

# ÅRSREGNSKAB 2015

for Vrejlev-Hæstrup Sognes Menighedsråd

i Hjørring Søndre Provsti

i Hjørring Kommune

Myndighedskode 8404

CVR-nr. 22644718

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: 3

## **Menighedsrådets erklæring**

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Vrejlev-Hæstrup Sognes Menighedsråd.

Årsregnskabet aflægges i overensstemmelse med regnskabsinstruksen og den til enhver tid gældende lovgivning for de lokale kirkelige myndigheder. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af kirkekassens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med den valgte regnskabspraksis.

Menighedsrådets forklaringer indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som den omhandler, og beskriver kirkekassens væsentligste risici og usikkerhedsfaktorer.

Menighedsrådet har etableret retningslinjer og procedurer, der sikrer, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Der er endvidere etableret retningslinjer og procedurer, der sikrer, at der tages skyldige økonomiske hensyn ved kirkekassens forvaltning, og at oplysningerne i årsregnskabet er dokumenterede og i overensstemmelse med regnskabs-bekendtgørelsen. Det er således vores opfattelse, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved kirkekassens forvaltning.

Årsregnskabet indstilles til provstiets godkendelse

# Den uafhængige revisors erklæring

## Til menighedsrådet for Vrejlev-Hæstrup Sogn

Vi har revideret årsregnskabet for Vrejlev-Hæstrup 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 14. september 2016

**PricewaterhouseCoopers**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Søren Korgaard-Møllerup

Statsautoriseret revisor

### **Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:**

DRIFT: Overskud på drift kr. 103.086 fremkommer bl.a. ved:

Formål 2: Der er et større forbrug på t.kr. 27. Der er sparet på lønninger, men brugt et ekstraordinært stort beløb på projektering af nyt sognehus.

Formål 3: Udviser et merforbrug på t.kr 124 i forhold til budget dette skyldes et noget højere aktivitetsniveau, samt større vikarudgifter.

Formål 4: Mindre forbrug på t.kr.180 - Dette skyldes hovedsageligt at indtægterne renteaftast vedr. gravstedskapitaler har været meget større end budgetteret.

Formål 5: Mindre forbrug på drift - t.kr. 20 - Skyldes generel besparelse

Formål 6: Mindre udgift på t.kr 14 skyldes hovedsageligt et mindre forbrug af lønudgifter

Overskuddet på kr. 103.086 ønskes anvendt til opsparing til inventar i det kommende nye sognehus

ANLÆG: På anlægssiden har det ligget menighedsrådet meget på sinde at få ryddet op i de gamle og små beløb til anlægsbevillinger, og dette er i stor grad lykkedes. Det videreførte anlægsbeløb vedr. præstegården er af den størrelse som MR ønsker der min. skal henstå til uforudsete større reparationsarbejder på Præstegården.

