

ÅRSREGNSKAB 2015

for Hvidbjerg Vesten Å-Ørum-Lodbje

i Sydthy Provsti

i Thisted Kommune

Myndighedskode 8689

CVR-nr. 41844310

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: 2

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Hvidbjerg Vesten Å-Ørum-Lodbje.

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 Hvidbjerg Vesten Å-Ørum Lodbjerg Sogn

Vi har revideret årsregnskabet for Hvidbjerg Vesten Å-Ørum Lodbjerg 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:

Regnskabet viser et overskud på driften på 102.842,59 kr. På de fire afsluttede anlægsprojekter er der et samlet underskud på 14.037,- kr., der tages af Frie midler. Der er tildelt 5 % midler på 250.000,- kr. til klokkestabel i Lodbjerg. Der er ikke betalt noget hertil endnu, så hele beløbet indgår som Videreførte midler. Frie midler er nu på 89.192,- kr.

Der er disse kommentarer til de enkelte punkter:

Formål 1: Der er tildelt 88.414,- kr. af 5 %-midler til afhøvling af gulv i Hvidbjerg.

Formål 2: Ret stort merforbrug.

2100 Der er monteret nye vinduer i Ørum - ca. 45.000,- kr. som ikke er budgetteret. Gulvafhøvling i Hvidbjerg er der modtaget 5 %-midler til. Udgift på 22.360,-kr. til ny folder vedr. Hvidbjerg har ikke været budgetteret. Der har været en ret stor besparelse på el.
2200 Udgift på ca. 30.000,- kr. til værdibokse har ikke været budgetteret.
2300 Besparelse på bygningsvedligeholdelse og varme. Der er installeret nyt højttaleranlæg for ca. 16.000,- kr.

Formål 3: Lille mindreforbrug.

3000 Sygedagpengerefusion giver lavere lønudgift end budgetteret.
3100 Besparelse på løndelen.
3200 Ekstra lønudgifter til ekstern hjælp i forbindelse med præstens sygemelding. Konfirmandkørsel og undervisningsmaterialer meget under det budgetterede.
3300 Lille besparelse på buskørsel og fortæringsudgifter.
3500 Ingen udgifter til korarbejde.
3600 Lønninger og øvrige udgifter under det budgetterede.
3700 Følger budgettet. Der er ikke budgetteret med indtægter ved arrangementer. Lønninger til medvirkende har været ret meget højere end budgetteret.

Formål 4: Ret stort mindreforbrug.

4000 Køb og fornyelse af gravsted har været meget over det budgetterede. Der har været besparelse på vedligeholdelse af udenomsarealer, selvom parkeringsplads ved Hvidbjerg er vedligeholdt. Til gengæld har udgifter til fjernelse af gamle gravsten ikke været budgetteret. Anskaffelse af maskiner og værktøj er en del under det budgetterede, mens indkøb af planter mv. har været lidt dyrere end budgetteret.
4100 Budgetteret vedligeholdelse af bygning er ikke gennemført.

Formål 5: Lidt mindre nettoindtægt end budgetteret. Ejendomsskatter har været underbudgetteret.

Formål 6: Lille mindreforbrug.

6000 Ekstraudgifter til slamsugning og tanktømning. Ekstra fortæringsudgifter mv. til arrangementer i sognehuset. Besparelse på præstens anskaffelser til kontor samt telefon og kontorudgifter. Ligeledes avisabonnementer.
6100 Lille besparelse på fortæringsudgifter.
6200 Fortæring ved personalearrangementer har været meget lavere end budgetteret.
6600 Kursusvirksomhed meget under det budgetterede.

Formål 7: Lille merforbrug.

7600 Jfr. revisionens bemærkning i protokol for 2014-regnskabet er der foretaget en fornyet vurdering af den delvise momsfradragssprocent. Der er for 2015 regnet med 55 %, hvilket giver en afvigelse på knap 5.000,- kr. Renteindtægt af indestående i pengeinstitut har været overbudgetteret.

