

ÅRSREGNSKAB 2015

for Simon Peters Sogns Menighedsråd

i Kolding Provsti

i Kolding Kommune

Myndighedskode 9116

CVR-nr. 86676613

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: 1

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Simon Peters 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 Simon Peters Kirke

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Simon Peters Kirke for perioden 1. januar til 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.

Her ud over 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.

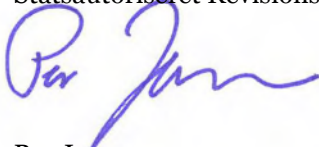
Udtalelse om menighedsrådets forklaringer til regnskabet

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.

Trekantområdet, den 15. september 2016

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Per Jansen'.

Per Jansen
statsautoriseret revisor

Simon Peters kirke, Regnskabsforklaringer 2015.

Regnskabet udviser et overskud på 24.769,32 kr. hvilket er en kærkommen forbedring i forhold til 2014.

Formål 21:

Lønnen er noget lavere end budgetteret, hvilket skyldes en ændring i den ene kirketjener stilling.

Der er ikke brugt af betydning på den udvendige vedligeholdelse, men i stedet lidt på den indvendige.

Vedlige på maskiner har været begrænset, idet der arbejdes på anskaffelse af ny plæneklippergrej i 2016.

Elforbruget har været sat for lavt.

Totalt dog en besparelse på ca. 50.000 for hele formål 21.

Formål 22: Her har været et forbrug på ca. 60.000 kr. over budget, hvilket blandt andet skyldes ændring af køkkenvask (7140,50), montering af pumpe til ventilationsanlæg(6063,75) samt skiftning af kirkens belysning til led-pærer.

Formål 23:

Kirken har købt Ungdomscenteret Islandsvej 4, hvilket har afstedkommet en del ekstra udgifter i form af konsulentytelser i forbindelse med købet samt tinglysningsløn. I alt 40849,10 kr. som ikke var budgetteret.

Formål 25: Her ligger udgifter til rengøring af præsternes kontorer. De er budgetteret på 50.

Formål 31:

Kun mindre udsving.

Formål 32:

Her er sparet ca. 15.000 kr.

Formål 33:

Her ligger en besparelse på ca. 17.000 kr. hvilket til dels skyldes brugerbetaling på arrangementerne og et stigende antal deltagere ved disse.

Formål 34:

Her ligger en besparelse på ca. 13.000 kr. trykning og forsendelse er blevet billigere end forventet.

Formål 35:

Der er brugt flere kortimer end budgettet. Medlemskab af FUK. Flere korister. 13.000 kr. over budget.

Formål 36:

Her er sparet ca. 55.000 kr. især på koncertafvikling.

Formål 37:

12.937 kr. forbrugt (ikke budgetteret)

Formål 50:

19.000 kr. under budget, hvilket skyldes, at løn til rengøring af præstekontorer er afviklet under formål 50.

Formål 51:

Her er brugt ca. 25. 000 kr. over budget, hvilket skyldes erstatning af gammelt plankeværk, som ikke længere kunne reddes med en gang maling.

Formål 52:

En besparelse på ca. 30.000 kr. Der er ikke foretaget de store ting.

Formål 60 – 67

Hele administrationsdelen og fællesudgifter kommer ud med et mindre forbrug end budgetteret i alt ca. 12.000 kr.

Af udsving kan nævnes, at der er sparet ca. 30000 kr. på efteruddannelse.

Der er brugt ca. 40.000 kr. ekstra på løn, hvilket skyldes større arbejdsbyrde på kontoret. Udgiften er delvis dækket af 5 % midler. Ellers kun mindre udsving.