## 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>2.849.000,00</b>	<b>2.849.171,00</b>	<b>2.775.000,00</b>
<b>Øvrig drift i alt</b>	<b>-2.745.913,12</b>	<b>-2.849.171,00</b>	<b>-2.467.509,64</b>
<b>2 Kirkebygning og sognegård</b>	<b>-547.284,34</b>	<b>-520.435,00</b>	<b>-384.750,09</b>
Indtægter	0,00	0,00	1.183,00
Udgifter, løn	-120.927,33	-181.000,00	-171.264,53
Udgifter, øvrig drift	-426.357,01	-339.435,00	-214.668,56
<b>3 Kirkelige aktiviteter</b>	<b>-910.701,65</b>	<b>-786.100,00</b>	<b>-828.801,95</b>
Indtægter	4.130,60	32.500,00	4.155,80
Udgifter, løn	-727.866,99	-648.700,00	-670.194,29
Udgifter, øvrig drift	-186.965,26	-169.900,00	-162.763,46
<b>4 Kirkegård</b>	<b>-954.613,04</b>	<b>-1.134.611,00</b>	<b>-939.948,30</b>
Indtægter	637.424,26	423.004,00	711.267,90
Udgifter, løn	-1.254.913,21	-1.262.400,00	-1.258.987,66
Udgifter, øvrig drift	-337.124,09	-295.215,00	-392.228,54
<b>5 Præstebolig mv.</b>	<b>-3.459,71</b>	<b>-23.225,00</b>	<b>4.777,90</b>
Indtægter	123.168,81	118.075,00	119.604,38
Udgifter, løn	-56.484,96	-47.300,00	-64.187,50
Udgifter, øvrig drift	-70.143,56	-94.000,00	-50.638,98
<b>6 Administration og fællesudgifter</b>	<b>-340.619,21</b>	<b>-354.800,00</b>	<b>-296.261,02</b>
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-144.268,91	-192.000,00	-154.079,48
Udgifter, øvrig drift	-196.350,30	-162.800,00	-142.181,54
<b>7 Finansielle poster</b>	<b>10.764,83</b>	<b>-30.000,00</b>	<b>-22.526,18</b>
<b>A Resultat af drift</b>	<b>103.086,88</b>	<b>0,00</b>	<b>307.490,36</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)	918.000,00	917.762,00	870.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-118.968,00	-74.000,00	-84.812,50
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-241.775,46	-277.000,00	-87.910,61
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-42.228,53	-120.000,00	-28.268,38
<b>B Resultat af anlæg</b>	<b>515.028,01</b>	<b>446.762,00</b>	<b>669.008,51</b>
<b>C Resultatopgørelse</b>	<b>618.114,89</b>	<b>446.762,00</b>	<b>976.498,87</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	-185.287,87	0,00	-185.287,87
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-229.335,93	0,00	-229.335,93
721150 Langfristet gæld	868.614,91	-446.762,00	421.852,91
741110 Frie midler	-449.375,17	-115.545,89	-564.921,06
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-175.998,00	-55.807,00	-231.805,00
741130 Præstegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
741140 Kirkegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
742010 Årsafslutning	-618.114,89	618.114,89	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	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>5.756.985,50</b>	<b>5.949.838,93</b>
32.437,74	16.474,66
-18.744,32	-17.346,89
0,00	0,00
185.287,87	185.287,87
5.558.004,21	5.765.423,29
<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>967.488,60</b>	<b>1.249.214,03</b>
141.449,75	380.633,29
0,00	0,00
824.494,94	865.448,79
1.543,91	3.131,95
0,00	0,00
<b>6.724.474,10</b>	<b>7.199.052,96</b>
<b>-171.382,06</b>	<b>-789.496,95</b>
0,00	0,00
-185.287,87	-185.287,87
-229.335,93	-229.335,93
868.614,91	421.852,91
0,00	0,00
-449.375,17	-564.921,06
0,00	0,00
0,00	0,00
-175.998,00	-231.805,00
0,00	0,00
<b>-5.558.004,21</b>	<b>-5.765.423,29</b>
0,00	0,00
0,00	0,00
-5.558.004,21	-5.765.423,29
0,00	0,00
0,00	0,00
<b>-868.614,91</b>	<b>-421.852,91</b>
-868.614,91	-421.852,91
0,00	0,00
<b>-126.472,92</b>	<b>-222.279,81</b>
-68.675,57	-146.959,03
0,00	0,00
0,00	-800,00
0,00	0,00
0,00	0,00
-57.797,35	-74.520,78
<b>-6.724.474,10</b>	<b>-7.199.052,96</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	2.849.000,00	2.849.171,00	2.775.000,00	2.849.000,00	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>2.849.000,00</b>	<b>2.849.171,00</b>	<b>2.775.000,00</b>	<b>2.849.000,00</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	-52.719,26	-95.200,00	-90.091,00	0,00	-49.952,74	-2.766,52
21 Kirkebygning	-310.271,23	-323.500,00	-190.642,25	0,00	-41.054,62	-269.216,61
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-8.473,75	-29.000,00	-11.206,38	0,00	0,00	-8.473,75
23 Sognegård	-159.475,57	-56.735,00	-76.326,53	0,00	-15.351,04	-144.124,53
24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)	0,00	0,00	-993,75	0,00	0,00	0,00
25 Tjenstlige lokaler i præstegård	-16.344,53	-16.000,00	-15.490,18	0,00	-14.568,93	-1.775,60
<b>I alt</b>	<b>-547.284,34</b>	<b>-520.435,00</b>	<b>-384.750,09</b>	<b>0,00</b>	<b>-120.927,33</b>	<b>-426.357,01</b>

