

ÅRSREGNSKAB 2016

for Vrå Sogns Menighedsråd

i Hjørring Søndre Provsti

i Hjørring Kommune

Myndighedskode 8414

CVR-nr. 31242614

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 Vrå 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 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 Vraa Kirkekasse

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Vraa kirkekasse 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.

Fremhævelse 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 fejl-information, 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.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

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 revisions-skik vores ansvar at udvælge relevante emner til såvel juridisk-kritisk revision som forvaltningsrevisi-on. 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 bevillin-ger, 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 un-derstøtter 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 be-mærkninger, skal vi rapportere herom. Vi har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse.

Aalborg, den 15. september 2017

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Søren Korgaard-Møllerup

statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Årets driftsresultat udviser et samlet overskud (mindre forbrug) på kr. 274687,40 der hovedsagelig er fremkommet som følger

Konto 2 - Kirkebygning og Sognegård ("overskud / mindre forbrug " på 55tkr)

Udgifter til varme har været markant lavere end tidligere år , hvilket primært skyldes lavere takster fra fjernvarmeværket. Ligeledes har udgifter til vedligeholdelse af bygninger været lavere end forventet.

Konto 3 - Kirkelige aktiviteter (" overskud / mindre forbrug" på 112 tkr.)

Den store afvigelse skyldes primært, at der var forventet ansat en kirke og sognemedarbejder. Ansættelsen er nu planlagt til primo 2017. Ligeledes har der været en større besparelse ved at undervise konfirmanderne i sognegården og undlade at køre nogle til Rakkeby med bus.

Konto 4 - Kirkegård (" overskud / mindre forbrug" på 121 tkr.)

Der har været en stor udskiftning af mandskab på kirkegården bl.a. pga. sygdom. Som følge deraf har det været nødvendigt i perioder at anvende vikarer. Udgifter til løn blev derfor noget højere end budgetteret. Men samtidig er diverse planlagte indkøb af maskiner o.a. blevet udsat, da der generelt har været en noget lavere aktivitet og fordi opstart af "projekt helhedsplan" blev udskudt.

Konto 5 - Præstebolig ("underskud / merforbrug" på 39 tkr.)

Afvigelsen skyldes primært, at der under det årlige syn blev besluttet at udskifte fordør til kontor og bolig

Konto 6 - Administration og fællesudgifter (" overskud / mindre forbrug" på 28 tkr.)

Der er generelt brugt mindre på div møder og kurser end budgetteret. -

Konto 7 - Finansielle poster (" underskud / merforbrug" på 3 tkr.)

Skyldes renteudviklingen

Anlæg

Modtaget ligning til opsparing for Helhedsplan kr. 80000 og til afdrag kr. 872400 = i alt 952400

Projekt Klokke automatisk ringning

Udgifter i alt kr. 1453991 (Entreprenørudg. Kr. 1156244 + Arkitekt / Ing. Kr. 297747)

Finansiering: Kr. 1150000 - Modtaget ligning til opsparing

Kr. 175000 Bevilget overført fra egne frie midler

Kr. 200000 Augustinus Fond

Opsparing +kr. 1219745 saldo primo

+Kr. 80000 ligning til Helhedsplan

+Kr. 503 renter

+kr. 200000 Augustinus Fond

-Kr. 1332244 Hævet til projekt Klokke

+Kr. 168003 saldo ultimo (Helhedsplan kr. 80000 + overskud

klokkeprojekt)

Disponering af frie midler 457 tkr / opsparing 168 tkr -

Det er menighedsrådets ønske,

At 50 tkr reserveres til opstart af forskellige tiltag der vil understøtte vores målsætning om mere synlighed af de kirkelige aktiviteter. Som udtrykt af vores biskop - "gør dørtærsklen til kirken mindre ved at gå ud på torvet"

At 30 tkr reserveres til opgradering af tlf og IT systemer

At 91 tkr reserveres til kalkning og andet rep.arbejde i kirke og kirkegård (godkendt i budget 2017)

At 80 tkr fortsat er reserveret til projekt Helhedsplan (godkendt i budget 2016)