Kolding Kirkegårdes regnskab 2015

Kirkegårdsbestyrelsens bemærkninger

Status i henhold til målsætning for 2015:

- Realisering af 1. etape af Helhedsplan for Ndr. Kgd. udsat
- Afsluttet 2014 projekt: Renovering af låger og porte i kirkegårdsmuren på Den gamle Kirkegård
- Gennemført anlægsudvidelse af urneafdeling B på Ndr. Kgd.
- Afsluttet 2. etape af hækprojekt i afd. D på Sdr. Kgd.
- Etableret Allé i hovedaksen på Den gamle Kgd. (dermed blev PU's godkendte ændring af projektforslag og økonomi, mellem asfaltprojekt på Sdr og Allé projekt på Gl., afsluttet) de sidste justeringer af træer afsluttes i 2016
- Fugearbejde i murværk er påbegyndt og forventes afsluttet i 2016
- Tagbehandling på Kapel og kontor på Ndr er afsluttet
- Malerbehandling af Sdr. klokkestabel er afsluttet
- Indkøbt multitruck til Den gamle Kgd.

- Efterplantet eksisterende parkanlæg på alle 3 kgd.
- Udført drænprojekt i afdeling M1 på Sdr. Kgd.
- Indkøbt bænke til Sdr. Kgd.
- Bortkørsel af affald fra gamle depoter på materialepladserne
- Svejseprojekt Sdr. - forsøg med kantafrænsning i jern
- Udbedring af gavle på Kapellet Gl. Kgd.
- Energibesparende tiltag på elforbrug

Forklaringer til drift 2015:

Kirkegårdene er bemandede med 22,5 årsværk, fordelt på 3 i administrationen, 1 rengøringsassistent, 18 gartnere, 2 gartnere i flexjob samt 1 elev i kombinationsaftale med K. Larsen & Søn.

I alt har vi modtaget 101.919 kr. i sygedagpenge refusion på grund af længerevarende sygeforløb. Kursusrefusioner på 32.975 kr. og barselsrefusion på 27.325 kr. Vi har benyttet os af vikarer i forbindelse med sygdom og orlov.

Af vores statistik for 2015 kan der aflæses en fortsat stabilitet i driften i forhold til brugen af kirkegårdene til kistebegravelser, urnenedsættelser og kapelhandlinger til sammenligning med det statistiske materiale for de foregående år.

Der blev gennemført færre begravelser end budgetteret for 2015 (ca. 75% af budgettet) afledt heraf blev der anlagt færre gravsteder. Der er en stigende tendens i erhvervelse af gravsteder med obligatorisk anlæg. Der er stadig en positiv tilgang til indgåelse af årlige vedligeholdelsesaftaler.

I regnskab 2015 er indtægten for salg af varer og tjenesteydelser på gravsteder, både af størrelse og fordeling, stabil.

Indtægterne er samlet set højere end budgetteret hvilket skyldes merindtægt på hhv. 40% for brug af kapeller, 50% for opbevaring af kister på køl og 60% for eksternt arbejde. Arbejdet uden for egen kirkegård skyldes langtidssygemelding ved Fælleskrematoriet i Kolding og hjælp til vinterarbejder ved Seest Kirkegård.

Generelt for driften er der afholdt ekstra udgifter til den løbende vedligeholdelse som ikke var budgetteret. Disse tiltag har været hensigtsmæssige at udføre i år for at opretholde værdien af såvel bygninger, inventar og kirkegårdsanlæg. De øgede indtægter i år har, sammen med omprioritering i driften, været med til at dække disse ekstra udgifter.

Der har i 2015 været flere uventede udgifter på driften af de tekniske installationer og maskinparken som på grund af tidens tand har krævet øget servicering og nogle justeringer.

På vand, varme og el, er der forbrugt for ca. 45.000 kr. mindre end budgetteret.

På det finansielle område har der været færre renteindtægter fra banker grundet den faldende rente, mens renteafkastet på gravstedskapitaler blev større end forventet grundet flere oprettede aftaler og stiftets opskrivning af renten med 0,5% i forhold til grundlaget for budgettet.

