

ÅRSREGNSKAB 2016

for Thorsager-Bregnet-Feldballe So

i Syddjurs Provsti

i Syddjurs Kommune

Myndighedskode 8242

CVR-nr. 39773112

Årsregnskabet indeholder:

A	Menighedsrådets erklæring
B	Revisors erklæring
C	Menighedsrådets forklaringer
D	Anvendt regnskabspraksis
E	Årsregnskab i hovedtal
F	Resultatdisponering
G	Finansiell status
H	Årsregnskab på løn, øvrig drift og indtægt
Bilag 1	Oversigt over faste ejendomme
Bilag 2	Kollektregnskab

Antal vedhæftede biregnskaber: 3

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Thorsager-Bregnet-Feldballe So.

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 2016 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 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 revisionspåtegning

Til menighedsrådet for Thorsager-Bregnet-Feldballe kirke

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Thorsager-Bregnet-Feldballe kirkekaske for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016, der omfatter årsregnskabet, noter og bilag. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt god offentlig revisionsskik, idet revisionen udføres på grundlag af revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af kirkekassen i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Fremhævelser af forhold vedrørende revisionen

Menighedsrådet har i overensstemmelse med kravene i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016 medtaget det af menighedsrådet godkendte resultatbudget for 2016 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2016. Disse sammenligningstal har ikke været underlagt revision.

Menighedsrådets ansvar for årsregnskabet

Menighedsrådet har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016. 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.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er menighedsrådet ansvarlig for at vurdere kirkekassens evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre menighedsrådet enten har til hensigt at likvidere kirkekassen, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt god offentlig revisionsskik, jf. revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt god offentlig revisionsskik, jf. revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af kirkekassens interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af menighedsrådet, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som menighedsrådet har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om menighedsrådets udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om kirkekassens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at kirkekassen ikke længere kan fortsætte driften.

Vi kommunikerer med menighedsrådet om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet

Menighedsrådet er ansvarlig for menighedsrådets forklaringer til regnskabet.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke menighedsrådets forklaringer til regnskabet, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om menighedsrådets forklaringer til regnskabet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar, at læse menighedsrådets forklaringer til regnskabet og i den forbindelse overveje, om menighedsrådets forklaringer til regnskabet er væsentligt inkonsistente med årsregnskabet, eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er væsentlig fejlinformation i menighedsrådets forklaringer til regnskabet, skal vi rapportere om dette forhold. Vi har ingenting at rapportere i den forbindelse.

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

Menighedsrådet er ansvarlig for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis; og at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af regnskabet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet, er det i overensstemmelse med god offentlig revisionsskik vores ansvar at udvælge relevante emner til såvel juridisk-kritisk revision som forvaltningsrevision. Ved juridisk-kritisk revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Ved forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner understøtter skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af regnskabet.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er anledning til væsentlige kritiske bemærkninger, skal vi rapportere herom. Vi har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse.

Aarhus, den 15. august 2017

BRANDT
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 25 49 21 45



Erik Dahl
Statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Resultatopgørelsen (C side E-1) udviser et <u>overskud</u> på	2.537.247,96 kr.
I resultatdisponeringen på side F-1 er dette overskud fordelt på egenkapitalen på følgende måde:	
<u>Opsparing til anlæg</u> (projekt vedrørende nyt tag på Feldballe Kirke) er <u>forøget</u> med årets tilskrevne renter. Saldo udgør herefter 683.509,49 kr.	1.232,83 kr.
<u>Opsparing til anlæg</u> (projekt vedrørende nyt køkken m.v. i Laden i Thorsager) er <u>forøget</u> med indtægter fra salg af grund ved Ny Kirkegård i Thorsager til Dagli Brugsen. Saldo udgør herefter 450.000,00 kr.	450.000,00 kr.
<u>Likviditet stillet til rådighed af provstiet</u> er <u>reduceret</u> med Det fælles Regnskabskontors opsamlede overskud primo 2016 (beløbet er overført til konto 741150 – frie midler til afgrænsede projekter). Saldo udgør herefter 165.910,63 kr.	109.794,55 kr.
<u>Langfristet gæld</u> er <u>reduceret</u> med årets afdrag på lån vedrørende Præsteboligen i Rønne (500.000) og afdrag på lån vedrørende restaurering af Bregnet Kirke (800.000). Restgæld udgør herefter 800.000 kr.	1.300.000,00 kr.
<u>Videreførelse af midler til ikke-udført anlægsarbejder</u> er <u>forøget</u> med ubrugte midler til graverfaciliteter ved Bregnet Kirkegård (806.216,19 kr.) og ubrugte midler til "Dispositionsplan undervisningslokaler" (6.607,50 kr.). Saldo udgør herefter 735.011,18 kr.	812.823,69 kr.
<u>Frie midler – afgrænsede projekter</u> (konto 741150) er <u>forøget</u> med Det fælles Regnskabskontors opsamlede overskud pr. ultimo 2016 (overskud primo 2016 på 109.794,55 kr. fratrasket underskud i 2016 på 88.449,84 kr.). Saldo udgør herefter 21.344,71 kr.	21.344,71 kr.
<u>Menighedsrådets frie midler</u> er <u>forøget</u> med det reelle driftsoverskud (61.641,28 kr.). Saldo udgør herefter 312.167,76 kr.	61.641,28 kr.
<u>Det reelle driftsoverskud</u> kan opgørelse på følgende måde:	
Resultat af drift (A side E-1) udviser et <u>underskud</u> på	25.575,73 kr.
Herfra <u>trækkes renter vedrørende opsparing</u> til anlæg på	1.232,83 kr.
Endvidere <u>tilføres underskud</u> vedrørende Det fælles Regnskabskontor på	88.449,84 kr.
Herefter er tilbage <u>det reelle driftsoverskud</u> på	61.641,28 kr.

