

ÅRSREGNSKAB 2015

for Vandborg Sogns Menighedsråd

i Lemvig Provsti

i Lemvig Kommune

Myndighedskode 8861

CVR-nr. 19230716

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 Vandborg 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 erklæringer

Til menighedsrådet for Vandborg Kirkekasse

Vi har revideret årsregnskabet for Vandborg Kirkekasse 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. Kirkeministeriets instruks for revision af kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. 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.

Den uafhængige revisors erklæringer

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 til-læg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i menighedsrådets forklaringer er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Holstebro, den 14. september 2016

KRØYER PEDERSEN

Statsautoriserede Revisorer I/S



Bent N. Rønnest
statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Årsregnskabet for 2015 udviser et underskud af driftsrammen på 17.242,09 kr. mod budgetteret 0 kr.

I resultatet indgår en tillægsbevilling på 50.000 kr. til reparation af offermørtel på 2 hvælvinger i kirken. Bevillingen er ydet som et likviditetslån, som tilbagebetales i 2016.

Regnskabsåret har været usædvanligt på flere punkter:

Præsteboligen er renoveret og præsten er flyttet ind i juni måned.

Forpagterboligen er nedrevet og pladsen er ryddet i løbet af foråret 2015.

Lejeindtægten for forpagterboligen ophørte således med udgangen af marts måned.

Formål 21 - kirken:

Der er foretaget behandling af træværk mod borebiller. Der var bevilget 35.000 kr. i ligningsmidler. Prisen blev 43.186 kr.

Udgiften til rengøring og reparation af offerlag blev på 81.105 kr.

Formål 32 - kirkelig undervisning:

Udgift til kørsel med konfirmander vedrører også kørsel i efteråret 2014 samt kørsel i foråret 2015.

Formål 34 - kommunikation:

Der er valgt ny grafiker til layout på kirkebladet, ligesom bladet nu trykkes i farver. Merudgift i regnskabsåret ca. 9.000 kr.

Formål 40 og 41 - kirkegården:

Besparelse på over 55.000 kr. i forhold til budget.

Lønudgifter er ca. 23.000 kr. mindre end forventet. Der har været større indtægter ved salg af gravsted, gravkastning og renteindtægter, samt mindre forbrug af planter, grus og gran.

Formål 51 - præstebolig:

Udgifter til leje og opvarmning af den midlertidige bolig har været en del større end huslejeindtægten.

Der har været en del ekstra vedligeholdelsesudgifter på præsteboligen udover selve renoveringen.

Indtrængende vand i kælderen, 21.962 kr. Reparation af garage 20.683 kr.

Udvendigt lys og flisebelægning ialt ca. 53.000 kr.

Endvidere forskellige mindre anskaffelser i forbindelse med indflytningen.

Der var bevilget 62.500 kr. til reparation af murværk og fuger på østgavl og sydside.

Dette arbejde er endnu ikke udført.

Formål 56 - forpagterbolig:

Forpagterboligen er nedrevet. Manglende indtægt netto 10.000 kr.

Formål 57 - landbrug:

Der er modtaget erstatning for højspændingsanlæg på arealet 7.693 kr.

Formål 63 - bygninger:

Konsulentydelse 14.103 kr. vedrører energirapport og vurdering af præstebolig.

Formål 70 - renter af stiftslån:

Der har været en besparelse på 22.727 kr. på renteudgiften, da stiftslånet først blev hjemtaget i løbet af forår og sommeren 2015.

På anlægsrammen har der i årets løb været udgifter til renovering af præsteboligen på 1.904.696 kr.

Det samlede byggeregnskab er vedlagt som bilag til regnskabet.

De frie midler ultimo 2015 udgør 93.249,70 kr.

Menighedsrådet disponerer således:

Reparation af murværk på præstebolig 62.500 kr.

Projektor, bærbar pc, lærred til brug i bl.a. konfirmandundervisning 15.000 kr.