Likviditet stillet til rådighed af provstiet er opskrevet med 447.730 kr. hvilket svarer til de besparelser vi har haft på afsluttede anlægsopgaver. Beløbet forventes tilbageført til Provstiet efter regnskabsafslutning.

Af primo gælden i stiftsmidler på 270.000 kr. er lånet til Renovering af Ndr Kgd. afviklet i 2015. Lånet til Kloakrenovering på Ndr. Kgd. er nedskrevet til 85.000 kr. lånet afvikles i 2016. Kirkegårdsbestyrelsen afventer den endelige disponering af kirkegårdens frie midler på 748.205 kr. til der er foretaget de årlige syn og vurderinger af bygninger og kirkegårdens tilstand i 2016.

Alt i alt er der for Kolding Kirkegårdes drift i 2015 opnået et overskud på 60.442 kr.

OBS!!

Vi skal gøre opmærksom på at det alene er budgettallene for Simon Peters Sogn der er indlæst i økonomiportalen for 2015, da Kolding Kirkegårde afleverede budget 2015 i egen økonomiportal.

Budget 2015 for Kolding Kirkegårde er derfor vedhæftet som bilag.

Sanne Hamer

	Budget 2015	Budget 2014	Regnskab 2013	Regnskab 2012	-- Budgetoverslag --		
					2016	2017	2018
1 Ligningsbeløb til drift	7.779.969	8.600.103	8.771.868,00	9.524.385,00			
Driftsudgifter i alt	-7.779.969	-8.604.045	-8.728.534,04	-8.857.310,77			
2 Kirkebygning og sognegård	0	0	0,00	0,00			
2 Indtægter	0	0	0,00	0,00			
2 Udgifter, løn	0	0	0,00	0,00			
2 Udgifter, øvrige drift	0	0	0,00	0,00			
3 Kirkelige aktiviteter	0	0	0,00	0,00			
3 Indtægter	0	0	0,00	0,00			
3 Udgifter, løn	0	0	0,00	0,00			
3 Udgifter, øvrige drift	0	0	0,00	0,00			
4 Kirkegård	-7.775.000	-8.584.100	-8.669.500,83	-8.707.006,34			
4 Indtægter	4.492.200	3.787.000	3.887.088,51	3.901.361,03			
4 Udgifter, løn	-8.786.300	-9.453.200	-9.203.924,20	-9.393.200,49			
4 Udgifter, øvrige drift	-3.480.900	-2.917.900	-3.352.665,14	-3.215.166,88			
5 Præstebolig mv.	0	0	0,00	0,00			
5 Indtægter	0	0	0,00	0,00			
5 Udgifter, løn	0	0	0,00	0,00			
5 Udgifter, øvrige drift	0	0	0,00	0,00			
6 Administration og fællesudgifter	0	0	0,00	0,00			
6 Indtægter	0	0	0,00	0,00			
6 Udgifter, løn	0	0	0,00	0,00			
6 Udgifter, øvrige drift	0	0	0,00	0,00			
7 Finansielle poster	-4.969	-19.945	-59.033,21	-150.304,43			
A Resultat af drift	0	-3.942	43.333,96	667.074,23			
Forbrug af frie midler (jf. bilag 1)	0	0					
Resultat af drift inklusiv forbrug af frie midler	0	-3.942					

