

ÅRSREGNSKAB 2016

for Aabenraa Sogns Menighedsråd

i Aabenraa Provsti

i Aabenraa Kommune

Myndighedskode 9010

CVR-nr. 36280212

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: 0

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Aabenraa 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 Aabenraa Kirke

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for kirkekassen for Aabenraa Kirke (kirkekassen) 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 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.

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 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.

Trekantområdet, den 10. september 2017

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

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

Per Jansen

statsautoriseret revisor

Forklaringer til regnskab for 2016

DRIFTSRAMMEN:

Resultatet af driftsrammen udgør et overskud på 909.208 kr.

Der var budgetteret med et underskud i driftsbudgettet på – 771.861 kr. Det samlede driftsoverskud ift. budget er således på 1.681.069 kr.

Driftsoverskuddet skyldes primært øgede indtægter på kirkegården og krematoriet med samlet 1.110.495 kr. og lavere driftsudgifter til præsteboliger på 337.000 kr. og lavere lønudgifter i fællesadministrationen på 208.000 kr.

RESERVEREDE MIDLER:

De reservede driftsmidler er opskrevet fra 4.123.155 kr. i 2015 til 4.724.007 kr. i 2016.

Der er afsat ekstra midler 750.000 kr. til renovering herunder energirenovering af præstebolig ved Sct. Jørgens Kirke. 200.000 kr. til etablering af carport ved præstegård Lergård 6. 250.000 kr. til reserve til energiforbedring. 300.000 kr. til konsulentbistand i forbindelse med projektering af udvidelse af krematoriet til to ovne. Endelig er der afsat 150.000 kr. som pulje til særlige udgifter i forbindelse med implementering af APV-handleplanen.

FRIE MIDLER:

Med udgangen af 2016 er de frie midler reduceret med 559.487 kr. fra 7.886.957 kr. i 2015. De frie midler udgør i alt 7.327.471 kr.

Af de frie midler er i alt reserveret 4.724.007 kr. Dette efterlader sognet med en beholdning i frie midler på 2.603.464 kr. hvilket udgør ca. 3 måneders løn, som anbefales som buffer.

ANLÆGSRAMMEN:

Opsparing til anlæg er øget med 1.531.453 kr. til i alt 3.931.179 kr.

Den langfristede gæld (Stiftsmiddellån) er nedbragt med 1.912.297 kr. til samlet at udgøre 2.754.255 kr.