At 300 tkr reserveres til skimmelsvampe saneringssag vedr. Lundensgade 8 . Se beskrivelse i budget 2017

At 74 tkr (det resterende beløb) henstår som reserve til uforudsete udgifter i forbindelser med ansættelsen i 2017 af ny kirketjener, ny kirkesanger og ny sognemedarbejder, samt ekstraudgifter i forbindelse med at konfirmandhold 2017/2018 forøges til 40-50 elever.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder

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	2.655.601,03	2.656.264,00	3.405.906,25
Øvrig drift i alt	-2.380.913,63	-2.655.747,00	-3.433.435,21
2 Kirkebygning og sognegård	-303.151,71	-358.700,00	-337.019,01
Indtægter	3.000,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-163.534,68	-153.700,00	-146.056,95
Udgifter, øvrig drift	-142.617,03	-205.000,00	-190.962,06
3 Kirkelige aktiviteter	-720.760,27	-833.000,00	-782.512,72
Indtægter	17.294,44	14.500,00	28.767,92
Udgifter, løn	-520.805,90	-627.000,00	-641.194,27
Udgifter, øvrig drift	-217.248,81	-220.500,00	-170.086,37
4 Kirkegård	-832.807,97	-954.300,00	-801.184,77
Indtægter	972.474,97	995.000,00	996.739,37
Udgifter, løn	-1.450.023,05	-1.396.100,00	-1.386.346,78
Udgifter, øvrig drift	-355.259,89	-553.200,00	-411.577,36
5 Præstebolig mv.	-125.541,81	-85.900,00	-1.085.937,69
Indtægter	64.763,97	67.000,00	38.237,00
Udgifter, løn	-57.750,88	-56.900,00	-59.681,83
Udgifter, øvrig drift	-132.554,90	-96.000,00	-1.064.492,86
6 Administration og fællesudgifter	-374.542,15	-402.800,00	-337.688,64
Indtægter	8.629,60	4.000,00	5.595,00
Udgifter, løn	-183.750,78	-194.800,00	-154.362,34
Udgifter, øvrig drift	-199.420,97	-212.000,00	-188.921,30
7 Finansielle poster	-24.109,72	-21.047,00	-89.092,38
A Resultat af drift	274.687,40	517,00	-27.528,96

ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	502,71	0,00	5.398,85
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	952.400,00	952.400,00	1.887.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-1.140.241,30	-900.000,00	-122.500,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	-25.000,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	-50.000,00
B Resultat af anlæg	-187.338,59	27.400,00	1.719.898,85
C Resultatopgørelse	87.348,81	27.917,00	1.692.369,89

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-1.219.745,09	1.051.741,37	-168.003,72
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-264.041,62	0,00	-264.041,62
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-231.337,06	0,00	-231.337,06
721150 Langfristet gæld	2.287.852,37	-872.400,86	1.415.451,51
741110 Frie midler	-190.562,50	-266.689,32	-457.251,82
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00
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	-87.348,81	87.348,81	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
6.253.476,95	6.218.290,10
11.075,18	19.013,15
-27.387,24	-37.462,34
0,00	0,00
264.041,62	264.041,62
6.005.747,39	5.972.697,67
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
1.761.386,87	1.029.163,95
42.737,33	70.650,01
1.219.745,09	168.003,72
498.904,45	790.510,22
0,00	0,00
0,00	0,00
8.014.863,82	7.247.454,05

382.166,10	294.817,29
-1.219.745,09	-168.003,72
-264.041,62	-264.041,62
-231.337,06	-231.337,06
2.287.852,37	1.415.451,51
0,00	0,00
-190.562,50	-457.251,82
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
-6.005.747,39	-5.972.697,67
0,00	0,00
0,00	0,00
-6.005.747,39	-5.972.697,67
0,00	0,00
0,00	0,00
-2.287.852,37	-1.415.451,51
-2.287.852,37	-1.415.451,51
0,00	0,00
-103.430,16	-154.122,16
-47.990,19	-64.845,77
0,00	0,00
0,00	-11.192,48
0,00	0,00
-7.500,00	-7.500,00
-47.939,97	-70.583,91
-8.014.863,82	-7.247.454,05