ANLÆGSBEVILLINGER

8 Anlægsramme							
Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	0	0	0,00	0,00	0	0	0
Salg af anlæg (91)	0	0	0,00	0,00	0	0	0
Ligningsbeløb til anlæg (92)	1.225.000	2.317.074	2.010.000,00	1.558.500,00	0	0	0
Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	0	0	0,00	0,00	0	0	0
Kirkegård ((83)+(84))	-1.040.000	-1.776.000	-986.147,44	-409.122,93	0	0	0
Præstebolig mv. ((85)+(86)+(87)+(88))	0	0	0,00	0,00	0	0	0
B Resultat af anlæg	185.000	541.074	1.023.852,56	1.365.978,07	0	0	0
C Årets resultat	185.000	537.132	1.067.186,52	2.033.052	0	0	0
E Heraf til balanceposter (=C-A)	185.000	541.074			0	0	0
+ Forbrug af eksisterende opsparing	0	0			0	0	0
+ Nye lån	0	0			0	0	0
+ Forbrug af kirkekassens "salg af anlæg m.v."	0	0			0	0	0
+ Forbrug af frie midler konverteret til anlæg	0	0			0	0	0
+ Forbrug af videreførte anlægsmidler tidl. år	0	0			0	0	0
Ligningsmidler til afdrag på lån	185.000	541.074			0	0	0
Ligningsmidler til anlægsopsparing	0	0			0	0	0
Renteindtægter af anlægsopsparing	0	0			0	0	0
Oplagt i stiftet "salg af anlæg m.v."	0	0			0	0	0
Overf. til kirkekasse "salg af anlæg m.v."	0	0			0	0	0
F Balanceposter (anlæg)	-185.000	-541.074			0	0	0
G Sum (=E+F)	0	0			0	0	0

Tallene i parentes henviser til den 2-cifrede formålsskonto, som posten vedrører. Budgettes formålsskonti fremgår af de efterfølgende sider.

Økonomiportalen - Årsbudget 2015

Log af

Vælg skemagrube Øversigt over bevillinger[← Forrige side](#)[Næste side →](#)

	Budget 2015 Foreløbig	Budget 2015 Endelig
Bevilling til ordinær drift	7.775.000	7.775.000
Bevilling til renteudgifter	0	4.969
Midlertidig bevilling til driftsformål	0	0
- Korrektion for ekstraord. indt. fx. gravstedskapitaler	0	0
Samlet bevilling (formål 10 Ligning drift)	7.775.000	7.779.969
Heraf til likviditet stillet til rådighed af provsti	0	0
Samlet ramme for driftsudgifter, ekskl. frie	7.775.000	7.779.969
Bevilling til anlægsudgifter i året	0	1.040.000
Bevilling til anlægsopsporingsformål	0	0
Bevilling til afdrag på anlægslån	0	185.000
Samlet bevilling (formål 92 Ligning anlæg)	0	1.225.000
Bevilget forbrug af frie midler til anlægsformål	0	0
Samlet ramme for anlæg	0	1.225.000
Dato for udmelding	08-04-2014	11-09-2014

Generel forklaring
Ingen forklaring

Forklaring til Foreløbig bevilling
Ingen forklaring

Forklaring til Endelig bevilling
kr. 7.775.000 ordinær drift kr. 4.969 renteudgifter kr. 185.000 anlægslån - faste afdrag kr.
418.000 asfaltbelægning Sdr. kr. 100.000 fugearbejde Sdr. kr. 80.000 hække Sdr. kr. 191.000
multi truck kr. 145.000 tag behandling Ndr. Kapel + adm. kr. 50.000 anlægsudv. Ndr. kr.
56.000 rep. klokkestabel Sdr. Ialt kr. 1.040.000 til anlægsudgifter

Blanketter til oprettelse, ændring og nedlæggelse af kasser:

[Opret kasse](#) [Ændring af kasse](#) [Nedlæg kasse](#)