Anlægsregnskaber fremgår af vedhæftede biregnskaber.

Menighedsrådets ønske om disponering af Frie midler vil tilgå provstiet i særskilt skrivelse.

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	1.594.673,05	1.506.257,00	1.504.839,00
Øvrig drift i alt	-1.491.830,46	-1.506.257,00	-1.497.322,18
2 Kirkebygning og sognegård	-557.683,00	-449.150,00	-352.636,54
Indtægter	5.625,20	9.600,00	7.886,80
Udgifter, løn	-115.943,66	-116.800,00	-113.044,27
Udgifter, øvrig drift	-447.364,54	-341.950,00	-247.479,07
3 Kirkelige aktiviteter	-522.772,61	-587.350,00	-521.278,32
Indtægter	12.186,01	1.000,00	7.004,00
Udgifter, løn	-397.952,12	-422.000,00	-384.282,75
Udgifter, øvrig drift	-137.006,50	-166.350,00	-143.999,57
4 Kirkegård	-304.745,97	-358.088,00	-525.196,92
Indtægter	256.171,57	232.872,00	234.178,94
Udgifter, løn	-442.100,44	-445.000,00	-442.581,88
Udgifter, øvrig drift	-118.817,10	-145.960,00	-316.793,98
5 Præstebolig mv.	60.617,82	63.000,00	62.177,45
Indtægter	76.000,00	76.000,00	76.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-15.382,18	-13.000,00	-13.822,55
6 Administration og fællesudgifter	-120.390,74	-133.418,00	-124.098,82
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-47.921,00	-45.000,00	-44.499,00
Udgifter, øvrig drift	-72.469,74	-88.418,00	-79.599,82
7 Finansielle poster	-46.855,96	-41.251,00	-36.289,03
A Resultat af drift	102.842,59	0,00	7.516,82

ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	0,10	20,00	532,67
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	456.675,14	187.790,00	234.345,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-2.161.618,15	0,00	-500.000,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-14.787,63	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	-1.719.730,54	187.810,00	-265.122,33
C Resultatopgørelse	-1.616.887,95	187.810,00	-257.605,51

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-1.376.377,20	1.376.377,20	0,00
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-98.441,16	0,00	-98.441,16
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-125.403,00	-119,00	-125.522,00
721150 Langfristet gæld	1.408.420,50	-23.371,40	1.385.049,10
741110 Frie midler	-265.193,29	176.001,15	-89.192,14
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-38.000,00	-212.000,00	-250.000,00
741130 Præstegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
741140 Kirkegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
742010 Årsafslutning	1.616.887,95	-1.616.887,95	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	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 anskaffelsesværdi - 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
2.445.628,68	2.455.246,32
73.839,21	30.591,00
26.642,66	135.593,38
0,00	0,00
98.441,16	98.441,16
2.246.705,65	2.190.620,78
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
1.875.236,86	535.586,97
494.241,65	350.510,86
1.376.377,20	0,00
4.618,01	185.076,11
0,00	0,00
0,00	0,00
4.320.865,54	2.990.833,29

-494.994,15	821.893,80
-1.376.377,20	0,00
-98.441,16	-98.441,16
-125.403,00	-125.522,00
1.408.420,50	1.385.049,10
0,00	0,00
-265.193,29	-89.192,14
0,00	0,00
0,00	0,00
-38.000,00	-250.000,00
0,00	0,00
-2.246.705,65	-2.190.620,78
0,00	0,00
0,00	0,00
-2.246.705,65	-2.190.620,78
0,00	0,00
0,00	0,00
-1.408.420,50	-1.385.049,10
-1.408.420,50	-1.385.049,10
0,00	0,00
-170.745,24	-237.057,21
-24.698,93	-89.823,71
0,00	0,00
-1.638,67	-3.136,00
-141.166,00	-140.999,00
0,00	0,00
-3.241,64	-3.098,50
-4.320.865,54	-2.990.833,29

