

# ÅRSREGNSKAB 2015

for Vedsted Sogns Menighedsråd

i Jammerbugt Provsti

i Jammerbugt Kommune

Myndighedskode 8401

CVR-nr. 54378815

Årsregnskabet indeholder:

<b>A</b>	Menighedsrådets erklæring
<b>B</b>	Revisors erklæring
<b>C</b>	Menighedsrådets forklaringer
<b>D</b>	Anvendt regnskabspraksis
<b>E</b>	Årsregnskab i hovedtal
<b>F</b>	Resultatdisponering
<b>G</b>	Finansiell status
<b>H</b>	Årsregnskab på løn, øvrig drift og indtægt
<b>Bilag 1</b>	Oversigt over faste ejendomme
<b>Bilag 2</b>	Kollektregnskab

Antal vedhæftede biregnskaber: 1

## **Menighedsrådets erklæring**

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Vedsted 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 Vedsted Sogn

Vi har revideret årsregnskabet for Vedsted 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:

Vedsted Kirkekasse afslutter 2015 med et resultat af drift på 307.807,28 kr.

Vedsted Kirkekasse blev i 2015 bevilget 345.000,00 kr. ekstra i ligningsmidler til midlertidige driftsudgifter.

Reparation af truck (25.000,00 kr.)  
Maling af graverhus (6.000,00 kr.) - udført i 2015  
Vaskeplads på kirkegård (55.000,00 kr.)  
Reparation af tårnlåger (4.000,00 kr.)  
Køkkengulv i præstebolig (22.000,00 kr.)- udført i 2015  
Fugning af kirkegårdsmur (30.000,00 kr.)  
IT (3.000,00 kr.) - udført i 2015  
Kloakering (200.000,00 kr.)

3 af de planlagte 8 opgaver blev udført i 2015. De resterende 5 opgaver bliver udført i 2016. Budgettet til de resterende 5 opgaver er 314.000,00 kr.

Hvis dette beløb fratrækkes resultat af drift på 307.807,28 kr., så vil Vedsted Kirkekasses reelle resultat af drift blive på -6.192,72 kr.

Af menighedsrådets forklaringer til årsregnskabet for 2014 fremgår det, at menighedsrådet forventede, at bruge 73.000,00 kr. af de frie midler i 2015, til færdiggørelse af kirkeistandsættelsen, som blev afsluttet rent regnskabsmæssigt i 2014.

Monitor til orgel (13.000,00 kr.)- udført i 2015  
Maling bag orgel og reparation af trappe til orgel (30.000,00 kr.) - udført i 2015  
Udvidelse af styresystem til varme i kirken (27.000,00 kr.)  
Skammel til kirkesanger (3.000,00 kr.)- udført i 2015

Menighedsrådet har udført 3 af de planlagte 4 opgaver. Den resterende opgave, udvidelse af styresystem til varme i kirken (27.000,00 kr.), forventes at blive udført i 2016.

Menighedsrådet har således gennemført det meste af den planlagte færdiggørelse af kirkeistandsættelsen indenfor rammerne af det tildelte driftsbudget for 2015.

I hovedtræk kan der iøvrigt fremhæves følgende i forhold til regnskabet for 2015:

Der blev budgetteret med samlede lønudgifter på 1.302.900,00 kr. Lønudgifterne beløb sig til 1.530.465,60 kr. Den samlede budgetoverskridelse på 227.565,60 kr. skyldes ekstraordinære udgifter i forbindelse med graverfratrædelse og tilstødende ekstraordinære lønudgifter på kirkegården. Der har også været ekstraordinære lønudgifter til aflønning af kirkekontorets personale, som følge af en kordegns fratrædelse pga. pension. Vedsted Kirkekasse har fået 131.641,80 kr. af budgetoverskridelsen dækket via tillægsbevilling fra 5% midlerne.

Udgifterne til Kirkebygning og sognegård var budgetteret til 345.500,00 kr. De beløb sig til 165.202,16 kr. Budgetoverskuddet på 180.297,84 kr. skyldes den manglende færdiggørelse af kloakering, rep. af tårnlåger og udvidelse af styresystem i kirken. Der har været indtægter på 9.222,83 kr., som følge af et mindre varmeforbrug i kirken og salg af højtalere.

