bort fra renoveringen af menighedssalen og køkkenet, udgør de videreførte anlægsmidler kr. 470.546. Dette beløb dækker rensning af orgel kr. 325.000, rest renovering af udenomsareal ved Løvvangens Kirkecenter kr. 81.725 samt en udsmykningskonto kr. 63.821.

De frie midler udgør kr. 2.424.651 ifølge resultatdisponeringen. Disse midler ønsker Menighedsrådet at bruge til færdiggørelsen af istandsættelsen af Lindholm Kirke. Der har været en del ekstra udgifter samt merarbejde i forhold til det oprindelige tilbud. Menighedsrådet ønsker at investere i et nyt lydanlæg i kirkerummet og indkøbe nyt inventar til menighedssalen.

Det momspligtige arbejdes andel af den samlede arbejdstid på Lindholm Kirkegård  
Jeg mener, at arbejdstimerne brugt på det momspligtige arbejde udgør ca. 1/3 af den samlede arbejdstid på Lindholm Kirkegård.

Baggrunden for denne vurdering er:

Timeforbrug:

Renholdelse/vedligeholdelse af gravsteder med legat og årlige aftaler: Disse gravsteder går igennem hver 3. uge i sæsonen. Tidsmæssigt tager det 1 uge for 2 personer. Ansættes den månedlige arbejdstid til 160 t/ansat vil arbejdstiden til dette for to personer udgøre:

$2 * 160 / 3$  timer per måned = ca. 107 timer per måned

Om vinteren er renholdelsesarbejdet i gravstederne begrænset, mens der er noget vedligeholdelsesarbejde. I oktober/november er der 5 ugers intensivt arbejde med grandækning, ligesom hæklipningen i august/september kræver mange arbejdstimer. Svenning deltager i disse arbejder, som er momspligtige.

Jeg mener, at disse forhold kompenserer for det begrænsede renholdelsesarbejde om vinteren, hvorfor kvoten på 1/3 er et kvalificeret bud på det momspligtige arbejdes andel af den samlede arbejdstid på kirkegården - på årsplan.

Disse typer af arbejde er omfattet af momspligt:

Renholdelse/vedligeholdelse af gravsteder. Legat + årlige aftaler

**Luge ukrudt**

**Vedligeholdelse:** Gravsten rettes op.

Fjernelse af algebelægninger

Stenbelægninger vedligeholdes/rettes op

Planter beskæres og skiftes efter behov  
Tilførsel af ekstra jord, belægningsmaterialer (grus, skærver) efter behov  
Plantning af forårs- og sommerblomster, lyng m.v.  
Anlæg af nye gravsteder & ændringer af eksisterende & diverse arbejder bestilt af gravstedsejer  
Grandækning og fjernelse af samme  
Hækklipping  
Thomas  
Lindholm Kirkegård

