

ÅRSREGNSKAB 2015

for Sulsted Sogns Menighedsråd

i Aalborg Nordre Provsti

i Aalborg Kommune

Myndighedskode 8381

CVR-nr. 68751217

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 Sulsted 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 Sulsted Sogn

Vi har revideret årsregnskabet for Sulsted 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

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Årets resultat er realiseret med et overskud på 170.005 kr., hvilket er 114.905 kr. bedre end budgetteret.

De væsentligste forklaringer er som følger.

Lønømkostninger incl. befordring ialt er realiseret 156.742. kr. lavere end budgetteret.

De væsentligste besparelser skyldes:

- 1 Honorarømkostninger til koncerter og foredrag er realiseret 90.000 kr. lavere end budgetteret.
2. Lønømkostninger til sognemedhjælper, kirketjener og kirkesanger inklusiv vikarer er samlet set realiseret ca. 56.000 kr. lavere end budgetteret.

Besparelserne vedrører flere formål, som følge af at medarbejdernes opgaver er fordelt på flere områder.

Lønømkostningerne til kirkegårdspersonalet er overordnet set realiseret som budgetteret, men formålsfordelingen er anderledes bl.a. i forbindelse med at der er foretaget et skifte på den ledende gravers funktion. Der har været ansat mere gravermedhjælp end budgetteret, men de har været igennem uddannelsesforløb og ømkostningerne er kompenseret af tilskud fra jobrotationsordningen.

på andre ømkostninger end lønninger har der været følgende væsentlige afvigelser.

Ømkostningerne til repræsentation er realiseret ca. 40.000 kr. lavere end budgetteret

Vedligeholdelsesømkostninger især på bygninger, formål 2 har været ca. 149.000 kr. lavere end budgetteret, hvor især udvendig vedligeholdelse på kirken med 75.000 kr. og ømkostningerne på præsteboliger med ca. ca. 95.000 kr. har været lavere end budgetteret. Sidstnævnte i forbindelse med, at der er gennemført anlægsprojekter på begge præsteboliger.

De lavere vedligeholdelsesømkostninger er delvist modvirket af, at der har været ca. 35.000 kr. højere ømkostninger end budgetteret.

Herunder er der ømkøbt elektronisk fremviser til kirken i Sulsted. Den var budgetteret i 2013.

Ømkostningerne til kontor og kirkedrift har været ca. 63.000 kr. højere end budgetteret, og her er det i særlig grad ømkostninger til kirken, der har været højere med ca. 40.000 kr.

Ømkostningerne til IT har været ca. 53.000kr. højere end budgetteret. Der er ømkøbt kirkeweb til ca. 27.000 kr. samt PC'ere til ca. 15.000 kr.

Køb af tjenesteydelser har været ca 20.000 kr. højere end budgetteret. Der er mange afvigelser i begge retninger, men merforbruget vedrører særligt ømkostninger til kirkebil og konsulentømkostninger til kirkegård og præstebolig, medens der har været besparelser på græsslåning og snerydning.

Ømkostningerne til diverse forbrug er realiseret ca. 74.000 kr. højere end budgetteret. Her er det især ømkostninger til fortæring til diverse arrangementer der har været højere, men det skal ses i sammenhæng med de sparede honorarømkostninger på 90.000 kr.

Renteomkostninger netto er realiseret 17.000 kr. lavere end budgetteret, hvilket skyldes sparede renter på stiftslån.

Vedrørende driftsresultatet skal det bemærkes at selvfinansieringsgraden på kirkegården er realiseret med 68,9 %.

På anlægssiden er Præstegården i Vestbjerg solgt og provenuet på 2.091.955 er anvendt til at afdrage på det stiftslån, der var stillet til rådighed.

Der er bevilget 340.000 kr. til andre afdrag, der er anvendt til afdrag på stiftslånet sammen med ssalgsprouvet.

Samlet set tilføres de frie midler 285.479 kr. og udgør herefter 1.474.323 kr.