Mindelund 15.000 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	898.720,00	848.720,00	774.760,00
Øvrig drift i alt	-915.962,09	-848.720,00	-726.298,87
2 Kirkebygning og sognegård	-288.787,57	-208.200,00	-235.595,23
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-95.338,86	-103.700,00	-94.874,73
Udgifter, øvrig drift	-193.448,71	-104.500,00	-140.720,50
3 Kirkelige aktiviteter	-277.711,41	-287.963,00	-279.650,11
Indtægter	3.499,20	0,00	300,00
Udgifter, løn	-231.042,24	-240.900,00	-241.145,25
Udgifter, øvrig drift	-50.168,37	-47.063,00	-38.804,86
4 Kirkegård	-138.886,53	-194.640,00	-184.903,24
Indtægter	105.787,85	85.960,00	117.261,75
Udgifter, løn	-185.236,23	-207.400,00	-219.751,94
Udgifter, øvrig drift	-59.438,15	-73.200,00	-82.413,05
5 Præstebolig mv.	-103.449,87	-23.000,00	43.321,22
Indtægter	126.351,28	136.500,00	136.705,49
Udgifter, løn	0,00	-6.000,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-229.801,15	-153.500,00	-93.384,27
6 Administration og fællesudgifter	-77.099,06	-82.311,00	-77.085,26
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-22.694,21	-18.000,00	-22.592,38
Udgifter, øvrig drift	-54.404,85	-64.311,00	-54.492,88
7 Finansielle poster	-30.027,65	-52.606,00	7.613,75
A Resultat af drift	-17.242,09	0,00	48.461,13

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)	163.000,00	163.000,00	500.000,00
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))	-1.904.696,23	0,00	-820.844,56
B Resultat af anlæg	-1.741.696,23	163.000,00	-320.844,56
C Resultatopgørelse	-1.758.938,32	163.000,00	-272.383,43

* 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	-67.288,33	0,00	-67.288,33
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-62.200,00	0,00	-62.200,00
721150 Langfristet gæld	0,00	1.467.000,00	1.467.000,00
741110 Frie midler	-206.032,58	112.782,88	-93.249,70
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-179.155,44	179.155,44	0,00
741130 Præstegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
741140 Kirkegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
742010 Årsafslutning	1.758.938,32	-1.758.938,32	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 gravstedskapital (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 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
1.624.739,66	1.630.010,84
119.846,96	31.203,92
-17.982,47	31.619,99
0,00	0,00
67.288,33	67.288,33
1.455.586,84	1.499.898,60
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
548.770,00	143.441,51
10.077,63	143.441,51
0,00	0,00
538.692,37	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
2.173.509,66	1.773.452,35

-514.676,35	1.244.261,97
0,00	0,00
-67.288,33	-67.288,33
-62.200,00	-62.200,00
0,00	1.467.000,00
0,00	0,00
-206.032,58	-93.249,70
0,00	0,00
0,00	0,00
-179.155,44	0,00
0,00	0,00
-1.455.586,84	-1.499.898,60
0,00	0,00
0,00	0,00
-1.455.586,84	-1.499.898,60
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	-1.467.000,00
0,00	-1.467.000,00
0,00	0,00
-203.246,47	-50.815,72
-72.568,39	-49.956,51
-125.000,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
-4.500,00	0,00
-1.178,08	-859,21
-2.173.509,66	-1.773.452,35

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
848.720,00	848.720,00	774.760,00	848.720,00	0,00	0,00
50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
898.720,00	848.720,00	774.760,00	898.720,00	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
-268.448,67	-192.200,00	-214.761,31	0,00	-95.338,86	-173.109,81
-13.093,15	-7.500,00	-20.833,92	0,00	0,00	-13.093,15
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-7.245,75	-8.500,00	0,00	0,00	0,00	-7.245,75
-288.787,57	-208.200,00	-235.595,23	0,00	-95.338,86	-193.448,71

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
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-218.444,30	-222.463,00	-241.608,07	3.499,20	-210.708,83	-11.234,67
-24.780,38	-17.700,00	-12.365,56	0,00	-11.767,18	-13.013,20
-6.166,79	-14.000,00	-6.799,21	0,00	0,00	-6.166,79
-19.378,71	-11.000,00	-12.076,68	0,00	0,00	-19.378,71
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-7.422,23	-22.800,00	-6.800,59	0,00	-7.422,23	0,00
-1.519,00	0,00	0,00	0,00	-1.144,00	-375,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-277.711,41	-287.963,00	-279.650,11	3.499,20	-231.042,24	-50.168,37