## 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>5.507.840,00</b>	<b>5.507.840,00</b>	<b>5.509.153,00</b>
<b>Øvrig drift i alt</b>	<b>-4.180.465,37</b>	<b>-5.501.540,00</b>	<b>-5.414.174,90</b>
<b>2 Kirkebygning og sognegård</b>	<b>-1.042.788,14</b>	<b>-1.191.100,00</b>	<b>-1.572.503,31</b>
Indtægter	200,00	0,00	4.300,00
Udgifter, løn	-629.172,10	-507.100,00	-642.815,88
Udgifter, øvrig drift	-413.816,04	-684.000,00	-933.987,43
<b>3 Kirkelige aktiviteter</b>	<b>-1.957.680,04</b>	<b>-2.423.400,00</b>	<b>-2.082.406,86</b>
Indtægter	25.932,75	0,00	17.386,00
Udgifter, løn	-1.482.262,16	-1.759.400,00	-1.390.478,16
Udgifter, øvrig drift	-501.350,63	-664.000,00	-709.314,70
<b>4 Kirkegård</b>	<b>-369.683,60</b>	<b>-629.800,00</b>	<b>-718.850,16</b>
Indtægter	474.475,14	344.000,00	393.250,74
Udgifter, løn	-685.431,71	-647.300,00	-633.635,94
Udgifter, øvrig drift	-158.727,03	-326.500,00	-478.464,96
<b>5 Præstebolig mv.</b>	<b>-78.075,57</b>	<b>-112.500,00</b>	<b>-44.217,72</b>
Indtægter	40.854,00	43.000,00	39.552,00
Udgifter, løn	-39.794,26	-35.500,00	-34.084,63
Udgifter, øvrig drift	-79.135,31	-120.000,00	-49.685,09
<b>6 Administration og fællesudgifter</b>	<b>-747.597,06</b>	<b>-1.153.240,00</b>	<b>-1.019.792,24</b>
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-244.587,29	-444.400,00	-525.548,87
Udgifter, øvrig drift	-503.009,77	-708.840,00	-494.243,37
<b>7 Finansielle poster</b>	<b>15.359,04</b>	<b>8.500,00</b>	<b>23.595,39</b>
<b>A Resultat af drift</b>	<b>1.327.374,63</b>	<b>6.300,00</b>	<b>94.978,10</b>

#### ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	9.086,24	0,00	753,46
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	1.723.000,00	1.723.000,00	455.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-3.196.140,39	-2.778.000,00	-142.353,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
<b>B Resultat af anlæg</b>	<b>-1.464.054,15</b>	<b>-1.055.000,00</b>	<b>313.400,46</b>
<b>C Resultatopgørelse</b>	<b>-136.679,52</b>	<b>-1.048.700,00</b>	<b>408.378,56</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	-1.104.073,00	1.464.053,00	359.980,00
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-249.692,00	0,00	-249.692,00
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-470.113,00	0,00	-470.113,00
721150 Langfristet gæld	0,00	0,00	0,00
741110 Frie midler	-1.097.277,43	-1.327.373,48	-2.424.650,91
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	0,00	0,00	0,00
741130 Præstegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
741140 Kirkegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
742010 Årsafslutning	136.679,52	-136.679,52	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	Gravstedskapitaler

**Værdipapirer**

581210	Værdipapirer frie midler
581220-29	Værdipapirer gaver og donationer
581230-49	Værdipapirer opsparing til anlæg
581250	Værdipapirer gravsteds kapital (før 1987) (købstadskapitaler)
581260	Værdipapirer til 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>3.300.852,83</b>	<b>3.349.377,27</b>
9.676,81	14.161,46
53.405,27	38.982,35
0,00	0,00
249.692,00	249.692,00
2.988.078,75	3.046.541,46
<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>2.728.519,11</b>	<b>2.890.991,79</b>
0,00	0,00
1.104.073,00	-359.980,00
1.621.853,47	3.248.293,16
2.592,64	2.678,63
0,00	0,00
<b>6.029.371,94</b>	<b>6.240.369,06</b>

<b>-2.921.155,43</b>	<b>-2.784.475,91</b>
-1.104.073,00	359.980,00
-249.692,00	-249.692,00
-470.113,00	-470.113,00
0,00	0,00
0,00	0,00
-1.097.277,43	-2.424.650,91
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
<b>-2.988.078,75</b>	<b>-3.046.541,46</b>
0,00	0,00
0,00	0,00
-2.988.078,75	-3.046.541,46
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>-120.137,76</b>	<b>-409.351,69</b>
0,00	0,00
0,00	0,00
-107.502,94	-418.546,90
0,00	0,00
0,00	0,00
-12.634,82	9.195,21
<b>-6.029.371,94</b>	<b>-6.240.369,06</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	5.507.840,00	5.507.840,00	5.509.153,00	5.507.840,00	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
<b>I alt</b>	<b>5.507.840,00</b>	<b>5.507.840,00</b>	<b>5.509.153,00</b>	<b>5.507.840,00</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	-6.262,38	0,00	-20.163,13	0,00	-6.262,38	0,00
21 Kirkebygning	-815.036,81	-1.038.900,00	-872.722,65	0,00	-551.604,61	-263.432,20
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-221.488,95	-135.700,00	-659.161,72	200,00	-71.305,11	-150.383,84
23 Sognegård	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)	0,00	-16.500,00	-20.455,81	0,00	0,00	0,00
25 Tjenstlige lokaler i præstegård	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>-1.042.788,14</b>	<b>-1.191.100,00</b>	<b>-1.572.503,31</b>	<b>200,00</b>	<b>-629.172,10</b>	<b>-413.816,04</b>

