

ÅRSREGNSKAB 2015

for Tarm Sogns Menighedsråd

i Skjern Provsti

i Ringkøbing-Skjern Kommune

Myndighedskode 9122

CVR-nr. 40890114

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 Tarm Sogns Menighedsråd.

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

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

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

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

Årsregnskabet indstilles til provstiets godkendelse

Den uafhængige revisors erklæring

Til menighedsrådet for Tarm Sogn

Vi har revideret årsregnskabet for Tarm Sogns Menighedsråd 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 revisionshandling for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandling 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 revisionshandling, 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.

Skjern, den 15. september 2016

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab



Jim Helbo Laursen
statsautoriseret revisor

Årets drift giver et overskud på 60.600.

Tarm sogn er en del af Tarm Pastorat, som består af fem sogne. Økonomi til kirkekontor, regnskabsføring, fælles hjemmeside og avisside (som erstatter et kirkeblad) er indeholdt i Tarm Kirkekasse.

Tarm Menighedsråd har lavet flere samarbejder med andre sogne. Alle pastoratets organister er ansat af Tarm Menighedsråd. De øvrige 4 sogne betaler samlet 40% af lønudgiften til organister.

Derudover er der lavet aftale med Egvad om kirketjener/kirkesanger betjening.

Personalet på Tarm kirkegård passer yderligere tre kirkegården mod betaling.

Menighedsrådet har lavet aftale med fem sogne udenfor pastoratet om regnskabsføring mod betaling.

På inventar har der været en vandskade i systemet til styring af kirkeklokkerne – en udgift på 9.000.

Året har været præget af nybyggeri af kirkehus. Der var indflytning i huset sidst på året. Så der blev først afholdt indvielse i januar 2016. Derfor er beløbet 34.000 kr. til dette formål ikke brugt.

Vandforbruget i det gamle sognehus indeholder forbrug på kirkegården. Disse blev adskilt i forbindelse med salg af Vestergaardsminde. Derfor en besparelse på vand på 14.000 kr. Størstedelen af besparelse er under kirkegården som udgift.

Der har ikke været afholdt kristendomskurser i 2015.

På kirkegården er der 73.000 mere i indtægt på hjemfald og renter af gravstedskapitaler. Samtidig er der brugt 60.000 mindre til anskaffelser. Løn er overskredet, da der er blevet lavet yderligere arbejder for andre sogne.

Under administration er der budgetteret med en lønudgift på 100.000, udgiften var ikke specielt øremærket ved budgetlægning, men skulle bruges til øgning af personaletimer i administrationen. Det er blevet fordelt på forskellige personer og formål.

Anlægsprojekter:

Kirkehusbyggeri 11.293.700 kr.

Udskiftning af varmesystem i kirken 64.500 kr.

Udskiftning af hæk 62.000 kr.

Tilkørsel for rustvogn (2016 anlæg) 137.800 kr.

Ny styring til klokkesystem 63.300 kr.

Anlægsprojekterne er afsluttet med et overskud på 2.000 kr.

Videreførte anlægsmidler:

Kirkehusbyggeri -578.900 kr.

Delvis opmåling af kirkegård 9.000

Udskiftning af hæk på kirkegården 26.300 kr.

Tilkørsel for rustvogn -137.800 kr.

Frie midler på 420.000 ønskes stående til at imødegå ekstra udgifter i forbindelse med det nye kirkehus.

Der vil være behov for ekstra løn dels til pasning af større areal samt ønske om et højere aktivitetsniveau.

Derudover er der ønske om renovering og udvidelse af personalerum i kirkegårdens velfærdsbygning.

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	3.000.000,00	3.000.000,00	2.786.054,23
Øvrig drift i alt	-2.939.312,44	-3.000.000,00	-2.574.934,04
2 Kirkebygning og sognegård	-351.238,23	-376.800,00	-292.489,19
Indtægter	923,54	0,00	31.427,75
Udgifter, løn	-179.050,26	-165.100,00	-160.508,11
Udgifter, øvrig drift	-173.111,51	-211.700,00	-163.408,83
3 Kirkelige aktiviteter	-1.147.876,95	-1.227.100,00	-1.145.624,95
Indtægter	21.004,10	19.000,00	17.180,00
Udgifter, løn	-895.565,18	-919.600,00	-867.843,88
Udgifter, øvrig drift	-273.315,87	-326.500,00	-294.961,07
4 Kirkegård	-293.144,02	-427.600,00	-283.429,97
Indtægter	1.750.718,48	1.635.600,00	1.807.402,96
Udgifter, løn	-1.591.501,61	-1.556.600,00	-1.635.578,81
Udgifter, øvrig drift	-452.360,89	-506.600,00	-455.254,12
5 Præstebolig mv.	-63.425,70	-62.000,00	-65.492,05
Indtægter	216.968,54	212.500,00	217.772,88
Udgifter, løn	-113.591,91	-72.800,00	-87.062,21
Udgifter, øvrig drift	-166.802,33	-201.700,00	-196.202,72
6 Administration og fællesudgifter	-883.120,50	-868.500,00	-744.269,40
Indtægter	106.285,00	105.000,00	119.423,87
Udgifter, løn	-641.332,58	-678.200,00	-516.020,00
Udgifter, øvrig drift	-348.072,92	-295.300,00	-347.673,27
7 Finansielle poster	-200.507,04	-38.000,00	-43.628,48
A Resultat af drift	60.687,56	0,00	211.120,19

ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	66,26	0,00	483,44
Salg af anlæg mv. (91)	547.672,50	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	3.050.530,00	3.050.530,00	2.770.530,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-11.559.231,25	-2.690.000,00	-959.284,55
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-62.011,95	-80.000,00	-71.671,55
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	-715.247,50
B Resultat af anlæg	-8.022.974,44	280.530,00	1.024.809,84
C Resultatopgørelse	-7.962.286,88	280.530,00	1.235.930,03

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-828.695,52	828.695,52	0,00
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-159.107,23	0,00	-159.107,23
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-250.000,00	0,00	-250.000,00
721150 Langfristet gæld	1.736.733,18	6.719.470,86	8.456.204,04
741110 Frie midler	-367.686,17	-52.989,50	-420.675,67
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	204.503,00	467.110,00	671.613,00
741130 Præstegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
741140 Kirkegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
742010 Årsafslutning	7.962.286,88	-7.962.286,88	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-136.069,00	0,00	-136.069,00

FINANSIEL STATUS:**AKTIVER****Tilgodehavender**

611510-90	Debitorer
612110-619019	Andre tilgodehavender
619020	Provenue for salg af anlæg oplagt i stiftet
619030	Kirke- og præsteembedekapitaler
619090	Gravstedkapitaler

Værdipapirer

581210	Værdipapirer frie midler
581220-29	Værdipapirer gaver og donationer
581230-49	Værdipapirer opsparing til anlæg
581250	Værdipapirer gravstedskapital (før 1987) (købstadskapitaler)
581260	Værdipapirer til anskaffelsværdi - 5%-midler

Likvide beholdninger

638105	Bank drift og anlæg
638120-39	Opsparing til anlæg, inkl. renter
638140-60	Bank- og Girokonti
639110-30	Kontant- og udlægskasser
638110-19	Ikke-forbrugte 5% midler (PU)

Aktiver i alt**PASSIVER****Egenkapital**

721110	Opsparing til anlæg
721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
721150	Langfristet gæld
721160	Arv og donationer
741110	Menighedsrådets frie midler
741130	Præstegårdens frie midler
741140	Kirkegårdens frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler
742010	Årsafslutningskonto

Hensættelser

761110	Hensættelser
761180	Hensættelser til gravstedskapital, indb. før 1987 (købstads)
761190	Hensættelser til gravstedskapital til vedligehold
771010-29	Årlige bevægelser vedr. arv og donationer
748030-40	Mellemregning 5%-midler (PU)

Lån

841210-19	Stiftsmiddellån
841220-39	Realkredit og andre lån

Skyldige omkostninger

951510	Kreditorer
951810	Gæld til andre menighedsråd
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
969020	Forskud på kommunal kirkeskat
969030	Deposita mv.
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2015	Ultimo 2015
10.517.522,84	10.829.096,03
14.787,63	39.627,13
298.087,43	364.903,50
0,00	0,00
159.107,23	159.107,23
10.045.540,55	10.265.458,17
136.069,00	136.069,00
0,00	0,00
136.069,00	136.069,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
1.338.751,68	26.844,73
500.745,44	13.650,65
828.695,52	0,00
9.310,72	13.194,08
0,00	0,00
0,00	0,00
11.992.343,52	10.992.009,76

199.678,26	8.161.965,14
-828.695,52	0,00
-159.107,23	-159.107,23
-250.000,00	-250.000,00
1.736.733,18	8.456.204,04
-136.069,00	-136.069,00
-367.686,17	-420.675,67
0,00	0,00
0,00	0,00
204.503,00	671.613,00
0,00	0,00
-10.045.540,55	-10.265.458,17
0,00	0,00
0,00	0,00
-10.045.540,55	-10.265.458,17
0,00	0,00
0,00	0,00
-1.736.733,18	-8.456.204,04
-1.736.733,18	-8.456.204,04
0,00	0,00
-409.748,05	-432.312,69
-228.843,61	-377.644,79
-17.034,91	-8.180,78
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
-163.869,53	-46.487,12
-11.992.343,52	-10.992.009,76