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
-118.742,59	-171.540,00	-160.560,14	101.938,73	-166.165,10	-54.516,22
-20.143,94	-23.100,00	-24.343,10	3.849,12	-19.071,13	-4.921,93
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-138.886,53	-194.640,00	-184.903,24	105.787,85	-185.236,23	-59.438,15

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
-184.071,11	-107.500,00	-55.178,95	42.503,28	0,00	-226.574,39
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
4.773,24	15.000,00	29.360,68	8.000,00	0,00	-3.226,76
75.848,00	69.500,00	69.139,49	75.848,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-103.449,87	-23.000,00	43.321,22	126.351,28	0,00	-229.801,15

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
-10.888,32	-24.000,00	-18.830,39	0,00	0,00	-10.888,32
-18.797,00	-20.200,00	-22.700,60	0,00	0,00	-18.797,00
-3.784,95	-6.700,00	-2.766,22	0,00	0,00	-3.784,95
-14.103,54	-4.000,00	-2.720,38	0,00	0,00	-14.103,54
-25.814,53	-21.000,00	-26.234,47	0,00	-22.694,21	-3.120,32
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-300,00	-3.000,00	0,00	0,00	0,00	-300,00
-3.410,72	-3.411,00	-3.833,20	0,00	0,00	-3.410,72
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-77.099,06	-82.311,00	-77.085,26	0,00	-22.694,21	-54.404,85

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
-32.897,08	-55.625,00	0,00	0,00	0,00	-32.897,08
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.911,37	1.000,00	7.274,07	2.911,37	0,00	0,00
2.018,66	2.019,00	3.027,96	2.018,66	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-2.060,60	0,00	-2.688,28	0,00	0,00	-2.060,60
-30.027,65	-52.606,00	7.613,75	4.930,03	0,00	-34.957,68

Formål

8 Anlægsramme

80 Kirkebygning
81 Sognegård
82 Kirkekontor (udenfor kirke og sognegård)
83 Kirkegård
84 Krematorium
85 Præsteboliger
86 Funktionærboliger
87 Skov og landbrug
88 Øvrige ejendomme
90 Renteindtægt af anlægsopsparing
91 Salg af anlæg m.v.
92 Ligningsbeløb anlæg
93 5% tillægsbevilling anlæg

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
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
-1.904.696,23	0,00	-820.844,56	0,00	0,00	-1.904.696,23
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
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
163.000,00	163.000,00	500.000,00	163.000,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-1.741.696,23	163.000,00	-320.844,56	163.000,00	0,00	-1.904.696,23

I alt

Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

Matr. nr ejerlav og sogn	Areal	Seneste ejendomsvurdering Ejendomsværdi	Grundværdi	Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår
1 a m.fl. præsteg. Vandbo	146.170	4.300.000,00	785.200,00	Landbrugsejendom, præstebolig
Ejendomsværdi i alt		4.300.000,00		

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Høstoffer 1.865,00 fordeles således:	
Kirkens Korshær	621,66
Kofoeds Skole	621,67
Møltrup Optagelseshjem	621,67

Vandborg Præstegård - samlede udgifter renovering 2014/15

Emne:	Ekskl. moms:	Inkl. moms:	Bogført i 2014 inkl. moms	Bogført i 2015 inkl. moms
Licitationspris (Karsten Bjerg tilbudspris):	1.998.404	2.498.005	250.000,00	1.550.000,00
Besparelser:				
1. Fejl i malerudregning i tilbudslistens punkt. 4.7:	-61.103	-76.379		
2. Der vælges billigere genveksanlæg:	-46.650	-58.313		
3. Tagudskiftning erstattes af understrykning, besparelse:	-411.381	-514.226		
4. Renovering af thekøkken rum nr. 1.12 udgår	-46.233	-57.791		
5. Renovering af toilet rum nr. 1.13 udgår:	-10.484	-13.105		
6. Ovenlys og radiator (1 stk. af hver) spares væk	-8.450	-10.563		
Besparelser i alt:	-584.301	-730.376		
Tilkøb:				
1. 7 stk. nye ovenlys monteres i eksisterende tagflade:	50.000	62.500		
2. Flytning af radiator til the-køkken	3.500	4.375		
3. Ny zinktagrende på nordside inkl. rendejern og nedløb	28.380	35.475		
Tilkøb i alt:	81.880	102.350		69.978,75
Kontraktsum med entreprenør:	1.495.983	1.869.979		
Uforudsete udgifter	110.000	137.500		
Rådgiverhonorar projektering (forbrugt tid til d. 05.09.2014)	250.654	313.318	313.317,50	
Rådgiverhonorar tilsyn	6.200	7.750		7.750,00
Byggeudgift i alt:	1.862.837	2.328.546	563.317,50	1.627.728,75