Generel bemærkning til lønudgifter:

De samlede udgifter til løn er 87.601 kr. mindre end budgetteret. I denne opgørelse er udgifter til honorarer (udbetalt som B-indkomst) ikke medregnet, men der er modregnet refusioner fra bl.a. sygedagpenge, VEU-godtgørelser, og refusioner vedrørende udlånt personale. Lønudgifterne på de enkelte formål kan udvise store udsving mellem budget og regnskab, hvilket skyldes at konteringen af lønudgifterne i regnskabet ikke i alle tilfælde svarer til fordelingen af lønudgifterne i budgettet.

Forklaringer til de enkelte formål i regnskabet:

2 Kirkebygninger og sognegårde.

I forhold til budgettet er der tale om merudgifter på 83.883,92 kr.

På formål 21 og 22 er der tale om merudgifter på 32.338 kr. Fordeler sig på løn (merudgift 14.578) og øvrig drift (merudgift 17.760). Der har bl.a. været udgifter til reparation af orgelet i Feldballe (87.988).

På formål 23 er der tale om merudgifter på 54.729 kr. Fordeler sig på løn (mindre udgift 10.405) og øvrig drift (merudgift 65.134). Der har bl.a. været udgifter i Egegård til udskiftning af loftslamper (52.836) og udskiftning af opvaskemaskine (36.050).

På formål 25 er der tale om mindre udgifter på 3.183 kr. Fordeler sig på løn (merudgift 1.263) og øvrig drift (mindre udgift 4.446).

3 Kirkelige aktiviteter.

I forhold til budgettet er der tale om mindre udgifter på 107.654,73 kr.

På formål 31 er der tale om mindre udgifter på 61.253 kr. Fordeler sig på løn (mindre udgift 21.654) og øvrig drift (mindre udgift 39.599). De afholdte udgifter til kirkebil er 29.700 kr. mindre end budgetteret.

På formål 32 er der tale om mindre udgifter på 25.148 kr. Fordeler sig på løn (mindre udgift 3.352) og øvrig drift (mindre udgift 21.796). En udgift (10.969) vedrørende kørsel med "minikonfirmander" fra Ugelbølle i efteråret 2016 er ikke medtaget, da regningen først er modtaget efter regnskabsafslutning.

På formål 33 svarer udgifterne til det budgetterede.

På formål 34 er der tale om mindre udgifter på 2.387 kr. Fordeler sig på løn (merudgift 169) og øvrig drift (mindre udgift 2.556). Der er bl.a. afholdt udgifter til trykning af 2.000 hæfter om Thorsager Kirke (13.890).

På formål 35 er der tale om mindre udgifter på 21.556 kr. Fordeler sig på løn (mindre udgift 31.282) og øvrig drift (merudgift 9.726). Udgifter til mad/frugt til børnekorsangerne (20.161) har været væsentligt større end budgetteret.

På formål 36 er der tale om mindre udgifter på 3.998 kr. Fordeler sig på løn ekskl. honorarer til solister (mindre udgift 3.945) og øvrig drift (mindre udgift 53).

På formål 37 er der tale om merudgifter på 6.488 kr. Fordeler sig på løn ekskl. honorarer til solister (mindre udgift 197) og øvrig drift (merudgift 6.685). Udgifter til fortæring (58.227) har været væsentligt større end budgetteret.

På formål 39 er der tale om merudgifter på 200 kr.

4 Kirkegårde.

I forhold til budgettet er der tale om merudgifter på 43.787,48 kr. Fordeler sig på løn (merudgift 10.569) og øvrig drift (merudgift 33.218). På kirkegårdsindtægterne (hjemfalden gravstedskapital, vedligehold m.v.) er der tale om en merindtægt på 92.747 kr. Af større anskaffelser til kirkegårdene kan bl.a. nævnet udskiftning af en traktor (143.431) og udskiftning af en løvsuger (57.369).

5 Præstebolig m.v.

I forhold til budgettet er der tale om mindre udgifter på 45.153,75 kr.

På formål 51 (TH præstebolig) er der tale om mindre udgifter på 9.232 kr. Fordeler sig på løn (mindre udgift 965) og øvrig drift (mindre udgift 8.267). Der er bl.a. afholdt udgifter til udvendig maling af vinduer (28.888), ny gulvbelægning i gang (11.612), udskiftning af ventilatorer i badeværelser (5.924).