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
10 Ligningsbeløb til drift	3.000.000,00	3.000.000,00	2.771.956,00	3.000.000,00	0,00	0,00
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne	0,00	0,00	14.098,23	0,00	0,00	0,00
12 Generelt tilskud fra fællesfonden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	3.000.000,00	3.000.000,00	2.786.054,23	3.000.000,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
20 Fælles formål	102,75	0,00	-450,00	923,54	0,00	-820,79
21 Kirkebygning	-249.561,30	-251.400,00	-229.051,46	0,00	-151.867,16	-97.694,14
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-33.298,58	-25.000,00	-30.502,37	0,00	0,00	-33.298,58
23 Sognegård	-68.481,10	-100.400,00	-32.485,36	0,00	-27.183,10	-41.298,00
24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Tjenstlige lokaler i præstegård	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	-351.238,23	-376.800,00	-292.489,19	923,54	-179.050,26	-173.111,51

3 Kirkelige aktiviteter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
30 Fælles formål	-13.068,95	-11.500,00	-12.747,02	0,00	0,00	-13.068,95
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-650.273,04	-663.900,00	-668.078,92	3.870,80	-605.019,19	-49.124,65
32 Kirkelig undervisning	-125.868,36	-185.500,00	-120.216,32	6.350,00	-47.069,65	-85.148,71
33 Diakonal virksomhed	-195,62	-7.500,00	-6.885,00	0,00	0,00	-195,62
34 Kommunikation	-170.212,38	-156.000,00	-164.080,47	0,00	-69.629,27	-100.583,11
35 Kirkekor	-84.928,92	-72.900,00	-68.454,91	0,00	-64.911,24	-20.017,68
36 Kirkekoncerter	-49.931,96	-50.800,00	-53.086,43	9.112,80	-54.445,67	-4.599,09
37 Foretags- og mødevirksomhed	-53.397,72	-79.000,00	-52.075,88	1.670,50	-54.490,16	-578,06
39 Kontingent til DSUK	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	-1.147.876,95	-1.227.100,00	-1.145.624,95	21.004,10	-895.565,18	-273.315,87

4 Kirkegård

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
40 Kirkegården	-986.024,15	-1.073.300,00	-940.254,72	956.914,94	-1.494.851,28	-448.087,81
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser	-73.906,91	-91.300,00	-75.551,76	27.016,50	-96.650,33	-4.273,08
42 Krematorium	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43 Arbejde uden for egen kirkegård	766.787,04	737.000,00	732.376,51	766.787,04	0,00	0,00
I alt	-293.144,02	-427.600,00	-283.429,97	1.750.718,48	-1.591.501,61	-452.360,89

Formål

5 Præstebolig mv.

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
50 Fælles formål	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51 Præstebolig 1	-25.719,14	-14.800,00	-33.148,12	68.682,16	-29.920,59	-64.480,71
52 Præstebolig 2	-18.661,96	-11.700,00	-2.447,34	70.474,87	-48.198,03	-40.938,80
53 Præstebolig 3	-19.044,60	-35.500,00	-29.896,59	77.811,51	-35.473,29	-61.382,82
54 Præstebolig 4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
55 Præstebolig 5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
56 Funktionærbolig	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
57 Skov og landbrug	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
58 Øvrige ejendomme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	-63.425,70	-62.000,00	-65.492,05	216.968,54	-113.591,91	-166.802,33

6 Administration og fællesudgifter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-112.088,70	-152.000,00	-97.191,51	0,00	0,00	-112.088,70
61 Menighedsrådet/provstiuvalget	-154.257,99	-153.800,00	-146.433,92	1.079,00	-113.251,22	-42.085,77
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-175.697,53	-157.200,00	-156.704,49	0,00	-122.205,93	-53.491,60
63 Bygning	-3.837,00	-3.700,00	-3.972,00	0,00	0,00	-3.837,00
64 Økonomi	-229.281,65	-232.100,00	-174.077,00	105.206,00	-305.459,77	-29.027,88
65 Personregistrering	-106.335,53	-71.200,00	-84.191,49	0,00	-103.846,86	-2.488,67
66 Efteruddannelse	-51.945,32	-50.000,00	-31.714,11	0,00	3.431,20	-55.376,52
67 Forsikringspræmie	-49.676,78	-48.500,00	-49.984,88	0,00	0,00	-49.676,78
68 Menighedsrådsvalg/provstiuvalgsvalg	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69 Stiftbidrag (PU)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	-883.120,50	-868.500,00	-744.269,40	106.285,00	-641.332,58	-348.072,92