De frie midler er udover årets driftsresultat på 170.005 kr. tilført et overskud på afsluttet anlægsbevilling til redskabsskur på 20.919 kr. samt overskud vedr. anlægsprojektet til præstegården i Vestbjerg på 54.370 kr. og nettoprovenu vedr salget af præsteboligen efter afdrag på 40.185 kr.

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	3.480.050,00	3.480.085,00	3.377.182,00
Øvrig drift i alt	-3.310.045,16	-3.424.985,00	-3.096.614,64
2 Kirkebygning og sognegård	-612.002,09	-697.460,00	-471.362,63
Indtægter	0,00	4.000,00	3.000,00
Udgifter, løn	-77.893,70	-108.900,00	-125.418,12
Udgifter, øvrig drift	-534.108,39	-592.560,00	-348.944,51
3 Kirkelige aktiviteter	-1.828.985,10	-1.770.900,00	-1.690.084,44
Indtægter	73.357,02	74.500,00	63.956,26
Udgifter, løn	-1.542.302,80	-1.591.400,00	-1.477.114,19
Udgifter, øvrig drift	-360.039,32	-254.000,00	-276.926,51
4 Kirkegård	-236.305,65	-247.800,00	-461.230,83
Indtægter	523.452,16	528.500,00	445.041,12
Udgifter, løn	-555.155,88	-608.800,00	-660.574,11
Udgifter, øvrig drift	-204.601,93	-167.500,00	-245.697,84
5 Præstebolig mv.	-45.484,35	-66.900,00	-58.849,55
Indtægter	160.774,00	154.000,00	157.785,00
Udgifter, løn	-28.507,49	-45.400,00	-11.914,86
Udgifter, øvrig drift	-177.750,86	-175.500,00	-204.719,69
6 Administration og fællesudgifter	-506.974,91	-544.900,00	-444.161,09
Indtægter	0,00	0,00	8.403,73
Udgifter, løn	-103.282,27	-157.900,00	-73.907,51
Udgifter, øvrig drift	-403.692,64	-387.000,00	-378.657,31
7 Finansielle poster	-80.293,06	-97.025,00	29.073,90
A Resultat af drift	170.004,84	55.100,00	280.567,36

ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	0,00	0,00	0,00
Salg af anlæg mv. (91)	2.091.955,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	340.035,00	340.000,00	2.211.116,22
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-70.332,21	0,00	-5.349.468,56
B Resultat af anlæg	2.361.657,79	340.000,00	-3.138.352,34
C Resultatopgørelse	2.531.662,63	395.100,00	-2.857.784,98

* 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	0,00	0,00
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-189.974,04	0,00	-189.974,04
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-447.896,34	0,00	-447.896,34
721150 Langfristet gæld	3.400.000,00	-2.391.769,54	1.008.230,46
741110 Frie midler	-1.188.844,34	-285.479,09	-1.474.323,43
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-310.345,00	145.586,00	-164.759,00
741130 Præstegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
741140 Kirkegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
742010 Årsafslutning	-2.531.662,63	2.531.662,63	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:**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 kollektter og løndele