På formål 53 (FB præstebolig) er der tale om mindre udgifter på 23.053 kr. Fordeler sig på løn (merudgift 13.462) og øvrig drift (mindre udgift 36.515). Der er bl.a. afholdt udgifter til træfældninger (9.250), udvendig maling af "Barfredsladen" (14.025).

På formål 54 (BR præstebolig) er der tale om mindre udgifter på 15.264 kr. Fordeler sig på løn (merudgift 20.360) og øvrig drift (mindre udgift 35.624). Der er bl.a. afholdt udgifter til montering af 4 skabe i værelse (4.571).

På formål 56 (forpagterboliger i TH og FB) er der tale om mindre udgifter på 23.416. Ved forpagterboligen i Feldballe er der bl.a. afholdt udgifter til udskiftning af termoruder i køkken (5.412) og udskiftning af varmtvandsbeholder (7.225).

På formål 57 (præstegårdsjord i TH og FB) er der tale om merudgifter på 25.811 kr. I forbindelse med indgåelse af nye forpagtningskontrakter vedrørende præstegårdsjorden i Thorsager er der sket ændring i tidspunkterne for betaling af forpagtningsafgiften. Ændringen bevirker, at der i 2016 kun er betalt 1 rate forpagtningsafgift.

6 Administration og fællesudgifter.

I forhold til budgettet er der tale om merudgifter på 48.842,87 kr. Budgettet er korrigeret for en negativ bevilling på 100.000 kr. vedrørende Det fælles Regnskabskontor (A side E-1 / budgetunderskud 100.000).

På formål 60 (administration / MHR, præstekontorer og kordegnekontor) er der tale om mindre udgifter på 75.332 kr. Fordeler sig på løn (mindre udgift 74.213) og øvrig drift (mindre udgift 1.119). Ved præstekontorerne er der bl.a. afholdt udgifter til udskiftning af 2 mobiltelefoner (6.728) og udskiftning af 2 printere (5.666).

På formål 61 (menighedsråd) er der tale om merudgifter på 1.528 kr. Fordeler sig på løn (merudgift 1.983) og øvrig drift (mindre udgift 455). Der er bl.a. afholdt udgifter til studietur for menighedsråd og personale (15.349).

På formål 62 (personale) er der tale om merudgifter på 5.510 kr. Fordeler sig på løn (merudgift 7.127) og øvrig drift (mindre udgift 1.617).

På formål 63 (bygninger) er der tale om merudgifter på 33.033 kr. Fordeler sig på løn (merudgift 667) og øvrig drift (merudgift 32.366). Der er bl.a. afholdt udgifter til udfærdigelse af 4 forpagtningskontrakter vedrørende præstegårdsjorden i Thorsager og Feldballe (33.328).

På formål 6400 (økonomi) er der tale om mindre udgifter på 3.200 kr.

På formål 6490 (Det fælles Regnskabskontor) er der tale om merudgifter på 88.449,84 kr. For at få anvendt en del af Regnskabskontorets opsamlede overskud fra tidligere år, har provstiudvalget i budgettet for 2016 tildelt en negativ bevilling på 100.000 kr. til Regnskabskontoret (svarende til budgetunderskuddet A side E-1).

Underskuddet bliver i disponeringen af det samlede regnskabsresultat for 2016 overført til konto 741150 "Frie midler – afgrænsede projekter". Saldoen på denne konto udviser Regnskabskontorets opsamlede overskud/underskud.

Det opsamlede netto overskud for Regnskabskontoret udgør herefter 21.344,71 kr.

På formål 65 og 66 (personregistrering) er der tale om merudgifter på 16.881 kr. Fordeler sig på løn (merudgift 16.171) og øvrig drift (merudgift 710).

På formål 67 (efteruddannelse af personalet) er der tale om mindre udgifter på 2.924 kr. Fordeler sig på løn (merudgift 4.052) og øvrig drift (mindre udgift 6.976).

På formål 68 (menighedsrådsvalg) er der tale om mindre udgifter på 15.125 kr. Der har ikke været afholdt afstemningsvalg. Så der har kun været udgifter til fortæring i forbindelse med de 3 orienteringsmøder (6.875).

På formål 67 (forsikring) er der tale om merudgifter på 22 kr.

7 Finansielle poster.

I forhold til budgettet er der tale om merudgifter på 1.868,94 kr.

På formål 70 (renter af stiftslån) er der tale om mindre udgifter på 1 kr.

På formål 73 (renteindtægter af likvider) er der tale om mindre indtægter på 3.766 kr.

På formål 74 (renteindtægter af kirkekapital) er der tale om merindtægter på 659 kr.

På formål 76 (momsregulering) er der tale om en merindtægt på 1.237 kr. Ved regnskabsafslutningen skal der laves en endelig beregning af de differencerede momsprocenter, som er anvendt ved den løbende bogføring i regnskabsåret. Ved denne beregning blev momsprocenten vedrørende kirkegårdene ændret fra 41 % til 42 %, og momsprocenten vedrørende Egegård blev uændret på 24 %. Disse ændringer medførte en ekstra moms indtægt på 1.237 kr.