Den udfyldte blanket sendes pr. e-mail til provstiet

Udskriv

Afleveringsblad

Hovedside

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	11.233.481,97	3.049.000,00	12.438.588,67
Øvrig drift i alt	-11.073.635,15	-3.049.000,00	-11.667.512,47
2 Kirkebygning og sognegård	-804.221,57	-729.380,00	-1.114.069,81
Indtægter	56.400,00	0,00	350,00
Udgifter, løn	-362.173,11	-354.600,00	-407.159,13
Udgifter, øvrig drift	-498.448,46	-374.780,00	-707.260,68
3 Kirkelige aktiviteter	-1.456.796,60	-1.440.800,00	-1.406.016,08
Indtægter	18.667,50	0,00	10.201,38
Udgifter, løn	-1.140.809,90	-1.064.700,00	-1.100.103,77
Udgifter, øvrig drift	-334.654,20	-376.100,00	-316.113,69
4 Kirkegård	-7.958.275,24	0,00	-8.347.799,47
Indtægter	4.620.521,89	0,00	4.230.172,98
Udgifter, løn	-8.707.646,95	0,00	-9.289.852,79
Udgifter, øvrig drift	-3.871.150,18	0,00	-3.288.119,66
5 Præstebolig mv.	-29.368,08	-54.600,00	-12.784,26
Indtægter	98.086,00	99.000,00	96.299,00
Udgifter, løn	-2.489,36	-23.700,00	-2.793,72
Udgifter, øvrig drift	-124.964,72	-129.900,00	-106.289,54
6 Administration og fællesudgifter	-836.158,72	-848.220,00	-856.163,78
Indtægter	500,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-458.618,25	-434.700,00	-438.035,57
Udgifter, øvrig drift	-378.040,47	-413.520,00	-418.128,21
7 Finansielle poster	11.185,06	24.000,00	69.320,93
A Resultat af drift	159.846,82	0,00	771.076,20

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)	1.224.999,75	260.000,00	2.317.074,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-318.352,24	-260.000,00	-520.491,48
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-981.283,30	0,00	-1.465.324,16
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	-74.635,79	0,00	331.258,36
C Resultatopgørelse	85.211,03	0,00	1.102.334,56

* 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	-383.695,18	0,00	-383.695,18
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-1.100.000,00	-447.730,00	-1.547.730,00
721150 Langfristet gæld	270.000,00	-185.000,00	85.000,00
741110 Frie midler	9.210,61	-24.769,32	-15.558,71
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-468.007,00	389.013,00	-78.994,00
741130 Præstegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
741140 Kirkegårdens frie midler	-931.479,91	183.275,29	-748.204,62
742010 Årsafslutning	-85.211,03	85.211,03	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-615.191,68	0,00	-615.191,68

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
23.005.590,29	21.778.229,54
114.211,58	94.332,41
768.300,73	700.301,30
0,00	0,00
383.695,18	383.695,18
21.739.382,80	20.599.900,65
200.434,26	200.434,26
-95.480,00	0,00
295.914,26	200.434,26
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
2.588.673,86	2.607.890,91
1.013.555,73	1.225.132,99
0,00	0,00
1.571.270,13	1.372.678,72
3.848,00	10.079,20
0,00	0,00
25.794.698,41	24.586.554,71

-3.219.163,16	-3.304.374,19
0,00	0,00
-383.695,18	-383.695,18
-1.100.000,00	-1.547.730,00
270.000,00	85.000,00
-615.191,68	-615.191,68
9.210,61	-15.558,71
0,00	0,00
-931.479,91	-748.204,62
-468.007,00	-78.994,00
0,00	0,00
-21.739.382,80	-20.599.900,65
0,00	0,00
0,00	0,00
-21.739.382,80	-20.599.900,65
0,00	0,00
0,00	0,00
-270.000,00	-85.000,00
-270.000,00	-85.000,00
0,00	0,00
-566.152,45	-597.279,87
-364.769,05	-504.921,97
0,00	0,00
-139.552,06	-20.320,66
0,00	0,00
-4.600,00	-4.600,00
-57.231,34	-67.437,24
-25.794.698,41	-24.586.554,71

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
11.088.969,25	3.049.000,00	12.004.103,00	11.088.969,25	0,00	0,00
144.512,72	0,00	434.485,67	144.512,72	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.233.481,97	3.049.000,00	12.438.588,67	11.233.481,97	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
-111.653,98	-97.900,00	-140.293,91	0,00	-110.949,27	-704,71
-525.383,59	-576.980,00	-691.482,24	0,00	-236.598,84	-288.784,75
-111.709,90	-51.500,00	-253.043,66	0,00	0,00	-111.709,90
-40.849,10	0,00	0,00	56.400,00	0,00	-97.249,10
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-14.625,00	-3.000,00	-29.250,00	0,00	-14.625,00	0,00
-804.221,57	-729.380,00	-1.114.069,81	56.400,00	-362.173,11	-498.448,46