#### 3 Kirkelige aktiviteter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
30 Fælles formål	1.830,50	-6.400,00	-11.073,76	1.830,50	0,00	0,00
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-689.205,25	-591.600,00	-647.031,61	855,60	-612.236,11	-77.824,74
32 Kirkelig undervisning	-41.679,13	-47.000,00	-31.978,28	142,00	0,00	-41.821,13
33 Diakonal virksomhed	-8.000,00	-3.000,00	-4.000,00	0,00	0,00	-8.000,00
34 Kommunikation	-150.250,74	-109.100,00	-127.458,53	0,00	-115.630,88	-34.619,86
35 Kirkekor	-3.966,55	-3.000,00	-3.902,02	0,00	0,00	-3.966,55
36 Kirkekoncerter	-17.293,48	-9.000,00	1.077,00	1.302,50	0,00	-18.595,98
37 Foredrags- og mødevirksomhed	-2.137,00	-17.000,00	-4.434,75	0,00	0,00	-2.137,00
39 Kontingent til DSUK	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>-910.701,65</b>	<b>-786.100,00</b>	<b>-828.801,95</b>	<b>4.130,60</b>	<b>-727.866,99</b>	<b>-186.965,26</b>

#### 4 Kirkegård

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
40 Kirkegården	-997.048,22	-1.138.111,00	-988.470,20	551.327,82	-1.216.873,55	-331.502,49
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser	42.435,18	3.500,00	48.521,90	86.096,44	-38.039,66	-5.621,60
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>-954.613,04</b>	<b>-1.134.611,00</b>	<b>-939.948,30</b>	<b>637.424,26</b>	<b>-1.254.913,21</b>	<b>-337.124,09</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	-63.379,71	-81.540,00	-53.537,10	63.248,81	-56.484,96	-70.143,56
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	59.920,00	58.315,00	58.315,00	59.920,00	0,00	0,00
58 Øvrige ejendomme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>-3.459,71</b>	<b>-23.225,00</b>	<b>4.777,90</b>	<b>123.168,81</b>	<b>-56.484,96</b>	<b>-70.143,56</b>

### 6 Administration og fællesudgifter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-64.411,56	-54.000,00	-30.998,16	0,00	0,00	-64.411,56
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-91.136,68	-82.400,00	-89.250,01	0,00	-43.215,39	-47.921,29
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-40.934,02	-36.400,00	-36.222,64	0,00	-8.000,00	-32.934,02
63 Bygning	0,00	-5.000,00	-5.373,12	0,00	0,00	0,00
64 Økonomi	-119.895,86	-125.000,00	-122.212,29	0,00	-116.603,96	-3.291,90
65 Personregistrering	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66 Efteruddannelse	-433,81	-21.000,00	12.658,00	0,00	23.550,44	-23.984,25
67 Forsikringspræmie	-23.807,28	-30.000,00	-24.862,80	0,00	0,00	-23.807,28
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgvalg	0,00	-1.000,00	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>-340.619,21</b>	<b>-354.800,00</b>	<b>-296.261,02</b>	<b>0,00</b>	<b>-144.268,91</b>	<b>-196.350,30</b>

### 7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
70 Renter af stiftslån	-26.492,35	-30.000,00	-46.251,50	0,00	0,00	-26.492,35
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.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	6.485,08	0,00	3.242,54	6.485,08	0,00	0,00
75 Kursgevinst/-tab	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
76 Momsregulering	30.772,10	0,00	20.482,78	30.772,10	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>10.764,83</b>	<b>-30.000,00</b>	<b>-22.526,18</b>	<b>37.257,18</b>	<b>0,00</b>	<b>-26.492,35</b>