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
2.655.601,03	2.656.264,00	2.795.000,00	2.655.601,03	0,00	0,00
0,00	0,00	610.906,25	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.655.601,03	2.656.264,00	3.405.906,25	2.655.601,03	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
-117.873,18	-147.300,00	-102.052,30	0,00	-52.490,67	-65.382,51
-19.961,20	-18.000,00	-17.970,69	0,00	0,00	-19.961,20
-165.317,33	-193.400,00	-216.996,02	3.000,00	-111.044,01	-57.273,32
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-303.151,71	-358.700,00	-337.019,01	3.000,00	-163.534,68	-142.617,03

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
-490.535,03	-479.400,00	-487.083,40	7.323,54	-407.766,00	-90.092,57
-35.914,58	-108.600,00	-87.336,07	0,00	-2.663,80	-33.250,78
-14.848,32	-29.500,00	-28.869,71	0,00	0,00	-14.848,32
-59.046,95	-59.000,00	-56.358,38	2.030,90	-10.016,82	-51.061,03
-85.508,52	-76.900,00	-75.204,25	0,00	-71.924,36	-13.584,16
-14.664,61	-34.400,00	-29.858,15	5.840,00	-17.297,86	-3.206,75
-19.042,26	-44.200,00	-16.602,76	2.100,00	-11.137,06	-10.005,20
-1.200,00	-1.000,00	-1.200,00	0,00	0,00	-1.200,00
-720.760,27	-833.000,00	-782.512,72	17.294,44	-520.805,90	-217.248,81

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
-815.831,01	-941.500,00	-777.552,31	894.860,02	-1.382.624,25	-328.066,78
-16.976,96	-12.800,00	-23.632,46	77.614,95	-67.398,80	-27.193,11
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-832.807,97	-954.300,00	-801.184,77	972.474,97	-1.450.023,05	-355.259,89

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
-125.541,81	-85.900,00	-1.085.937,69	64.763,97	-57.750,88	-132.554,90
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
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
-125.541,81	-85.900,00	-1.085.937,69	64.763,97	-57.750,88	-132.554,90

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
-90.040,00	-56.000,00	-74.600,43	8.629,60	-28.852,69	-69.816,91
-65.333,76	-91.000,00	-67.153,38	0,00	-15.572,04	-49.761,72
-37.162,91	-47.000,00	-41.689,30	0,00	-12.192,84	-24.970,07
-25.172,98	-21.800,00	-17.606,99	0,00	-8.810,10	-16.362,88
-63.881,57	-77.000,00	-76.826,55	0,00	-63.881,57	0,00
-36.049,06	-21.800,00	-22.014,15	0,00	-36.049,06	0,00
-18.392,48	-31.200,00	0,00	0,00	-18.392,48	0,00
-800,00	-19.000,00	-5.900,00	0,00	0,00	-800,00
-3.321,15	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.321,15
-34.388,24	-38.000,00	-31.897,84	0,00	0,00	-34.388,24
-374.542,15	-402.800,00	-337.688,64	8.629,60	-183.750,78	-199.420,97

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
-31.046,28	-31.047,00	-102.975,35	0,00	0,00	-31.046,28
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.655,74	5.000,00	4.641,51	1.655,74	0,00	0,00
5.280,82	5.000,00	9.241,46	5.280,82	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
-24.109,72	-21.047,00	-89.092,38	6.936,56	0,00	-31.046,28

Formål

8 Anlægsramme

	Regnskab 2016	Budget 2016	Regnskab 2015	-- Regnskab 2016 heraf --		
				indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
80 Kirkebygning	-1.140.241,30	-900.000,00	-122.500,00	200.000,00	0,00	-1.340.241,30
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	0,00	-25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
84 Krematorium	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85 Præsteboliger	0,00	0,00	-50.000,00	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	502,71	0,00	5.398,85	502,71	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	952.400,00	952.400,00	1.887.000,00	952.400,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	-187.338,59	27.400,00	1.719.898,85	1.152.902,71	0,00	-1.340.241,30

Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

Matr. nr ejerlav og sogn	Areal	Seneste ejendomsvurdering Ejendomsværdi	Grundværdi	Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår
1-fn, Nr. Vrå by, Vrå	1316 kvm	1.200.000,00	165.300,00	Kirkegårdskontor m.v.,
1-a m.fl., Nr. Vrå by, Vrå	14434 kvm	4.300.000,00	284.300,00	Præstegård og Sognegård
1-xt, Nr. Vrå by, Vrå sogn	1913 kvm	0,00	0,00	udvidelse af kirkegård
Ejendomsværdi i alt		5.500.000,00		

Bilag 2: Kollektregnskab

		Beløb
Høstoffer 2/10 2016 Folkekirkens Nædhjælp		263,50

KIRKE**ANLÆGSARBEJDE***Ny klokke med automatisk ringning***AFSLUTTET (JA/NEJ)**

Ja

Entreprenør mv.	2013	2014	2015	2016	I alt	Budget
Budget - samlet						1.338.342
Arkitekt		56.250	57.500	176.000	289.750	
Ingeniør				7.997	7.997	
Hovedentreprise				1.156.244	1.156.244	
Tømrer					0	
Murer					0	
El					0	
VVS					0	
..					0	
..					0	
..					0	
..					0	
..					0	
..					0	
Diverse					0	

Omkostninger i alt	0	56.250	57.500	1.340.241	1.453.991	1.338.342
---------------------------	----------	---------------	---------------	------------------	------------------	------------------

Anlægsbevilling					0	
Tillægsbevilling					0	
Stiftslån					0	
Anvendt anlægsopsparring		56.250	57.500	1.132.244	1.245.994	1.328.096
Anvendt provenu - salg anlæg					0	0
Tilskud fra fonde mv.				200.000	200.000	0
via driften				7.997	7.997	0
..					0	0
Videreførte anlægsmidler					0	0
Frie midler					0	10.000

Finansiering i alt	0	56.250	57.500	1.340.241	1.453.991	1.338.096
---------------------------	----------	---------------	---------------	------------------	------------------	------------------

<i>Afstemning</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>246</i>
-------------------	----------	----------	----------	----------	----------	------------

Bemærkninger:

Biregnskab for opsparingskonto 9070-1624530299

SUM opsparing ultimo 2015 1.211.250,00 - 8.495,09 1.219.745,09

	PROJEKT->	Klokke	Helhedsplan	ekstern fond	renter	SALDO
ligning jan og feb			13.333,40			1.233.078,49
arkitekt		-15.000,00				1.218.078,49
ligning marts			6.666,66			1.224.745,15
ligning april			6.666,66			1.231.411,81
Aaugustinus Fonden				200.000,00		1.431.411,81
Karsten Sørensen		-275.278,33				1.156.133,48
arkitekt		-21.875,00				1.134.258,48
ligning maj			6.666,66			1.140.925,14
Karsten Sørensen		-32.680,00				1.108.245,14
Karsten Sørensen		-148.630,10				959.615,04
Karsten Sørensen		-155.375,00				804.240,04
Dansk Kirkestabilisering		-12.462,50				791.777,54
ligning juni			6.666,66			798.444,20
Karsten Sørensen		-11.848,75				786.595,45
Karsten Sørensen		-15.357,82				771.237,63
arkitekt		-119.375,00				651.862,63
ligning juli			6.666,66			658.529,29
Thubalka		-427.012,50				231.516,79
arkitekt		-19.750,00				211.766,79
ligning august			6.666,66			218.433,45
Svend Aage Sørensen		-14.750,00				203.683,45
ligning sept.			6.666,66			210.350,11
Karsten Sørensen		-1.447,75				208.902,36
ligning okt.			6.666,66			215.569,02
Thubalka		-39.875,00				175.694,02
ligning nov.			6.666,66			182.360,68
Karsten Sørensen		-21.526,33				160.834,35
ligning december			6.666,66			167.501,01
renter					502,71	168.003,72
SUM ultimo 2016		-1.332.244,08	80.000,00	200.000,00	8.997,80	
Klokkekonsulent via drift		-7.997,22				
		-1.340.241,30				