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
1.000,00	-1.000,00	-1.300,00	0,00	1.000,00	0,00
-739.758,63	-695.800,00	-726.294,94	191,00	-676.081,56	-63.868,07
-118.563,06	-138.800,00	-111.317,32	0,00	-73.274,16	-45.288,90
-191.398,73	-194.500,00	-185.960,70	16.476,50	-128.128,45	-79.746,78
-105.880,38	-119.000,00	-108.447,02	0,00	0,00	-105.880,38
-178.808,98	-165.700,00	-156.976,16	0,00	-167.207,14	-11.601,84
-110.449,43	-125.000,00	-97.784,86	0,00	-82.181,20	-28.268,23
-12.937,39	0,00	-16.935,08	2.000,00	-14.937,39	0,00
0,00	-1.000,00	-1.000,00	0,00	0,00	0,00
-1.456.796,60	-1.440.800,00	-1.406.016,08	18.667,50	-1.140.809,90	-334.654,20

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
-7.001.181,76	0,00	-7.388.392,01	4.182.884,56	-7.877.368,83	-3.306.697,49
-1.076.718,31	0,00	-1.032.508,38	221.573,61	-734.169,55	-564.122,37
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
119.624,83	0,00	73.100,92	216.063,72	-96.108,57	-330,32
-7.958.275,24	0,00	-8.347.799,47	4.620.521,89	-8.707.646,95	-3.871.150,18

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
-2.489,36	-21.600,00	-2.822,23	0,00	-2.489,36	0,00
-36.515,67	-11.700,00	-25.528,43	48.703,00	0,00	-85.218,67
9.636,95	-21.300,00	15.566,40	49.383,00	0,00	-39.746,05
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
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-29.368,08	-54.600,00	-12.784,26	98.086,00	-2.489,36	-124.964,72

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/provstiudvalgvalg
- 69 Stiftbidrag (PU)

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-199.840,06	-172.300,00	-182.862,50	500,00	-52.007,50	-148.332,56
-156.056,44	-179.500,00	-139.678,89	0,00	-89.390,17	-66.666,27
-59.150,06	-68.500,00	-103.213,61	0,00	0,00	-59.150,06
0,00	0,00	-2.500,00	0,00	0,00	0,00
-151.622,67	-134.100,00	-125.199,24	0,00	-147.436,67	-4.186,00
-173.139,13	-196.700,00	-196.416,70	0,00	-169.783,91	-3.355,22
-36.230,00	-37.000,00	-43.765,84	0,00	0,00	-36.230,00
-60.120,36	-60.120,00	-62.527,00	0,00	0,00	-60.120,36
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-836.158,72	-848.220,00	-856.163,78	500,00	-458.618,25	-378.040,47

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
-4.968,75	0,00	-19.944,72	0,00	0,00	-4.968,75
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.724,47	15.000,00	17.747,90	2.724,47	0,00	0,00
13.429,34	9.000,00	11.510,86	13.429,34	0,00	0,00
0,00	0,00	-3.913,20	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	63.920,09	0,00	0,00	0,00
11.185,06	24.000,00	69.320,93	16.153,81	0,00	-4.968,75

Formål

8 Anlægsramme

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
80 Kirkebygning	-318.352,24	-260.000,00	-520.491,48	0,00	0,00	-318.352,24
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	-981.283,30	0,00	-1.465.324,16	0,00	0,00	-981.283,30
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	1.224.999,75	260.000,00	2.317.074,00	1.224.999,75	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	-74.635,79	0,00	331.258,36	1.224.999,75	0,00	-1.299.635,54