7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
70 Renter af stiftslån	-188.164,70	-50.000,00	-58.413,90	0,00	0,00	-188.164,70
71 Renter af realkredit og andre lån	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72 Øvrige renteudgifter	0,00	0,00	-1.769,37	0,00	0,00	0,00
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	0,00	0,00	13,95	0,00	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	4.773,22	4.500,00	4.773,22	4.773,22	0,00	0,00
75 Kursgevinst/-tab	7.363,00	7.500,00	7.363,00	7.363,00	0,00	0,00
76 Momsregulering	-24.478,56	0,00	4.404,62	0,00	0,00	-24.478,56
I alt	-200.507,04	-38.000,00	-43.628,48	12.136,22	0,00	-212.643,26

Formål

8 Anlægsramme	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
80 Kirkebygning	-127.765,90	-120.000,00	0,00	0,00	0,00	-127.765,90
81 Sognegård	-11.431.465,35	-2.570.000,00	-959.284,55	0,00	0,00	-11.431.465,35
82 Kirkekontor (udenfor kirke og sognegård)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
83 Kirkegård	-62.011,95	-80.000,00	-71.671,55	0,00	0,00	-62.011,95
84 Krematorium	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85 Præsteboliger	0,00	0,00	-715.247,50	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	66,26	0,00	483,44	66,26	0,00	0,00
91 Salg af anlæg m.v.	547.672,50	0,00	0,00	547.672,50	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	3.050.530,00	3.050.530,00	2.745.530,00	3.050.530,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	0,00	0,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00
I alt	-8.022.974,44	280.530,00	1.024.809,84	3.598.268,76	0,00	-11.621.243,20

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	
Tarm By, Egvad 15 av	2000	1.500.000,00	312.500,00	Præstebolig
Tarm By, Egvad 7 bf	830	560.000,00	163.000,00	Sognehus
Ejendomsværdi i alt		2.060.000,00		

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Bibelselskabet	294,00
DFS	120,00
Folkekirkens Nødhjælp	100,00
Indre Mission	220,00
KFUM Spejderne	160,00
Luthersk Missions Børnearbejde	20,00
Menighedsplejen	67,00
Høst. Folkekirkens Nødhjælp	300,00
Høst. KFS	1.257,33
Høst. KFUM & KFUK	1.257,34
Høst Soldatermission. Borris	1.257,33
Børnesagens Fællesråd	2.203,50
Danmission	400,00
Menighedsplejen	895,50
Gidionitterne	200,00

REGNSKAB BYGGERI

	BUDGET		REGNSKAB		
	Ex. moms	Alle beløb er incl. moms	År	Bilag	Beløb
1 Parkering og jordkøb					
Parkeringsbidrag (momsfri)	480.500	480.500	2015	133	232.500
Jordkøb (momsfri)	148.200	148.200	2014	548	148.200
TOTAL	628.700	628.700			380.700
2 Grundudgifter					
Tilslutninger: kloak	49.643	62.054			
Tilslutninger: el	65.520	81.900	2015	765	32.031
			2015	766	17.138
Tilslutninger: EDB (skønnet)	15.000	18.750			
Tilslutninger: vand	14.650	18.313	2015	116	10.627
Tilslutninger: varme	19.900	24.875	2015	659	25.623
Telefonflytning mv. (skønnet)	15.000	18.750	2015	655	11.042
Landinspektør incl. afsætning	25.000	31.250			34.646
Jordbund. boreprøver	18.000	22.500	2014	455	22.500
Jordbund. Evt kontrol. (skønnet)	8.001	10.001			
TOTAL	230.714	288.393			153.609
3 Håndværkerudgifter					
PENTABYG	7.847.230	9.809.038			9.734.024
Diverse forbrug/uforudseelige	371.096	463.870			
Køkkeninventar og udstyr	153.000	191.250	2015	632	99.124
			2015	704	194
			2015	767	16.200
			2015	796	5.562
					121.079
TOTAL	8.371.326	10.464.158			9.855.103
4 Inventar og AV					
Inventar og gardiner	400.000	500.000	2015	705	38.854
			2015	740	370.000
			2015	750	107.155
			2015	811	1.134
AV-udstyr	220.000	275.000	2015	574	12.500
			2015	702	62.500
			2015	703	62.500
			2015	739	37.500
Teleslynge			2015	145	12.500
Besparelser	-370.000	-462.500			
TOTAL	250.000	312.500			704.643
5 Omkostninger					
Alternative projekter	15.000	18.750	2014	335	18.750
Lokalplan	70.000	87.500			106.250
Rådgivning incl. byggeledelse	910.000	1.137.500			1.178.750
Udlæg, tegningstryk mv.	40.000	50.000			10.424
Forsikring og byggetilladelse	10.000	12.500	2015	59	10.032
			2014	591	850
Postkasse			2015	668	3.290
Glas ved gelænder			2015	803	20.000
TOTAL	1.045.000	1.306.250			1.348.346
PROJEKT TOTALT	10.525.740	13.000.000			12.442.401