Anlægsbevillinger:

Resultatet af anlæg (B side E-1) er en netto indtægt på 2.562.823,69 kr. Der er afholdt udgifter til rådgivning vedrørende nye graverfaciliteter ved Bregnet kirkegård og rådgivning vedrørende dispositionsplan for nye undervisningslokaler i Egegård.

Anlæg 8120 vedrører dispositionsplan undervisningslokaler.

Dette anlæg er påbegyndt i 2016, med henblik på fremsendelse af anlægsønske til provstiudvalget i forbindelse med budget 2017.

Der er tale om udgifter til rådgivning i forbindelse med udarbejdelse af en dispositionsplan for nye undervisningslokaler i Egegård.

Provstiudvalget har i forbindelse med budget 2016 givet en anlægsbevilling på 50.000,00 kr. til projektet.

Anlægsudgifter afholdt i 2016 er på 43.392,50 kr.

Anlægsindtægter i 2016 er på 50.000,00 kr.

Der er således et overskud på 6.607,50 kr. Dette beløb henstår på kontoen "videreførelse af midler til anlægsarbejder". Det er endnu ikke afklaret, hvornår det bliver muligt at arbejde videre med projektet.

Anlæg 8310 vedrører graverfaciliteter ved Bregnet kirkegård.

Dette anlæg er påbegyndt i 2014, men forventes først afsluttet i 2017.

Der er tale om udgifter til rådgivning i forbindelse med udarbejdelse af dispositionsforslag og detailprojekt vedrørende nye graverfaciliteter ved Bregnet Kirkegård.

Provstiudvalget har i forbindelse med budget 2016 givet en anlægsbevilling på 970.000,00 kr. til finansiering af 1. etape af dette anlæg (opførelse af maskinhus).

Anlægsudgifter afholdt i 2014 er på 48.984,38 kr.

Anlægsudgifter afholdt i 2015 er på 28.828,13 kr.

Anlægsudgifter afholdt i 2016 er på 163.783,81 kr.

Anlægsindtægter i 2016 er på 970.000,00 kr.

Der er således ultimo 2016 et overskud på projektet på i alt 728.403,68 kr. Dette beløb henstår på kontoen "videreførelse af midler til anlægsarbejder". Maskinhuset bliver først opført i foråret 2017.

Anlæg 9910 vedrører salg af en parcel af matr.nr. 7b Thorsager.

Der er i 2016 solgt en parcel af matr.nr. 7b Thorsager (et areal beliggende ved siden af Ny kirkegård i Thorsager). Der er tale om et grundstykke, som er solgt til Dagli Brugsen, der ønsker at bygge en ny butik på arealet.

Provstiudvalget har den 9. april 2015 godkendt salget, samt godkendt at nettoprovenuet anvendes til et særskilt anlægsarbejde vedrørende renovering af køkken og gulv i "Laden" i Thorsager.

Salgsindtægten i 2016 er på 450.000,00 kr.

Beløbet er overført til konto for opsparing til anlæg.

Nettoindtægten på 2.562.823,69 kr. til anlæg (B side E-1) kan afstemmes således:

Ligningsbeløb, til afdrag lån Bregnet Kirke er på 800.000,00 kr.

Ligningsbeløb, til afdrag lån Baunehøjparken 11 er på 500.000,00 kr.

Ligningsbeløb, til anlæg "dispositionsplan undervisningslokaler" er på 50.000,00 kr.

Ligningsbeløb, til anlæg "opførelse af Maskinhus ved Bregnet kirkegård" er på 970.000,00 kr.

Indtægter fra salg af grund ved Ny kirkegård i Thorsager er på 450.000,00 kr.

Indtægter i alt er på 2.770.000,00 kr.

Afholdt udgifter vedrørende dispositionsplan undervisningslokaler er på 43.392,50 kr.

Afholdt udgifter vedrørende graverfaciliteter ved Bregnet kirkegård er på 163.783,81 kr.

Udgifter i alt er på 207.176,31 kr.

Menighedsrådet deltaget i følgende samarbejder:

Dato	Vedtægt	Regnskab
30. august 2012	Vedtægt for samarbejde mellem menighedsråd i Syddjurs Provsti om oprettelse og drift af fælles regnskabskontor.	Thorsager-Bregnet-Feldballe Kirkekasse.
24. september 2014	Vedtægt for samarbejde mellem Syddjurs Provsti og Thorsager-Bregnet-Feldballe Menighedsråd vedrørende tilsyn med personregistrering.	Thorsager-Bregnet-Feldballe Kirkekasse.
9. maj 2016	Vedtægt for samarbejde mellem Thorsager-Bregnet-Feldballe Menighedsråd og Hornslet Menighedsråd vedrørende vikardækning til kordegnestillingen i Hornslet.	Thorsager-Bregnet-Feldballe Kirkekasse