## Formål

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
<b>8 Anlægsramme</b>						
80 Kirkebygning	-105.918,00	-59.000,00	-84.812,50	0,00	0,00	-105.918,00
81 Sognegård	-13.050,00	-15.000,00	0,00	0,00	0,00	-13.050,00
82 Kirkekontor (udenfor kirke og sognegård)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
83 Kirkegård	-241.775,46	-277.000,00	-87.910,61	0,00	0,00	-241.775,46
84 Krematorium	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85 Præsteboliger	-42.228,53	-120.000,00	-28.268,38	0,00	0,00	-42.228,53
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	918.000,00	917.762,00	870.000,00	918.000,00	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>515.028,01</b>	<b>446.762,00</b>	<b>669.008,51</b>	<b>918.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-402.971,99</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	
1 CD Vrejlev Kloster hgd	3122	1.000.000,00	58.200,00	Sognehus, kontor m.m.
1 A m.fl. Guldager	121880	3.750.000,00	560.100,00	Præstegård
Ejendomsværdi i alt		4.750.000,00		

## Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Missionen blandt hjemløse	401,00
KFUM-Spejderne - Poulstrup gruppen	529,50
Indre Mission	388,50
Nørkledamner - Fredagsklubben	467,00
KFUM Soldatermission	330,00
Lokal julehjælp	1.187,00
Børnesagens Fællesråd	953,00
Ialt indsamlet i 2015	4.256,00

## Vrejlev-Hæstrup kirkekasse

Regnskabsperiode 01-01-2015 – 31-12-2015

Denne rapport er lavet for perioden 01-01-2015 – 31-12-2015

Afgrænsning Art: 1 - 51999

Budgetnavn: Budget 2015

Formål:8300 Kirkegård						startsaldo	,00	
Dato	Bilagsnr	Art	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
23-05-2015	361	512610			Leo Rosendal - plæneklipper	I2	167.400,00	167.400,00
30-06-2015	464	512610			Sorring - Overfaldsgreb	I2	11.559,38	178.959,38
<b>Budgetteret beløb</b>								
<b>Difference beløb</b>								-178.959,38
<b>Rest i procent</b>								

## Vrejlev-Hæstrup kirkekasse

Regnskabsperiode 01-01-2015 – 31-12-2015

Denne rapport er lavet for perioden 01-01-2015 – 31-12-2015

Afgrænsning Art: 1 - 51999

Budgetnavn: Budget 2015

Formål:8515 Indvendig vedligehold. og anskaffelser							startsaldo	,00
Dato	Bilagsnr	Art	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
25-01-2015	42	512710			Nyt klaver præstegården		32.000,00	32.000,00
13-02-2015	61	512710			Verisure 01.03-31.05.2015		1.089,63	33.089,63
24-04-2015	284	512310			Stikkontant og pærer - Præstegården		261,64	33.351,27
13-05-2015	359	512710			Verisure - alarm 01.06. - 31.08		1.089,63	34.440,90
13-08-2015	518	512710			Verisure		1.095,39	35.536,29
07-09-2015	630	512310			Lampe til præstens kontor		249,00	35.785,29
12-11-2015	915	512710			Verisure		1.098,27	36.883,56
31-12-2015	1075	512710			Eigils el - renovering af el og kabler prgdr		3.326,23	40.209,79
<b>Budgetteret beløb</b>								
<b>Difference beløb</b>								-40.209,79
<b>Rest i procent</b>								

Formål:8516 Udvendig vedligehold inkl. have							startsaldo	,00
Dato	Bilagsnr	Art	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
17-05-2015	267	512310			Nordj. minid. Muldjord i Præstegården		1.679,69	1.679,69
11-06-2015	418	512310			Bauhaus Flågligne		224,85	1.904,54
06-07-2015	474	512310			Bauhaus - Grillstarter		114,20	2.018,74
<b>Budgetteret beløb</b>								
<b>Difference beløb</b>								-2.018,74
<b>Rest i procent</b>								



## Biregnskab 2015

Projekt:		Dato:	31-12-2015
Formål:	<b>83</b>	Afsluttet dato	<b>ej afsluttet</b>
<b>Videreførte midler kirkegård</b>			

Momsfradragsprocent

Dato	Bilag	Tekst	Bruttoudgift	heraf moms	momsfradrag	nettoudgift	indtægt
1. januar 2015		Videreførte anlægsmidler					kr 20.000,00
1. januar 2015		Nyanlæg kirkegård					kr 30.000,00
1. januar 2015		Rest fra Kloak ovf. Til kirkegård					kr 6.065,00
		Total	kr -	kr -	kr -	kr -	kr 56.065,00

<b>Videreførte midler til 2016</b>	<b>kr 56.065,00</b>
------------------------------------	---------------------