#### 3 Kirkelige aktiviteter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
30 Fælles formål	-41.071,30	-40.000,00	-84.354,57	4.803,75	0,00	-45.875,05
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-874.253,62	-1.025.800,00	-981.484,40	2.094,00	-742.970,31	-133.377,31
32 Kirkelig undervisning	-210.929,69	-270.300,00	-206.906,01	0,00	-182.595,22	-28.334,47
33 Diakonal virksomhed	-220.561,41	-284.800,00	-136.190,18	12.435,00	-87.191,27	-145.805,14
34 Kommunikation	-241.321,41	-253.700,00	-217.626,17	0,00	-113.305,84	-128.015,57
35 Kirkekor	-188.653,23	-358.000,00	-276.650,04	0,00	-184.734,38	-3.918,85
36 Kirkekoncerter	-131.360,10	-170.800,00	-169.804,10	0,00	-121.834,21	-9.525,89
37 Foretags- og mødevirksomhed	-47.729,28	-20.000,00	-7.891,39	6.600,00	-49.630,93	-4.698,35
39 Kontingent til DSUK	-1.800,00	0,00	-1.500,00	0,00	0,00	-1.800,00
<b>I alt</b>	<b>-1.957.680,04</b>	<b>-2.423.400,00</b>	<b>-2.082.406,86</b>	<b>25.932,75</b>	<b>-1.482.262,16</b>	<b>-501.350,63</b>

#### 4 Kirkegård

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
40 Kirkegården	-317.948,10	-563.800,00	-659.914,71	474.475,14	-633.696,21	-158.727,03
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser	-51.735,50	-66.000,00	-58.935,45	0,00	-51.735,50	0,00
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
<b>I alt</b>	<b>-369.683,60</b>	<b>-629.800,00</b>	<b>-718.850,16</b>	<b>474.475,14</b>	<b>-685.431,71</b>	<b>-158.727,03</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	-78.075,57	-112.500,00	-44.217,72	40.854,00	-39.794,26	-79.135,31
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>-78.075,57</b>	<b>-112.500,00</b>	<b>-44.217,72</b>	<b>40.854,00</b>	<b>-39.794,26</b>	<b>-79.135,31</b>

### 6 Administration og fællesudgifter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-189.289,33	-283.500,00	-183.410,44	0,00	0,00	-189.289,33
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-259.491,03	-314.000,00	-224.688,79	0,00	-106.375,80	-153.115,23
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-35.978,13	-112.500,00	-55.753,65	0,00	0,00	-35.978,13
63 Bygning	0,00	-25.000,00	-23.912,71	0,00	0,00	0,00
64 Økonomi	-112.597,04	-108.000,00	-112.691,04	0,00	-98.846,09	-13.750,95
65 Personregistrering	-40.942,51	-189.900,00	-318.221,65	0,00	-39.365,40	-1.577,11
66 Efteruddannelse	-18.958,62	-30.000,00	-2.733,00	0,00	0,00	-18.958,62
67 Forsikringspræmie	-90.340,40	-90.340,00	-98.380,96	0,00	0,00	-90.340,40
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>-747.597,06</b>	<b>-1.153.240,00</b>	<b>-1.019.792,24</b>	<b>0,00</b>	<b>-244.587,29</b>	<b>-503.009,77</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	-1.312,50	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.)	14.815,33	5.000,00	13.605,95	14.815,33	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	0,00	3.500,00	1,47	0,00	0,00	0,00
75 Kursgevinst/-tab	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
76 Momsregulering	543,71	0,00	11.300,47	543,71	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>15.359,04</b>	<b>8.500,00</b>	<b>23.595,39</b>	<b>15.359,04</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Formål