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift
- 11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne
- 12 Generelt tilskud fra fællesfonden

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
1.506.259,00	1.506.257,00	1.504.839,00	1.506.259,00	0,00	0,00
88.414,05	0,00	0,00	88.414,05	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.594.673,05	1.506.257,00	1.504.839,00	1.594.673,05	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

- 20 Fælles formål
- 21 Kirkebygning
- 22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)
- 23 Sognegård
- 24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)
- 25 Tjenstlige lokaler i præstegård

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-375.237,01	-249.150,00	-240.889,51	5.625,20	-91.748,52	-289.113,69
-73.063,64	-46.000,00	-27.392,71	0,00	0,00	-73.063,64
-109.382,35	-154.000,00	-84.354,32	0,00	-24.195,14	-85.187,21
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-557.683,00	-449.150,00	-352.636,54	5.625,20	-115.943,66	-447.364,54

3 Kirkelige aktiviteter

- 30 Fælles formål
- 31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger
- 32 Kirkelig undervisning
- 33 Diakonal virksomhed
- 34 Kommunikation
- 35 Kirkekor
- 36 Kirkekoncerter
- 37 Foretags- og mødevirksomhed
- 39 Kontingent til DSUK

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-112.689,60	-130.250,00	-117.187,15	0,00	-105.802,45	-6.887,15
-284.651,25	-310.000,00	-277.055,13	4.240,41	-262.190,22	-26.701,44
-29.477,47	-40.000,00	-28.678,82	0,00	-7.719,45	-21.758,02
-11.091,65	-13.200,00	-15.181,64	0,00	0,00	-11.091,65
-64.971,61	-65.000,00	-66.658,44	0,00	0,00	-64.971,61
0,00	-5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-4.000,00	-8.500,00	-3.279,90	0,00	-4.000,00	0,00
-15.891,03	-15.400,00	-13.237,24	7.945,60	-18.240,00	-5.596,63
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-522.772,61	-587.350,00	-521.278,32	12.186,01	-397.952,12	-137.006,50

4 Kirkegård

- 40 Kirkegården
- 41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser
- 42 Krematorium
- 43 Arbejde uden for egen kirkegård

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-313.359,02	-360.488,00	-529.608,97	243.058,52	-442.100,44	-114.317,10
8.613,05	2.400,00	4.412,05	13.113,05	0,00	-4.500,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-304.745,97	-358.088,00	-525.196,92	256.171,57	-442.100,44	-118.817,10

Formål

5 Præstebolig mv.

- 50 Fælles formål
- 51 Præstebolig 1
- 52 Præstebolig 2
- 53 Præstebolig 3
- 54 Præstebolig 4
- 55 Præstebolig 5
- 56 Funktionærbolig
- 57 Skov og landbrug
- 58 Øvrige ejendomme

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-640,18	0,00	0,00	0,00	0,00	-640,18
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
61.258,00	63.000,00	62.177,45	76.000,00	0,00	-14.742,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60.617,82	63.000,00	62.177,45	76.000,00	0,00	-15.382,18

6 Administration og fællesudgifter

- 60 Fælles formål
- 61 Menighedsrådet/provstiudvalget
- 62 Personale, inkl. delt medarbejder
- 63 Bygning
- 64 Økonomi
- 65 Personregistrering
- 66 Efteruddannelse
- 67 Forsikringspræmie
- 68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg
- 69 Stiftbidrag (PU)

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-34.392,46	-37.866,00	-27.680,88	0,00	-1.920,00	-32.472,46
-26.567,39	-29.000,00	-33.595,86	0,00	-13.037,00	-13.530,39
-11.391,14	-15.300,00	-12.987,96	0,00	0,00	-11.391,14
-3.600,00	-3.600,00	-4.225,00	0,00	0,00	-3.600,00
-38.587,63	-38.800,00	-37.251,44	0,00	-32.964,00	-5.623,63
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-1.000,00	-4.000,00	-3.450,00	0,00	0,00	-1.000,00
-4.852,12	-4.852,00	-4.907,68	0,00	0,00	-4.852,12
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-120.390,74	-133.418,00	-124.098,82	0,00	-47.921,00	-72.469,74