Udgifterne til de kirkelige aktiviteter var budgetteret til 198.200,00 kr. De beløb sig til 162.795,46 kr. Budgetoverskuddet på 35.404,54 kr. skyldes generelt færre udgifter til de kirkelige aktiviteter end budgetteret.

Udgifterne til kirkegården var budgetteret til 259.800,00 kr. De beløb sig til 122.948,35

kr. Budgetoverskuddet på 136.851,65 kr. skyldes primært den manglende færdiggørelse af vaskeplads på kirkegården, den manglende rep. af truck og den manglende fugning af kirkegårdsmuren. Der var indtægter på 21.834,15 kr. mere end forventet. Hjemfaldne gravstedskapitaler og renteaftast på gravstedskapitaler blev større end forventet, til gengæld blev indtægterne ved fornyelser af gravsteder, nyanlæg og gravkastning mindre end forventet.

Udgifterne til præsteboligen var budgetteret til 97.000,00 kr. De beløb sig til 127.630,59 kr. Budgetoverskridelsen på 30.630,59 kr. skyldes, at den planlagte udskiftning af køkkengulvet i præsteboligen, i forbindelse med et syn, blev udvidet til at omfattet en sammenlægning af præsteboligens køkken og spisestue. En varmtvandsbeholder og en utæt radiator er desuden blevet repareret. Vedsted Kirkekasse har fået 38.253,14 kr. af udgifterne til præsteboligens renovering dækket via en tillægsbevilling fra 5% midlerne.

Udgifterne til administration og fællesudgifter var budgetteret til 134.700,00 kr. De beløb sig til 125.972,61 kr. Budgetoverskuddet på 8.727,39 skyldes generelle besparelser. Der har været indtægter på 1.329,70 kr. grundet udlæg for Aaby Kirkekasse. Vedsted Kirkekasse har fået annonceudgifter på 3.115,08 kr. dækket via en tillægsbevilling fra 5% midlerne. De ekstraordinære annonceudgifter stammer fra ansættelse af ny kordegn i 2015.

## 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>2.202.932,02</b>	<b>2.030.320,00</b>	<b>1.718.573,04</b>
<b>Øvrig drift i alt</b>	<b>-1.895.124,74</b>	<b>-2.031.268,00</b>	<b>-1.579.962,14</b>
<b>2 Kirkebygning og sognegård</b>	<b>-261.607,68</b>	<b>-436.500,00</b>	<b>-201.052,67</b>
Indtægter	9.222,83	0,00	26.050,00
Udgifter, løn	-105.628,35	-91.000,00	-82.994,18
Udgifter, øvrig drift	-165.202,16	-345.500,00	-144.108,49
<b>3 Kirkelige aktiviteter</b>	<b>-547.072,31</b>	<b>-541.100,00</b>	<b>-508.096,04</b>
Indtægter	9.109,09	8.000,00	13.565,50
Udgifter, løn	-393.385,94	-350.900,00	-344.530,72
Udgifter, øvrig drift	-162.795,46	-198.200,00	-177.130,82
<b>4 Kirkegård</b>	<b>-580.890,23</b>	<b>-594.900,00</b>	<b>-474.389,50</b>
Indtægter	342.834,15	321.000,00	357.250,95
Udgifter, løn	-800.776,03	-656.100,00	-639.044,31
Udgifter, øvrig drift	-122.948,35	-259.800,00	-192.596,14
<b>5 Præstebolig mv.</b>	<b>-101.646,36</b>	<b>-69.200,00</b>	<b>-76.273,34</b>
Indtægter	55.845,61	53.000,00	57.063,08
Udgifter, løn	-29.861,38	-25.200,00	-24.547,71
Udgifter, øvrig drift	-127.630,59	-97.000,00	-108.788,71
<b>6 Administration og fællesudgifter</b>	<b>-325.456,81</b>	<b>-314.400,00</b>	<b>-282.600,74</b>
Indtægter	1.329,70	0,00	7.972,20
Udgifter, løn	-200.813,90	-179.700,00	-169.547,76
Udgifter, øvrig drift	-125.972,61	-134.700,00	-121.025,18
<b>7 Finansielle poster</b>	<b>-78.451,35</b>	<b>-75.168,00</b>	<b>-37.549,85</b>
<b>A Resultat af drift</b>	<b>307.807,28</b>	<b>-948,00</b>	<b>138.610,90</b>