8 Anlægsramme	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
80 Kirkebygning	-3.196.140,39	-2.778.000,00	-142.353,00	0,00	0,00	-3.196.140,39
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	0,00	0,00	0,00	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	9.086,24	0,00	753,46	9.086,24	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	1.723.000,00	1.723.000,00	455.000,00	1.723.000,00	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>-1.464.054,15</b>	<b>-1.055.000,00</b>	<b>313.400,46</b>	<b>1.732.086,24</b>	<b>0,00</b>	<b>-3.196.140,39</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	
Lindholm by, Lindholm 7b	1368	2.550.000,00	835.000,00	
Ejendomsværdi i alt		2.550.000,00		

**2015**

<b>Kollekt</b>	<b>Dato</b>	<b>Lindholm Kirke</b>	<b>Løvvangens Kirkecenter</b>
Bibelselskabet	04.01		0,00
Bibelselskabet	11.01	24,50	
Bibelselskabet	18.01		0,00
Valka	20.01		380,00
Valka	10.02		100,00
KFUK reden	10.02		20,00
Valka	24.02		205,00
KFUK reden	24.02	79,00	25,00
Valka	03.03		60,00
Valka	17.03		319,00
Folkekirkens Nødhjælp	17.03	29,00	
Café Kamillius	08.04		160,50
Valka	08.04		280,00
Cafe´kamillius	05.04	64,00	
Forfulgte Kristne	10.05	322,00	
Forfulgte Kristne	12.05		8,00
Valka	12.05		686,00
Forfulgte Kristne	24.05	131,00	
Dansk Missionsråd	05.06		204,00
Valka	05.06		270,00
Dansk Missionsråd	07.06	60,00	
Dansk Missionsråd	17.06		100,00
Valka	17.06		100,00
Dansk Missionsråd	21.06	50,00	
KFUM &KFUK	05.07	25,00	
Indre Mission	05.07	25,00	
KFUM &KFUK	28.07		60,00
Indre Mission	28.07		60,00
Blå Kors	01.08	50,00	
Valka	01.08	50,00	
Blå Kors	27.08	58,00	
Valka	27.08	58,00	
Blå Kors	30.08	365,75	
Valka	30.08	365,70	
Valka	31.08		120,00
KFUM Soldaterhjemmet	06.09	70,00	
Kirkens Korshær	06.09	70,00	
Kirkens Korshær	13.09		60,00
KFUM Soldaterhjemmet	27.09	25,00	
Kirkens Korshær	27.09	25,00	
Cafe Kamillus	11.10	35,00	
Kirkens Korshær	11.10	35,00	
Cafe Kamillus	18.10		63,75
KFUM reden	18.10		63,75
Valka	18.10		572,00
Valka	05.11		52,00
Det Økumeniske Center	05.11		26,00
Dan Mission	05.11		26,00



Det Økumeniske Center	08.11	25,00	
Dan Mission	08.11	25,00	
Valka	11.11		72,00
Valka	19.11		210,00
Dan Mission	22.11	25,00	
Det Økumeniske Center	22.11	25,00	
Dan Mission	30.11		12,50
Det Økumeniske Center	30.11		12,50
Mission Øst	18.12		10,00
Åbne Døre	18.12		10,00
Foreningen Grønlandske Børn	24.12	600,00	
Valka	24.12	37,00	
Foreningen Grønlandske Børn	24.12	200,00	
Foreningen Grønlandske Børn	24.12		519,50
Valka	29.12		507,00
		<hr/>	
		2.066,95	4.303,00