Biregnskab for opsparingskonto 9070-1624530299

dato	tekst	PROJEKT->	Klokke	Helhedsplan	præstegård	renter	SALDO
							-
01-05-2014	ligning 4 mdr.		83.333,36				83.333,36
01-05-2014	fra fri midl 2013		175.000,00				258.333,36
02-05-2014	ligning maj		20.833,33				279.166,69
	02-jun ligning juni		20.833,33				300.000,02
	02-jul ligning juli		20.833,33				320.833,35
	01-aug ligning august		20.833,33				341.666,68
	02-sep ligning september		20.833,33				362.500,01
	02-okt ligning oktober		20.833,33				383.333,34
	31-okt ligning november		20.833,33				404.166,67
11-11-2014	salg PGD jord				44.000,00		448.166,67
	02-dec ligning december		20.833,33				469.000,00
	11-dec regning arkitekt		-56.250,00				412.750,00
	31-dec renter					3.096,24	415.846,24
ultimo 2014	SUM opsparing		368.750,00		44.000,00	3.096,24	
20-01-2015	ligning januar		75.000,00				490.846,24
	02-feb ligning februar		75.000,00				565.846,24
	02-mar ligning marts		75.000,00				640.846,24
	01-apr ligning april		75.000,00				715.846,24
	30-apr ligning maj		75.000,00				790.846,24
	02-jun ligning juni		75.000,00				865.846,24
	02-jun istandsætt PGD				-44.000,00		821.846,24
	02-jul ligning juli		75.000,00				896.846,24
	31-jul ligning august		75.000,00				971.846,24
	02-sep ligning september		75.000,00				1.046.846,24
	01-okt ligning oktober		75.000,00				1.121.846,24
	02-nov ligning november		75.000,00				1.196.846,24
	02-dec ligning december		75.000,00				1.271.846,24
	04-dec regning arkitekt		-57.500,00				1.214.346,24
	31-dec renter af opsparing					5.398,85	1.219.745,09
SUM opsparing ultimo 2015			1.211.250,00		-	8.495,09	1.219.745,09

Regnskab for etablering af automatisk ringning og stabilisering af tårn og følgeudgifter

dato	beskrivelse	Brøgger arkitekt	Poul Anker og Karsten Sø	Dansk Kirkestabilisering	Thubalka	Svend Aage Sørensen	TOTAL
11-12-2014	honorar 1+ udlæg	56.250,00					56.250,00
04-12-2015	honorar 2+ udlæg	57.500,00					113.750,00
29-02-2016	rådgivning 3	15.000,00					128.750,00
25-04-2016	a/c 1		275.278,33				404.028,33
26-04-2016	rådgivning 4	21.875,00					425.903,33
26-05-2016	ekstra arb tårn		32.680,00				458.583,33
02-06-2016	a/c 2		148.630,10				607.213,43
02-06-2016	stabilisering			155.375,00			762.588,43
02-06-2016	ekstra arbejder			12.462,50			775.050,93
16-06-2016	glamluger		11.848,75				786.899,68
16-06-2016	a/c 3		15.357,82				802.257,50
29-06-2016	rådgivning 5	119.375,00					921.632,50
07-07-2016	klokke, aut.ringning				427.012,50		1.348.645,00
18-07-2016	rådgivning 6	19.750,00					1.368.395,00
19-08-2016	kalkning tårn					14.750,00	1.383.145,00
15-09-2016	systemlås		1.447,75				1.384.592,75
24-11-2016	rest glamluger		21.526,33				1.406.119,08
10-10-2016	urværk m.v.				39.875,00		1.445.994,08
	TOTAL	289.750,00	506.769,08	167.837,50	466.887,50	14.750,00	1.445.994,08

FINANSIERING		ligningmidler	fondsmidler		
år 2014	anlægsfinansiering	-250.000,00			
01-05-2014	ovf fra frie midler	-175.000,00			
år 2015	anlægsfinansiering	-900.000,00			
15-04-2016	Augustinus		-200.000,00		
	TOTAL	-1.325.000,00	-200.000,00		-1.525.000,00

Overskud

-79.005,92