#### 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)	247.078,00	247.078,00	249.999,96
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	0,00	0,00	-2.512.096,89
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>247.078,00</b>	<b>247.078,00</b>	<b>-2.262.096,93</b>
<b>C Resultatopgørelse</b>	<b>554.885,28</b>	<b>246.130,00</b>	<b>-2.123.486,03</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	0,00	0,00	0,00
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-43.147,40	0,00	-43.147,40
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-206.182,31	0,00	-206.182,31
721150 Langfristet gæld	2.223.705,60	-247.078,40	1.976.627,20
741110 Frie midler	-279.714,15	-307.806,88	-587.521,03
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	-554.885,28	554.885,28	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	-4.353,50	-4.353,50

**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
<b>3.343.967,67</b>	<b>3.377.733,90</b>
96.640,72	96.964,53
-62.065,53	-24.270,56
0,00	0,00
43.147,40	43.147,40
3.266.245,08	3.261.892,53
<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
<b>616.424,49</b>	<b>892.347,57</b>
610.554,02	879.198,58
0,00	0,00
4.982,88	8.703,88
887,59	4.445,11
0,00	0,00
<b>3.960.392,16</b>	<b>4.270.081,47</b>
<b>1.694.661,74</b>	<b>1.135.422,96</b>
0,00	0,00
-43.147,40	-43.147,40
-206.182,31	-206.182,31
2.223.705,60	1.976.627,20
0,00	-4.353,50
-279.714,15	-587.521,03
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
<b>-3.266.245,08</b>	<b>-3.261.892,53</b>
0,00	0,00
0,00	0,00
-3.266.245,08	-3.261.892,53
0,00	0,00
0,00	0,00
<b>-2.223.705,60</b>	<b>-1.976.627,20</b>
-2.223.705,60	-1.976.627,20
0,00	0,00
<b>-165.103,22</b>	<b>-166.984,70</b>
-144.141,43	0,00
0,00	0,00
0,00	-133.496,38
0,00	0,00
0,00	0,00
-20.961,79	-33.488,32
<b>-3.960.392,16</b>	<b>-4.270.081,47</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	2.029.922,00	2.030.320,00	1.718.573,04	2.029.922,00	0,00	0,00
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne	173.010,02	0,00	0,00	173.010,02	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>2.202.932,02</b>	<b>2.030.320,00</b>	<b>1.718.573,04</b>	<b>2.202.932,02</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### Driftsudgifter

#### 2 Kirkebygning og sognegård

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
20 Fælles formål	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Kirkebygning	-191.148,26	-371.500,00	-140.192,98	9.222,83	-90.417,87	-109.953,22
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-19.644,18	-15.000,00	-21.493,95	0,00	0,00	-19.644,18
23 Sognegård	-50.815,24	-50.000,00	-39.365,74	0,00	-15.210,48	-35.604,76
24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)	0,00	0,00	0,00	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>-261.607,68</b>	<b>-436.500,00</b>	<b>-201.052,67</b>	<b>9.222,83</b>	<b>-105.628,35</b>	<b>-165.202,16</b>

#### 3 Kirkelige aktiviteter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
30 Fælles formål	-14.723,22	-21.000,00	-25.019,87	0,00	0,00	-14.723,22
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-356.541,24	-341.400,00	-331.097,42	0,00	-318.163,18	-38.378,06
32 Kirkelig undervisning	-20.243,71	-39.500,00	-31.647,42	1.809,09	-10.227,76	-11.825,04
33 Diakonal virksomhed	-10.258,75	-9.000,00	-5.849,06	7.300,00	0,00	-17.558,75
34 Kommunikation	-96.698,89	-97.400,00	-94.728,65	0,00	-26.994,10	-69.704,79
35 Kirkekor	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36 Kirkekoncerter	-32.128,15	-12.800,00	-6.992,82	0,00	-30.893,96	-1.234,19
37 Foretags- og mødevirksomhed	-15.278,35	-19.000,00	-11.760,80	0,00	-7.106,94	-8.171,41
39 Kontingent til DSUK	-1.200,00	-1.000,00	-1.000,00	0,00	0,00	-1.200,00
<b>I alt</b>	<b>-547.072,31</b>	<b>-541.100,00</b>	<b>-508.096,04</b>	<b>9.109,09</b>	<b>-393.385,94</b>	<b>-162.795,46</b>