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
Markjorder 2. afd. 111 b	884	2.150.000,00	401.500,00	Embedsbolig Gøhlmannsvej 92
Markjorder 2. afd. 20 I	1001	2.350.000,00	456.600,00	Embedsbolig Islandsvej 14
Ejendomsværdi i alt		4.500.000,00		

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Danmission	1.145,00
Danske Sømands- og Udlandskirker	2.173,00
Kirkens Korshær	1.519,00
KFUM's sociale arbejde i Danmark	3.118,00
Simon Peters Kirkes Menighedspleje	3.118,00
Folkekirkens Nødhjælp	20.529,00
Ialt 2015	31.602,00

Formål 8306

Projekt regnskab for Gl. Kgd. Ny Allé

2014

	konto	debet	kredit
Modtaget af ligningsmidler	101810		300.000,00
forbrugt i året	512410	-	
overført til projekt asfaltarb. Sdr			
i flg. Godkendelse af PU	512410	300.000,00	
balance		300.000,00	300.000,00

Beløbet er med godkendelse af PU overført til asfaltarbejde på SDR Kirkegård da det var muligt at afslutte dette projekt allerede i 2014

I 2015 var der afsat 418.000 til færdiggørelse af asfaltarbejdet, af disse er 300.000 godkendt omplaceret til Ny Allé på Gl. Kgd.

2015

	konto	debet	kredit
Modtaget af ligningsmidler	101810		
forbrugt i året til dato	512410	261.404,06	
overført fra projekt asfaltarb. Sdr			
i flg. Godkendelse af PU	512410		300.000,00
foreløbig rest		38.595,94	
balance		300.000,00	300.000,00

Projektet er ikke færdiggjort pr. dato.

Videreføres til samme formål.

Formål 8307

Projekt regnskab for Gl. Kgd.Renov. låger og porte i mur

2014

	konto	debet	kredit
Modtaget af ligningsmidler	101810		250.000,00
forbrugt i året	512410	52.856,75	
overf. Til ikke-udført anlægsarbejde	741120	197.143,25	
balance		250.000,00	250.000,00

Arbejdet er ikke færdiggjort i 2014 og søges overført til 2015.

2015

	konto	debet	kredit
Overførte ligningsmidler fra 2014	101810		197.143,25
forbrugt i året 2015	512410	118.474,21	
Overskud af afsluttet anlægsarbejde	741140	78.669,04	
balance		197.143,25	197.143,25

Formål 8308

Projekt regnskab for Ndr. Kgd. udbedring fejl på tag

2014 Formål 8308

	konto	debet	kredit
Modtaget af ligningsmidler	101810		350.000,00
forbrugt i året	512310	100.925,51	
overf. Til ikke-udført anlægsarbejde	741120	249.074,49	
balance		350.000,00	350.000,00

Arbejdet er ikke færdiggjort i 2014 og søges overført til 2015.

I 2015 har der ikke været behov for at fortsætte projektet. Projektet er hermed afsluttet.

overf. Til ikke-udført anlægsarbejde	741120		249.074,49
overskud af afsluttet anlægsarb.	741140	249.074,49	
balance		249.074,49	249.074,49

Formål 8311

Projekt regnskab for Ndr. Kgd. helhedsplan

2014

	konto	debet	kredit
Modtaget af ligningsmidler	101810		200.000,00
forbrugt i året	512410	178.210,61	
overf. Til ikke-udført anlægsarbejde	741120	21.789,39	
balance		200.000,00	200.000,00

Arbejdet er ikke færdiggjort i 2014 og søges overført til 2015.

2015

	konto	debet	kredit
Modtaget af ligningsmidler	101810		
forbrugt i året	512410	10.325,00	
overf. fra ikke-udført anlægsarbejde	741120		21.789,39
rest på ikke udført anlægsarbejde	741120	11.464,39	
balance		21.789,39	21.789,39

Videreføres til samme formål.