7 Finansielle poster

- 70 Renter af stiftslån
- 71 Renter af realkredit og andre lån
- 72 Øvrige renteudgifter
- 73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)
- 74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)
- 75 Kursgevinst/-tab
- 76 Momsregulering

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-47.651,56	-47.651,00	-55.088,03	0,00	0,00	-47.651,56
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1,38	0,00	0,22	0,00	0,00	1,38
2.213,25	3.000,00	3.045,20	2.213,25	0,00	0,00
3.445,48	3.400,00	3.445,48	3.445,48	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-4.864,51	0,00	12.308,10	0,00	0,00	-4.864,51
-46.855,96	-41.251,00	-36.289,03	5.658,73	0,00	-52.514,69

Formål

8 Anlægsramme

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
80 Kirkebygning	-2.161.618,15	0,00	-500.000,00	0,00	0,00	-2.161.618,15
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	-14.787,63	0,00	0,00	0,00	0,00	-14.787,63
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	0,10	20,00	532,67	0,10	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	187.788,00	187.790,00	234.345,00	187.788,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	268.887,14	0,00	0,00	268.887,14	0,00	0,00
I alt	-1.719.730,54	187.810,00	-265.122,33	456.675,24	0,00	-2.176.405,78

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	
Hvidbjerg 1 K m.fl.	829782	6.350.000,00	2.186.000,00	Leje og forpagtning
Ejendomsværdi i alt		6.350.000,00		

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
HØSTOFFER	
Mission blandt hjemløse	616,60
Cafe Fristedet	616,60
Folkekirkens Nødhjælp	616,60
Kirkens Korshær	616,60
KFUM's sociale arbejde	464,10
Sct. Nicolai Tjenesten	306,00
I ALT	3.236,50



KNUD FUUSGAARDs TEGNESTUE

ARKITEKT BYGNINGSKONSTRUKTØR B.T.H. MARKSKELLET 7 · 6950 RINGKØBING TLF. 97 32 29 09 FAX 97 32 54 52 E-MAIL: KNUD@FUUSGAARD.DK WWW.FUUSGAARD.DK

BANKFORBINDELSE: RINGKØBING LANDBOBANK
CVR-NR.: 68 70 90 59

Hvidbjerg Vesten Aa Kirke, byggeregnskab

Nye vinduer med glasmalerier, nymaling, rep. vægge og gulve m.m.

Murerarbejde, Preben Støker

Opgørelse, 2015-10-27 53.200,00

Snedkerarbejde, Horsfeld Tømmerforretning

Opgørelse 2015-09-07 44.685,91

Opgørelse 2015-11-06 5.248,00

49.933,91 49.933,91

Malerarbejde, Peter Jensen

1. a'conto 2015-09-30 100.000,00

Slutopgørelse 2015-11-03 97.500,00

197.500,00 197.500,00

Konservator, Karsten V. Larsen

Opgørelse 2015-11-01 26.988,80

Arkitekt, Knud Fuusgaard

1. a'conto 2015-07-01 35.000,00

2. a'conto 2015-09-30 30.000,00

Opgørelse pr. 2015-11-18 14.760,00

79.760,00 79.760,00

Arkitekt Knud Fuusgaard

Diverse udlæg, excl. porto 2.365,00

409.747,71

Moms 25% 102.436,93

512.184,64

Kunst + nye vinduer, Peter Brandes

1. a'conto 2014-12-04 500.000,00

2. a'conto 2015-05-20 500.000,00

3. a'conto 2015-08-28 250.000,00

Opgørelse 2015-10-12 550.000,00

1.800.000,00 1.800.000,00

Knud Fuusgaard, udlæg til porto (u/moms)