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 2016	Budget 2016*	Regnskab 2015
1 Fælles indtægter i alt	6.299.875,00	6.299.876,00	6.336.951,78
Øvrig drift i alt	-6.325.450,73	-6.399.876,00	-6.107.549,87
2 Kirkebygning og sognegård	-999.083,92	-915.200,00	-927.097,76
Indtægter	226.917,37	278.000,00	307.751,24
Udgifter, løn	-471.634,72	-466.200,00	-507.833,58
Udgifter, øvrig drift	-754.366,57	-727.000,00	-727.015,42
3 Kirkelige aktiviteter	-2.054.145,27	-2.161.800,00	-2.068.949,77
Indtægter	18.730,00	17.000,00	51.863,88
Udgifter, løn	-1.555.647,66	-1.498.800,00	-1.588.449,94
Udgifter, øvrig drift	-517.227,61	-680.000,00	-532.363,71
4 Kirkegård	-1.413.587,48	-1.369.800,00	-1.198.351,03
Indtægter	1.261.664,25	1.147.000,00	1.321.069,36
Udgifter, løn	-1.833.369,26	-1.822.800,00	-1.797.732,22
Udgifter, øvrig drift	-841.882,47	-694.000,00	-721.688,17
5 Præstebolig mv.	47.753,75	2.600,00	7.423,12
Indtægter	461.744,55	479.000,00	490.177,97
Udgifter, løn	-98.258,34	-65.400,00	-70.765,73
Udgifter, øvrig drift	-315.732,46	-411.000,00	-411.989,12
6 Administration og fællesudgifter	-1.870.705,87	-1.921.863,00	-1.847.683,93
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-1.237.967,94	-621.200,00	-1.191.006,08
Udgifter, øvrig drift	-632.737,93	-1.300.663,00	-656.677,85
7 Finansielle poster	-35.681,94	-33.813,00	-72.890,50
A Resultat af drift	-25.575,73	-100.000,00	229.401,91

ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	0,00	0,00	0,00
Salg af anlæg mv. (91)	450.000,00	450.000,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	2.320.000,00	2.320.000,00	1.300.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-43.392,50	-50.000,00	-90.869,27
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-163.783,81	-970.000,00	-28.828,13
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	2.562.823,69	1.750.000,00	1.180.302,60
C Resultatopgørelse	2.537.247,96	1.650.000,00	1.409.704,51

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-682.276,66	-451.232,83	-1.133.509,49
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-532.978,21	0,00	-532.978,21
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-275.705,18	109.794,55	-165.910,63
721150 Langfristet gæld	2.100.000,00	-1.300.000,00	800.000,00
741110 Frie midler	-250.526,48	-61.641,28	-312.167,76
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	77.812,51	-812.823,69	-735.011,18
741130 Præstegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
741140 Kirkegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
741150 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	-21.344,71	-21.344,71
741151 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	0,00	0,00
741152 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	0,00	0,00
741153 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	0,00	0,00
741154 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	0,00	0,00
741155 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	0,00	0,00
742010 Årsafslutning	-2.537.247,96	2.537.247,96	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	Tilgodehavende 5% midler udlånt til kirkekaske
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
741150-55	Frie midler - afgrænsede projekter
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 2016	Ultimo 2016
10.733.612,54	10.825.101,53
7.706,33	43.740,80
38.444,82	-99.088,26
0,00	0,00
532.978,21	532.978,21
10.154.483,18	10.347.470,78
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
2.042.238,23	3.474.766,62
1.102.638,43	1.335.636,60
682.276,66	1.133.509,49
257.323,14	1.005.620,53
0,00	0,00
0,00	0,00
12.775.850,77	14.299.868,15

436.325,98	-2.100.921,98
-682.276,66	-1.133.509,49
-532.978,21	-532.978,21
-275.705,18	-165.910,63
2.100.000,00	800.000,00
0,00	0,00
-250.526,48	-312.167,76
0,00	0,00
0,00	0,00
77.812,51	-735.011,18
0,00	-21.344,71
0,00	0,00
-10.154.483,18	-10.347.470,78
0,00	0,00
0,00	0,00
-10.154.483,18	-10.347.470,78
0,00	0,00
0,00	0,00
-2.100.000,00	-800.000,00
-2.100.000,00	-800.000,00
0,00	0,00
-957.693,57	-1.051.475,39
0,00	0,00
0,00	0,00
-234.210,48	-115.040,85
-718.322,99	-892.527,24
-20.400,00	-20.400,00
15.239,90	-23.507,30
-12.775.850,77	-14.299.868,15

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 2016 heraf --		
2016	2016	2015	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
6.299.875,00	6.299.876,00	6.281.063,00	6.299.875,00	0,00	0,00
0,00	0,00	55.888,78	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.299.875,00	6.299.876,00	6.336.951,78	6.299.875,00	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 2016 heraf --		
2016	2016	2015	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-347.484,31	-388.100,00	-366.249,47	11.970,74	-90.011,57	-269.443,48
-147.254,27	-74.300,00	-130.974,57	0,00	-8.932,71	-138.321,56
-467.128,67	-412.400,00	-386.156,52	214.946,63	-364.027,84	-318.047,46
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-37.216,67	-40.400,00	-43.717,20	0,00	-8.662,60	-28.554,07
-999.083,92	-915.200,00	-927.097,76	226.917,37	-471.634,72	-754.366,57