Overført fra side 1

Jordvarmeanlæg
Gulvarme i hele boligen
Dybe Tømrer, ekstra arbejder incl. Gulvarme
Dybe Tømrer, ekstra vedr. fliser
Lars Nielsen, bjælker
Søren Houllind
Vestjysk VVS

Uforudsete udgifter udgår

I alt

Bogført i 2014

I alt

Financiering:
Stiftslån
Ligningsmidler
Menighedsrådets frie midler, forbrug
I alt

2.328.546	563.317,50	1.627.728,75
260.545	257.527,06	
151.686		
		192.677,83
		5.000,00
		750,00
61.603		61.603,44
		16.936,21
-137.500		
2.664.880	820.844,56	1.904.696,23
		820.844,56
		2.725.540,79

1.630.000,00
1.000.000,00
95.540,79
2.725.540,79

Bøvling d. 14.10.2014

Til

Præstegårdsudvalget i Vandborg!

Provstiudvalget har på sit møde d.7. oktober 2014 behandlet Præstegårdsudvalgets reducerede budget for renoveringen af Vandborg præstegård på i alt 2.210.424 kr. inkl. moms. Provstiudvalget godkender det reducerede budget.

Hertil kommer jordvarmeanlægget ifølge tilbud i alt 243.313 kr. inkl. moms.

Provstiudvalget har i forbindelse med budget 2015 indregnet renter og afdrag på et stiftsmiddellån på i alt 1.630.000 kr. til projektet. Provstiudvalget fastholder lånerammen og søger Stiftsøvrigheden om at bevilge et stiftsmiddellån på 1.630.000 kr. I forvejen har Vandborg Kirkekaske fået 1.000.000 kr. over den kirkelige ligning. Provstiudvalget har besluttet at fastholde lånebeløbet på 1.630.000 kr. Beløbet skal så dække renoveringen af præstegården, jordvarmeanlægget og den forhøjede arkitektregning på 93.750 kr. Der bevilges derfor ikke 5 % midler til den forhøjede arkitektregning.

På denne måde indgår alle udgifter vedrørende renoveringen i de midler, der er bevilget til projektet. Præstegårdsudvalget er ansvarlig for, at der udarbejdes et selvstændigt byggerenskab for renoveringen, når byggeprojektet er færdigt. Byggerensket indgår som bilag til Vandborg kirkekasses regnskab. Arbejdet kan igangsættes.

Med venlig hilsen

p.p.u.v.

Knud Erik Nissen

Til Lemvig Provsti

Renovering af Vandborg præstegård er nu afsluttet.

Af byggerensket (bilag 1) fremgår at der er brugt 2.725.540kr

Det er givet tilsagn om et beløb 2.630.000.kr til dækning af renoveringen.

Det resterende beløb er efter tilsagn fra provstiet, afholdt af menighedsrådets frie midler.

Bemærkninger til projektet.

Undervejs i byggeforløbet blev byggeudvalget opmærksom på at det ville være en fordel at etablere gulvvarme i hele bygningen. Endvidere blev det gamle køkken genbrugt i tekøkkenet, der er lagt gulvtæppe på trappe, foretaget gulvafslibning i gang og stuer og det lille toilet ved konfirmandstue fik ny vask.

Menighedsrådene har gennem hele forløbet ydet en frivillig indsats og har derved opnået en del besparelser, som fx byggestyring 60.000kr, hjælp til fjernelse af gl. gulv samt indkørsel af sand og isolering 15.000kr, maling af toilet og tekøkken 6000kr, for at nævne nogle af besparelserne.

På byggeudvalgets vegne Arne Noe