135,00

I alt 2.312.319,64

20. november 2015

Knud Fuusgaard

Udsmykning Hvidbjerg

Galerie Moderne (Peter Brandes)	1.800.000,00	
Knud Fuusgård	102.791,25	
Horsfeld tømrer	62.417,39	
Maler Peter Jensen	246.875,00	
Murer Preben Stüker	66.500,00	
Konservator Karsten Vikkelsø Larsen	33.736,00	2.312.319,64 Arkitektens by
Jakobs smedie	307,03	
Poul Poulsen - hynder	71.567,50	
VIPO hynder mv.	2.843,13	
Projektleder rejseudgifter	5.140,80	
Honorar projektleder	40.000,00	
	2.432.178,10	
Kassererhonorar 0,5 %	12.160,89	
Formandshonorar 0,1875 %	4.560,33	
Indvielse fortæring	35.056,73	
Telefon og porto Kaj	1.800,00	
Horsfeld tømrer	656,25	
Indvielse annoncer mv.	5.646,80	
Samlede udgifter	2.492.059,10	
Finansiering		
Den Danske Forskningsfond	1.800.000,00	
Jorck's fond	50.000,00	
Augustinus fonden	150.000,00	
15.Juni Fonden	100.000,00	2.100.000,00
Egen opsparing	75.871,17	
5 % midler (besl. 24/11 2015)	18.887,14	
Frie Midler	265.193,29	
	2.459.951,60	
Resultat	-32.107,50	

Hvidbjerg Vesten Å-Ørum-Lodbjerg Sognes Menighedsråd
Fmd. Ulla Gehlert Hilligsøe
Lodbjergvej 50
7770 Vestervig

Struer den 24. november 2015

Vedr. ny varmestyring fra Maass til Hvidbjerg Vesten Å, Ørum og Lodbjerg kirker

Som afslutning på opgaven, er nedenfor opstillet regnskab over projektet.
Regnskabet gælder kun EL-arbejde i forbindelse med udbuddet af varmestyring i de 3 kirker.

Alle priser er priser inkl. moms.

El-arbejde iht. entreprisekontrakt	135.200,00
<i>Ekstra arbejde: Ekstra bimaaler til kirken samt armatur til graverhus</i>	<i>3.675,64</i>
Rådgiver honorar ifølge aftale*	15.795,00
Indhentet tilskud for energibesparelser	- 5.577,00
I alt inkl. moms	149.093,64

**Ekskl. kørsel*

I det tidligere aftale budget på varmestyringen, var der afsat kr. 15.000 til uforudsete udgifter, hvoraf der kun er anvendt kr. 3.675,64 i ekstra arbejde.

Der var ligeledes afsat kr. 4.000 til tømrerarbejde, men disse udgifter er faktureret gennem projektet på Hvidbjerg Vesten Å kirke, som Knud Fuusgaard har stået for.

Malerarbejdet i Ørum og Lodbjerg kirker, er også faktureret gennem projektet på Hvidbjerg Vesten Å kirke.

Har I spørgsmål til ovenstående, er I velkommen til at kontakte os.

Med venlig hilsen

ProEnergi

Claus Jespersen

Byggeregnskab varmestyring

Elkontakten	135.200,00
Horsfeld tømrer	875,00
Elkontakten Ø	3.675,64
Proenergi	19.125,00
Energitilskud	<u>-5.577,00</u>
I alt	153.298,64
Kassererhonorar	732,12
Formandshonorar	<u>285,79</u>
Samlede udgifter	154.316,55
FINANSIERING	
Stiftslån	164.418,00
Overskud	<u>10.101,45</u>

Malerarbejde er indeholdt i udsmykningsprojekt for Hvidbjerg v. Aa kirke.

Derfor et mindre overskud.