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 2016 heraf --		
2016	2016	2015	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-1.100.947,22	-1.162.200,00	-1.146.964,93	14.684,80	-963.546,24	-152.085,78
-186.052,15	-211.200,00	-196.581,98	0,00	-85.848,14	-100.204,01
-11.000,00	-11.000,00	-11.000,00	0,00	0,00	-11.000,00
-108.512,57	-110.900,00	-133.487,83	4.045,20	-9.068,53	-103.489,24
-318.943,66	-340.500,00	-308.018,67	0,00	-276.217,29	-42.726,37
-157.201,72	-161.200,00	-138.154,61	0,00	-146.729,59	-10.472,13
-170.287,95	-163.800,00	-133.541,75	0,00	-74.237,87	-96.050,08
-1.200,00	-1.000,00	-1.200,00	0,00	0,00	-1.200,00
-2.054.145,27	-2.161.800,00	-2.068.949,77	18.730,00	-1.555.647,66	-517.227,61

4 Kirkegård

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

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2016 heraf --		
2016	2016	2015	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-1.274.167,28	-1.255.300,00	-1.069.051,93	1.258.316,25	-1.732.224,28	-800.259,25
-139.420,20	-114.500,00	-129.299,10	3.348,00	-101.144,98	-41.623,22
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-1.413.587,48	-1.369.800,00	-1.198.351,03	1.261.664,25	-1.833.369,26	-841.882,47

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 2016 heraf --		
2016	2016	2015	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-65.368,18	-74.600,00	-51.237,38	93.297,76	-34.635,29	-124.030,65
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-49.546,93	-72.600,00	-117.651,22	92.910,44	-37.062,38	-105.394,99
-3.936,25	-19.200,00	-10.493,49	64.870,73	-26.560,67	-42.246,31
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
89.415,91	66.000,00	81.664,25	122.443,86	0,00	-33.027,95
77.189,20	103.000,00	105.140,96	88.221,76	0,00	-11.032,56
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
47.753,75	2.600,00	7.423,12	461.744,55	-98.258,34	-315.732,46

6 Administration og fællesudgifter

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

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2016 heraf --		
2016	2016	2015	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-466.068,15	-541.400,00	-402.530,96	0,00	-330.187,01	-135.881,14
-134.627,73	-133.100,00	-145.223,08	0,00	-69.082,54	-65.545,19
-107.310,60	-101.800,00	-149.870,46	0,00	-21.227,46	-86.083,14
-46.132,63	-13.100,00	-11.100,00	0,00	-667,00	-45.465,63
-803.072,84	-817.823,00	-780.020,29	0,00	-660.980,76	-142.092,08
-97.053,38	-84.400,00	-224.229,85	0,00	-96.609,50	-443,88
-55.427,95	-51.200,00	0,00	0,00	-55.161,62	-266,33
-61.075,55	-64.000,00	-46.841,61	0,00	-4.052,05	-57.023,50
-6.875,00	-22.000,00	0,00	0,00	0,00	-6.875,00
-93.062,04	-93.040,00	-87.867,68	0,00	0,00	-93.062,04
-1.870.705,87	-1.921.863,00	-1.847.683,93	0,00	-1.237.967,94	-632.737,93

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 2016 heraf --		
2016	2016	2015	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-48.812,50	-48.813,00	-84.562,50	0,00	0,00	-48.812,50
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.234,32	5.000,00	2.102,22	1.234,32	0,00	0,00
10.659,58	10.000,00	15.989,38	10.659,58	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.236,66	0,00	-6.419,60	1.236,66	0,00	0,00
-35.681,94	-33.813,00	-72.890,50	13.130,56	0,00	-48.812,50

Formål

8 Anlægsramme

	Regnskab 2016	Budget 2016	Regnskab 2015	-- Regnskab 2016 heraf --		
				indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
80 Kirkebygning	0,00	0,00	-90.869,27	0,00	0,00	0,00
81 Sognegård	-43.392,50	-50.000,00	0,00	0,00	0,00	-43.392,50
82 Kirkekontor (udenfor kirke og sognegård)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
83 Kirkegård	-163.783,81	-970.000,00	-28.828,13	0,00	0,00	-163.783,81
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.	450.000,00	450.000,00	0,00	450.000,00	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	2.320.000,00	2.320.000,00	1.300.000,00	2.320.000,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	2.562.823,69	1.750.000,00	1.180.302,60	2.770.000,00	0,00	-207.176,31

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
2 a m.fl., Thorsager sogn	180.117 m2	5.100.000,00	1.188.000,00	Thorsager Præstegård
18 b, Thorsager sogn	142 m2	300,00	300,00	Thorsager Præstegård
35 b, Thorsager sogn	1.020 m2	400.000,00	279.500,00	Kirkevej 9, graverfaciliteter
6 s, Bregnet sogn	1.307 m2	3.350.000,00	726.000,00	Baunehøjparken 11, præstebolig
2 cq, Bregnet sogn	2.277 m2	3.850.000,00	1.741.900,00	Birkevej 39, Egegård
1 a m.fl., Feldballe sogn	210.771 m2	3.850.000,00	872.300,00	Feldballe Præstegård
Ejendomsværdi i alt		16.550.300,00		