Passiver i alt

	Primo 2015	Ultimo 2015
Tilgodehavender	4.454.950,94	4.478.999,16
611510-90 Debitorer	102.572,71	127.658,00
612110-619019 Andre tilgodehavender	9.187,60	7.963,81
619020 Provenue for salg af anlæg oplagt i stiftet	0,00	0,00
619030 Kirke- og præsteembedekapitaler	189.974,04	189.974,04
619090 Gravstedkapitaler	4.153.216,59	4.153.403,31
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 gravsteds kapital (før 1987) (købstadskapitaler)	0,00	0,00
581260 Værdipapirer til anskaffelsværdi - 5%-midler	0,00	0,00
Likvide beholdninger	1.889.529,48	1.992.127,67
638105 Bank drift og anlæg	805.816,72	315.491,52
638120-39 Opsparing til anlæg, inkl. renter	0,00	0,00
638140-60 Bank- og Girokonti	1.081.069,26	1.675.936,15
639110-30 Kontant- og udlægskasser	2.643,50	700,00
638110-19 Ikke-forbrugte 5% midler (PU)	0,00	0,00
Aktiver i alt	6.344.480,42	6.471.126,83
Egenkapital	1.262.940,28	-1.268.722,35
721110 Opsparing til anlæg	0,00	0,00
721130 Kirke- og præsteembedekapital	-189.974,04	-189.974,04
721140 Likviditet stillet til rådighed	-447.896,34	-447.896,34
721150 Langfristet gæld	3.400.000,00	1.008.230,46
721160 Arv og donationer	0,00	0,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-1.188.844,34	-1.474.323,43
741130 Præstegårdens frie midler	0,00	0,00
741140 Kirkegårdens frie midler	0,00	0,00
741120 Videreførte anlægsmidler	-310.345,00	-164.759,00
742010 Årsafslutningskonto	0,00	0,00
Hensættelser	-4.153.216,59	-4.153.403,31
761110 Hensættelser	0,00	0,00
761180 Hensættelser til gravsteds kapital, indb. før 1987 (købstads)	0,00	0,00
761190 Hensættelser til gravsteds kapital til vedligehold	-4.153.216,59	-4.153.403,31
771010-29 Årlige bevægelser vedr. arv og donationer	0,00	0,00
748030-40 Mellemregning 5%-midler (PU)	0,00	0,00
Lån	-3.400.000,00	-1.008.230,46
841210-19 Stiftsmiddellån	-3.400.000,00	-1.008.230,46
841220-39 Realkredit og andre lån	0,00	0,00
Skyldige omkostninger	-54.204,11	-40.770,71
951510 Kreditorer	0,00	0,00
951810 Gæld til andre menighedsråd	0,00	0,00
969010-15 Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser	-57.988,16	-52.610,81
969020 Forskud på kommunal kirkeskat	0,00	0,00
969030 Deposita mv.	-7.000,00	-7.000,00
972010-987220 Anden kortfristet gæld, herunder kollektter og løndele	10.784,05	18.840,10
Passiver i alt	-6.344.480,42	-6.471.126,83

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	3.480.050,00	3.480.085,00	3.364.060,00	3.480.050,00	0,00	0,00
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne	0,00	0,00	13.122,00	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	3.480.050,00	3.480.085,00	3.377.182,00	3.480.050,00	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	-448,75	-87.060,00	-1.148,25	0,00	0,00	-448,75
21 Kirkebygning	-426.901,49	-520.100,00	-374.464,24	0,00	-21.216,25	-405.685,24
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-52.237,04	-20.300,00	-23.730,21	0,00	-9.541,83	-42.695,21
23 Sognegård	-132.414,81	-70.000,00	-70.361,93	0,00	-47.135,62	-85.279,19
24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)	0,00	0,00	-1.658,00	0,00	0,00	0,00
25 Tjenstlige lokaler i præstegård	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	-612.002,09	-697.460,00	-471.362,63	0,00	-77.893,70	-534.108,39

3 Kirkelige aktiviteter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
30 Fælles formål	0,00	-22.500,00	-5.325,71	0,00	0,00	0,00
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-1.182.862,06	-879.000,00	-1.066.102,02	8.118,40	-1.082.278,49	-108.701,97
32 Kirkelig undervisning	-109.723,39	-254.000,00	-65.412,67	0,00	-15.780,00	-93.943,39
33 Diakonal virksomhed	-22.805,40	-3.500,00	-43.225,55	0,00	0,00	-22.805,40
34 Kommunikation	-50.932,39	-65.000,00	-54.994,96	0,00	0,00	-50.932,39
35 Kirkekor	-199.489,83	-227.000,00	-200.492,14	0,00	-193.782,54	-5.707,29
36 Kirkekoncerter	-139.801,94	-152.700,00	-138.835,50	14.325,02	-149.865,44	-4.261,52
37 Foredrags- og mødevirksomhed	-123.370,09	-167.200,00	-115.695,89	50.913,60	-100.596,33	-73.687,36
39 Kontingent til DSUK	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	-1.828.985,10	-1.770.900,00	-1.690.084,44	73.357,02	-1.542.302,80	-360.039,32