Formål 8312

Projekt regnskab for Sdr. Kgd. Asfaltarbejde

2014

	konto	debet	kredit
Modtaget af ligningsmidler	101810		340.000,00
forbrugt i året	512410	897.538,95	
overført fra proj. 8306 i flg. Godk. PU	512410		300.000,00
Godkendt merforbrug i flg. PU	741120		118.000,00
forbrug af frie midler	741140		139.538,95
balance		897.538,95	897.538,95

Asfaltarbejdet på Sdr Kirkegård kunne med fordel afsluttes i 2014

Bestyrelsen søgte PU om godkendelse af ændring i tidsplan for 2 anlægsprojekter

Ansøgningen blev imødekommet.

I budget 2015 er afsat 418.000 til asfaltarbejdet -af disse bruges forlods 118.000.

I budget 2014 er afsat 300.000 til Ny Allé på Gl. Kgd. dette anlægsprojekt er godkendt udsat til 2015 - hvorfor de 300.000 i år bruges til asfaltarbejdet - i 2015 udføres Allé projektet for 300.000 af de 418.000 der er bevilget til asfaltarbejde, de 118.000 indgår i Frie midler til dækning af underskuddet i 2014.

(skulle have været ført på Vidreførsel af midler til ikke udført anlægsarbejder)

2015

	konto	debet	kredit
Modtaget af ligningsmidler	101810		418.000,00
tilbageført til proj. 8306 i flg. Godk. PU	512410	300.000,00	
Udligner Godkendt merforbrug i flg. PU	741120	118.000,00	
balance		418.000,00	418.000,00

Hermed er finansieringen af Alléprojekt på Gamle Kgd. tilbageført.

Og finansiering af asfaltarbejdet fuldført.

Formål 8313

Projekt regnskab for Gl. Kgd. Anskaffelse af motorbør

2015

	konto	debet	kredit
Modtaget af ligningsmidler	101810		191.000,00
forbrugt i året	512610	191.000,00	
balance		191.000,00	191.000,00

Formål 8314

Projekt regnskab for Sdr. Kgd. Hækudskiftning

2015

	konto	debet	kredit
Modtaget af ligningsmidler	101810		80.000,00
forbrugt i året	512410	79.856,08	
overskud afsluttet arbejde	741140	143,92	
balance		80.000,00	80.000,00

Dette års etape af hækudskiftning på Sdr. Kgd. er afsluttet med et lille overskud på 143,92 kr. der indgår i frie midler.

Formål 8315

Projekt regnskab for tagbehandling Ndr Kapel og kontor

2015 Formål 8315

	konto	debet	kredit
Modtaget af ligningsmidler	101810		145.000,00
forbrugt i året	512310	151.094,75	
Merforbrug på afsluttet arbejde	741140		6.094,75
balance		151.094,75	151.094,75

Merforbruget finansieres af frie midler.

Formål 8316

Projekt regnskab for Rep. Klokkestabel Sdr.

2015

	konto	debit	credit
Modtaget af ligningsmidler	101810		56.000,00
forbrugt i året	512310	48.062,50	
Overskud afsluttet arbejde	741140	7.937,50	
balance		56.000,00	56.000,00

Arbejdet er afsluttet med et overskud på 7.937,50 kr.

Formål 8317

Projekt regnskab Arealudvidelse Ndr. Kgd.

2015

	konto	debet	kredit
Modtaget af ligningsmidler	101810		50.000,00
forbrugt i året	512310	50.000,00	
balance		50.000,00	50.000,00

Færdiggørelse af projektet beløb sig til yderligere 42.551,27 kr
som er bogført over driften på formål 4048 (frie midler)

Formål 8318

Projekt regnskab Fugearbejde Bygninger og Mure

2015

	konto	debet	kredit
Modtaget af ligningsmidler	101810		100.000,00
forbrugt i året	512310	71.066,70	
Vidref. Midler til ikke-udført anlægsarb.	741120	28.933,30	
balance		100.000,00	100.000,00

Videreføres til samme formål.