KOLLEKTREGNSKAB

01.01.2016	BR	1	Bibelselskabet	421,50
03.01.2016	BR	2	Bibelselskabet	140,00
03.01.2016	TH	3	Bibelselskabet	140,50
17.01.2016	BR	4	Y's Men	314,50
17.01.2016	TH	5	Y's Men	210,00
31.01.2016	FB	6	Folkekirkens Nødhjælp	30,00
31.01.2016	TH	7	Kirkens Korshær	195,00
07.02.2016	BR	8	Menighedsplejen	309,50
07.02.2016	FB	9	Folkekirkens Nødhjælp	148,00
28.02.2016	BR	10	Danmission	400,00
28.02.2016	FB	11	Menighedsplejen	1.140,50
28.02.2016	TH	12	Ydre Mission	110,00
06.03.2016	TH	13	Kirkens Korshær	1.110,00
13.03.2016	FB	14	Folkekirkens Nødhjælp	177,50
13.03.2016	TH	15	Folkekirkens Nødhjælp	350,00
20.03.2016	FB	16	Menighedsplejen	22,00
24.03.2016	BR	17	Menighedsplejen	701,50
25.03.2016	TH	18	Menighedsplejen	30,00
27.03.2016	BR	19	KFUM & KFUK	473,00
27.03.2016	FB	20	KFUM & KFUK	5,00
27.03.2016	TH	21	KFUM & KFUK	733,00
17.04.2016	BR	22	Danmission	274,00
17.04.2016	TH	23	Danmission	40,00
15.05.2016	BR	24	Folkekirkens Nødhjælp	420,00
15.05.2016	TH	25	Folkekirkens Nødhjælp	70,00
29.05.2016	BR	26	Menighedsplejen	60,00
29.05.2016	FB	27	Menighedsplejen	39,50
12.06.2016	BR	28	Danmission	211,00
24.07.2016	BR	29	Menighedsplejen	230,00
07.08.2016	TH	30	DSUK	70,00
14.08.2016	BR	31	Menighedsplejen	130,00
21.08.2016	BR	32	Danmission	130,00
21.08.2016	FB	33	Danmission	50,00
21.08.2016	TH	34	Danmission	50,00
25.09.2016	BR	35	Folkekirkens Nødhjælp	1.938,50
25.09.2016	BR	35	Kirkens Korshær	1.938,50
25.09.2016	FB	36	Folkekirkens Nødhjælp	420,00
25.09.2016	FB	36	Kirkens Korshær	420,00
25.09.2016	TH	37	Folkekirkens Nødhjælp	2.783,50
25.09.2016	TH	37	Kirkens Korshær	2.783,50
23.10.2016	BR	38	Fadderbørn	428,00
23.10.2016	TH	39	Fadderbørn	140,00
06.11.2016	TH	40	Menighedsplejen	80,00
20.11.2016	BR	41	Menighedsplejen	90,00
27.11.2016	BR	42	Kirkens Korshær	324,50
27.11.2016	FB	43	Kirkens Korshær	200,00
27.11.2016	TH	44	Kirkens Korshær	828,50
04.12.2016	BR	45	Menighedsplejen	982,00

04.12.2016	FB	46	Menighedsplejen	579,00
04.12.2016	TH	47	Menighedsplejen	214,00
11.12.2016	BR	48	Menighedsplejen	1.366,50
11.12.2016	TH	49	Menighedsplejen	40,00
18.12.2016	BR	50	Menighedsplejen	1.152,50
18.12.2016	TH	51	Menighedsplejen	883,50
24.12.2016	BR	52	Børnesagens Fællesråd	3.539,00
24.12.2016	TH	53	Børnesagens Fællesråd	1.607,00
25.12.2016	BR	54	Folkekirkens Nødhjælp	580,00
25.12.2016	TH	55	Folkekirkens Nødhjælp	1.420,00
26.12.2016	TH	56	Folkekirkens Nødhjælp	270,00

Kollekt beløb i alt

33.944,50

Regnskab for 2016 vedrørende DET FÆLLES REGNSKABSKONTOR

<i>Formål</i>	<i>Art</i>	<i>Regnskab 2016</i>	<i>Budget 2016</i>
6490	10xxxx Ligningsmidler	-710.923,00	-710.923,00
6490	18xxxx Lønudgifter	660.980,76	673.800,00
6490	221025 Befordringsgodtgørelse	4.785,81	-
6490	222010 Repræsentation intern	1.074,40	1.000,00
6490	222020 Repræsentation ekstern	343,35	1.000,00
6490	223040 Vedligehold inventar/teknik	13.162,51	5.000,00
6490	223130 Anskaffelse inventar/teknik	5.271,75	7.000,00
6490	223810 AUB og AES-bidrag	6.195,31	7.000,00
6490	226510 Køb af IT, Folkekirke IT	9.696,00	12.000,00
6490	226520 Køb af IT, andre (licenser Branstoft/Skovbo)	91.349,65	85.000,00
6490	227010 Porto	335,00	1.000,00
6490	227015 Telefon	1.073,93	2.000,00
6490	227045 Annoncering	-	1.000,00
6490	227070 Efteruddannelse, kurser	2.880,00	7.000,00
6490	228010 Kontorudgifter	1.728,27	7.123,00
6490	228035 Fortæring	373,65	1.000,00
6490	228055 Diverse forbrugsvarer	122,45	-
SUM		88.449,84	100.000,00

Regnskabet for 2016 udviser et underskud på 88.449,84 kr.