#### 4 Kirkegård

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
40 Kirkegården	-573.130,96	-607.200,00	-491.295,18	323.545,71	-779.305,34	-117.371,33
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser	-7.759,27	12.300,00	16.905,68	19.288,44	-21.470,69	-5.577,02
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>-580.890,23</b>	<b>-594.900,00</b>	<b>-474.389,50</b>	<b>342.834,15</b>	<b>-800.776,03</b>	<b>-122.948,35</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	-101.646,36	-69.200,00	-76.273,34	55.845,61	-29.861,38	-127.630,59
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>-101.646,36</b>	<b>-69.200,00</b>	<b>-76.273,34</b>	<b>55.845,61</b>	<b>-29.861,38</b>	<b>-127.630,59</b>

### 6 Administration og fællesudgifter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-24.476,78	-35.000,00	-36.523,27	0,00	0,00	-24.476,78
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-82.285,93	-89.200,00	-64.455,79	0,00	-43.409,80	-38.876,13
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-52.746,17	-37.000,00	-39.407,00	1.329,70	-20.675,90	-33.399,97
63 Bygning	0,00	-2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64 Økonomi	-112.835,36	-76.700,00	-75.841,00	0,00	-109.734,10	-3.101,26
65 Personregistrering	-27.654,10	-47.500,00	-47.884,28	0,00	-26.994,10	-660,00
66 Efteruddannelse	-10.509,11	-12.000,00	-2.905,00	0,00	0,00	-10.509,11
67 Forsikringspræmie	-14.949,36	-15.000,00	-15.584,40	0,00	0,00	-14.949,36
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgvalg	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69 Stiftbidrag (PU)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>-325.456,81</b>	<b>-314.400,00</b>	<b>-282.600,74</b>	<b>1.329,70</b>	<b>-200.813,90</b>	<b>-125.972,61</b>

### 7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
70 Renter af stiftslån	-75.667,76	-75.668,00	-39.572,85	0,00	0,00	-75.667,76
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.)	61,65	0,00	512,86	61,65	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	1.510,14	500,00	1.510,14	1.510,14	0,00	0,00
75 Kursgevinst/-tab	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
76 Momsregulering	-4.355,38	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.355,38
<b>I alt</b>	<b>-78.451,35</b>	<b>-75.168,00</b>	<b>-37.549,85</b>	<b>1.571,79</b>	<b>0,00</b>	<b>-80.023,14</b>

## Formål

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
<b>8 Anlægsramme</b>						
80 Kirkebygning	0,00	0,00	-2.512.096,89	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	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	247.078,00	247.078,00	249.999,96	247.078,00	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>247.078,00</b>	<b>247.078,00</b>	<b>-2.262.096,93</b>	<b>247.078,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</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	
Den nordv. del 35 bm	2300 m <sup>3</sup>	1.150.000,00	193.000,00	Præstebolig/sognegård
Ejendomsværdi i alt		1.150.000,00		

## Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Cafe Parasollen	160,00
DFS	571,00
Folkekirkens Nødhjælp	169,50
KFUM & KFUK	738,00
FDF's missionsprojekt	70,00
Folkekirkens Nødhjælp (Jordskælvet i Nepal)	711,50
Kirkens Korshær (Aalborg)	399,00
Folkekirkens Nødhjælp	710,50
Kirkens Korshær (Aalborg)	785,50
Mission Afrika	885,00
Høstoffer til julehjælp	500,00
Børnesagens Fællesråd*	300,00
Mission Afrika*	171,00
Folkekirkens Nødhjælp*	653,50
Dansk Missionsråd*	50,00
Ialt	6.874,50

\* De markerede er indsamlet i 2015, men først afregnet i 2016

## Julehjælp 2015

Saldo 1.1.2015	4.982,88
Indsamlet i 2015	7.453,50
Udbetalt i 2015	3.100,00
Renter	0,00
Saldo 31.12.2015*	<b>9.336,38</b>

\*632,50 kr. er indsamlet i 2015, men først indsat i banken i januar 2016. Derfor er saldoen på Julehjælpskontoen pr. 31.12.2015 (9.336,38 – 632,50) 8.703,88 kr.