4 Kirkegård

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
40 Kirkegården	-271.559,27	-263.000,00	-486.878,48	480.514,90	-547.472,24	-204.601,93
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser	35.253,62	15.200,00	25.647,65	42.937,26	-7.683,64	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
I alt	-236.305,65	-247.800,00	-461.230,83	523.452,16	-555.155,88	-204.601,93

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	-1.854,61	0,00	0,00	0,00
51 Præstebolig 1	-24.401,83	-136.900,00	-94.867,34	42.250,00	-2.451,99	-64.199,84
52 Præstebolig 2	-81.775,42	9.500,00	-25.733,05	44.314,00	-26.055,50	-100.033,92
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	28.482,90	28.500,00	31.395,45	42.000,00	0,00	-13.517,10
57 Skov og landbrug	32.210,00	32.000,00	32.210,00	32.210,00	0,00	0,00
58 Øvrige ejendomme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	-45.484,35	-66.900,00	-58.849,55	160.774,00	-28.507,49	-177.750,86

6 Administration og fællesudgifter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-74.626,93	-82.000,00	-57.475,11	0,00	-7.355,53	-67.271,40
61 Menighedsrådet/provstiuvalget	-137.829,99	-140.000,00	-155.027,60	0,00	-32.912,52	-104.917,47
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-71.422,59	-45.500,00	-58.121,08	0,00	0,00	-71.422,59
63 Bygning	-63.747,70	-14.100,00	-29.432,38	0,00	-55.579,20	-8.168,50
64 Økonomi	-93.120,24	-82.800,00	-81.858,87	0,00	-7.435,02	-85.685,22
65 Personregistrering	-1.586,26	-105.500,00	-650,00	0,00	0,00	-1.586,26
66 Efteruddannelse	-7.850,00	-18.500,00	0,00	0,00	0,00	-7.850,00
67 Forsikringspræmie	-56.513,40	-56.500,00	-60.911,40	0,00	0,00	-56.513,40
68 Menighedsrådsvalg/provstiuvalgvalg	-277,80	0,00	-684,65	0,00	0,00	-277,80
69 Stiftbidrag (PU)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	-506.974,91	-544.900,00	-444.161,09	0,00	-103.282,27	-403.692,64

7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
70 Renter af stiftslån	-90.988,54	-116.025,00	0,00	0,00	0,00	-90.988,54
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	0,00	0,00	0,00	0,00
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	13.845,80	12.500,00	25.029,25	13.845,80	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	6.649,10	6.500,00	6.649,10	6.649,10	0,00	0,00
75 Kursgevinst/-tab	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
76 Momsregulering	-9.799,42	0,00	-2.604,45	0,00	0,00	-9.799,42
I alt	-80.293,06	-97.025,00	29.073,90	20.494,90	0,00	-100.787,96

Formål

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
8 Anlægsramme						
80 Kirkebygning	0,00	0,00	0,00	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	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	-70.332,21	0,00	-5.349.468,56	0,00	0,00	-70.332,21
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.	2.091.955,00	0,00	0,00	2.091.955,00	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	340.035,00	340.000,00	2.200.000,00	340.035,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	0,00	0,00	11.116,22	0,00	0,00	0,00
I alt	2.361.657,79	340.000,00	-3.138.352,34	2.431.990,00	0,00	-70.332,21

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	
1 A m.fl. Sulsted By, Sulst	137.359	3.500.000,00	514.000,00	Præstegård og sognegård
2 B Langelund, Sulsted	6.930	1.050.000,00	82.700,00	Graverbolig
1 C Langelund, Sulsted	3.057	12.000,00	12.000,00	Ubebygget areal
Melsted By, Sulsted 6 ø	2324	474.900,00	474.900,00	Ny præstebolig under bygning
Ejendomsværdi i alt		5.036.900,00		

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Folkekirkens Nødhjælp	2.250,00
Høstgudstjeneste	2.586,50
Julekollekt	471,50