I budgettet for 2016 var forudsat et forbrug af de opsamlede midler på 100.000 kr.

I forhold til budgettets forudsætninger er der således tale om et overskud på 11.550,16 kr.

Overskuddet skyldes bl.a. følgende forhold:

Der er i 2016 indtægtsført beregnede feriepenge på 5.555 kr. vedrørende merarbejde udført for Skole- kiresamarbejdet. Disse feriepenge kommer først til udbetaling i maj 2017.

Pr. ultimo 2016 er der opsamlet et overskud vedrørende Regnskabskontoret på i alt 21.344,71 kr.

Dette beløb henstår på Thorsager-Bregnet-Feldballe kirkekasses egenkapital på konto 741150 "Frie midler - afgrænsede projekter".

FORELØBIGT Anlægsregnskab vedr. Dispositionsforslag undervisningslokaler.**Navn på menighedsrådet:***Thorsager-Bregnet-Feldballe Menighedsråd***Navn på anlægsarbejdet:****Dispositionsplan for nye undervisningslokaler i Rønde****Kort beskrivelse af formål med anlægsarbejdet:**

I skrivelse af 14.09.2015 anfører provstiudvalget følgende vedrørende anlægsbevillingen:

Dækker udgiften til undersøgelse af forbedring af lokaleforhold til undervisning.

Menighedsrådet opfordres til at afsøge mulighederne bredt.

F.eks udvidelse af Egegård ved inddragelse af loftetage, tilbygning til Egegård, leje af lokaler, indretning af undervisningslokaler i nederste etage i provstihuset på Molsvej 8b.

Afholdte udgifter i 2016 vedrørende anlægsarbejdet:

Udgifter til rådgivning vedr. udarbejdelse af dispositionsforslag kr. 43.392,50

Afholdte udgifter i alt kr. **43.392,50**

Finansiering i 2016 af anlægsarbejdet:

Anlægsbevilling givet i budget 2016 kr. 50.000,00

Finansiering i alt kr. **50.000,00**

Videreførelse af midler til ikke-udførte anlægsarbejde kr. **6.607,50**

Det overskydende beløb fra anlægsbevillingen videreføres til imødegående af udgifter ved eventuelle yderligere udredninger vedrørende dispositionsforslaget.

FORELØBIGT Anlægsregnskab vedr. Graverfaciliteter ved Bregnet Kirkegård**Navn på menighedsrådet:***Thorsager-Bregnet-Feldballe Menighedsråd***Navn på anlægsarbejdet:****Nye graverfaciliteter ved Bregnet Kirkegård****Kort beskrivelse af formål med anlægsarbejdet:**

Projektet er påbegyndt i 2014 i forbindelse med afholdelse af udgifter til rådgivning i forbindelse med udarbejdelse af dispositionsforslag vedrørende nye graverfaciliteter ved Bregnet Kirkegård.

I skrivelse af 02.09.2014 fra provstiudvalget anføres:

Provstiudvalget opfordrer menighedsrådet til, at udfærdigelse af projekt sættes i gang og fremsendes til behandling i provstiudvalget.

Provstiudvalget har i forbindelse med budget 2016 givet en anlægsbevilling på 970.000 kr. til gennemførelse af 1. etape af projektet (opførelse af maskinhus).

Provstiudvalget har i forbindelse med budget 2017 givet en anlægsbevilling på 3.260.000 kr. til gennemførelse af 2. etape af projektet (opførelse af velfærdsbygning).

Afholdte udgifter i 2014 vedrørende anlægsarbejdet:

Udgifter til rådgivning vedr. udarbejdelse af dispositionsforslag kr. 48.984,38

Afholdte udgifter i 2015 vedrørende anlægsarbejdet:

Udgifter til rådgivning vedr. færdiggørelse af dispositionsforslag kr. 28.828,13

Afholdte udgifter i 2016 vedrørende anlægsarbejdet:

Udgifter til rådgivning vedr. detail projektering og udbud kr. 163.783,81

Afholdte udgifter i alt kr. **241.596,32**

Finansiering i 2014 og 2015 af anlægsarbejdet:

Anlægsbevilling forventes først givet vedrørende budget 2016/2017 kr. 0,00

Finansiering i 2016 af anlægsarbejdet:

Anlægsbevilling givet i budget 2016 kr. 970.000,00

Finansiering i alt kr. **970.000,00**

Videreførelse af midler til ikke-udførte anlægsarbejde kr. **728.403,68**

1. etape af dette anlægsarbejde forventes afsluttet i 2017 (Maskinhus)

2. etape af dette anlægsarbejde forventes afsluttet i 2017 (Velfærdsbygning)