Oversigt over reservede driftsmidler 2016						
	Reserveret primo 2016	Forbrug /reservationer der kan udgå 2016	Tilførsel af nye midler ultimo 2016	Reserveret primo 2017	Budgetteret forbrug Budget 2017	Bemærkninger
Projekt						
SCT. NICOLAI KIRKE / NICOLAIHUSET / KIRKEPLADS 6						
Kamera/videooptager	10.000			10.000		
Flytning af højtalere, montering af vippebeslag	24.000			24.000		
Kirkeplads 6 - funktionær bolig - badeværelse	175.000	-175.000		0		Gennemført
Prædikepult Sct. Nicolai	25.000			25.000		Forv. gn.ført i 2017
Gulvender i Sct. Nicolai	20.000	-20.000		0		Gennemført
Konsulentbistand i forbindelse med projekt vedr. ombygning af Nicolaihuset.	50.000			50.000		
Reparation af lydanlæg i Sct. Nicolai Kirke	100.000			100.000		
SCT. JØRGENS KIRKE						
Podier til kor	20.000	-20.000				Gennemført
Indretning af området ved nyt orgel - reoler mv.	50.000	-20.000		30.000		Forv. gn.ført i 2017
1-års syn nyt orgel	30.000	-30.000				Gennemført
Kloakseparering på Kirkebakken (kirken)	30.000	-30.000				Gennemført
HØJE KOLSTRUP KIRKE						
Lydproblemer i HK	75.000			75.000		Forv. afsluttet i 2017 - i 2015 er anv. ca. 25.000 kr. af afsatte 100.000 kr (+ indbetalt 60.000 kr. til voldgiftsretten som depositum)
PRÆSTEBOLIGER						
Renovering af præstebolig, Sct. Jørgens			750.000	750.000		
Carport i forlængelse af garage Lergård 6			200.000	200.000		
Kloakseparering på Kirkebakken (præstebolig)	25.000			25.000		
FÆLLESKONTORET						
Fælleskontoret. Halvtag til cykler	25.000			25.000		Forv. gn.ført i 2017
Afslibning af gulve i gang, køkken og efter behov			40.000	40.000		
Ventilation Fælleskontoret	20.000			20.000		Forv. gn.ført i 2017
KIRKEGÅRDEN						
Bevaringsværdige gravminder - reserve vedr. anlæg og vedligehold af bevaringsværdige grave	160.000	-160.000	160.000	160.000		
Reserve til revision af kirkegårdskort	60.302			60.302		
Rydning / istandsættelse af arkivbygning	86.200			86.200		
Udskiftning af belægning på hovedstierne	100.000			100.000		
Infotavler inkl. historiske gravsteder	20.000	-20.000		0		Gennemført
Fremtidige flise- og asfaltarbejder langs køreveje på kirkegården	100.000			100.000		
ANDET						
Ferie for Alle - donationer vedr. næste års ferie. Ferie for Alle er under sognets regnskab. Midler doneret til ferie i det kommende år reserveres.	61.505			61.505		
Ekstraordinært afdrag på krematorielån i 2016	466.192	-466.192				
Udfugt 2016	28.000	-28.000	28.000	28.000		Forv. forbrugt i 2017
Efteruddannelse	72.000	-99.000				
Talegenkendelsessystemer	24.000	-24.000		0		Gennemført
Beløb, som asylpræsten disponerer over til opgaver i forbindelse m. arbejde blandt asylanter/immigranter	20.000	-20.000	20.000	20.000		
Efterbetaling vedr. løn	50.000	-50.000		0		Gennemført
Reservepulje til diverse projekter	204.000	-204.000	204.000	204.000		
Reserveret til tage, energiforbedringer, udskift. af forældede varme- og elsystemer	1.800.000	-120.000	250.000	1.930.000		
Reserveret til reparation af kirkesølv	150.000			150.000		
Konsulentbistand ifm. projektering af udvidelse af krematorium			300.000	300.000		
Pulje til særlige udgifter ifm. APV-handleplan 2017			150.000	150.000		
Reserverede driftsmidler i alt	4.081.199	-1.486.192	1.652.000	4.724.007	0	
Frie midler - videreførelse af ikke udførte anlægsarbejder				399.000		
Frie midler - Præstegårde				975.000		
Frie midler - Kirkegården				506.502		
Frie midler afgrænsede projekter				2.843.505		
Frie midler i alt ultimo 2016				7.336.973		
Ikke reserveret andel af de frie midler i alt ultimo 2015				2.612.966		

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	11.286.636,96	11.286.637,00	11.873.127,00
Øvrig drift i alt	-10.377.428,87	-12.058.498,00	-10.479.748,18
2 Kirkebygning og sognegård	-2.417.963,80	-2.424.587,00	-2.780.798,07
Indtægter	121.237,00	120.000,00	147.610,29
Udgifter, løn	-827.278,51	-915.900,00	-921.063,73
Udgifter, øvrig drift	-1.711.922,29	-1.628.687,00	-2.007.344,63
3 Kirkelige aktiviteter	-4.800.779,71	-4.849.500,00	-4.180.569,30
Indtægter	194.149,20	24.800,00	196.664,00
Udgifter, løn	-4.220.863,53	-3.906.500,00	-3.563.218,18
Udgifter, øvrig drift	-774.065,38	-967.800,00	-814.015,12
4 Kirkegård	-154.013,49	-1.292.082,00	-573.026,73
Indtægter	6.248.313,38	5.137.818,00	5.967.441,59
Udgifter, løn	-4.305.112,52	-4.132.800,00	-4.070.606,38
Udgifter, øvrig drift	-2.097.214,35	-2.297.100,00	-2.469.861,94
5 Præstebolig mv.	-220.916,47	-522.500,00	-204.819,74
Indtægter	354.329,02	390.000,00	409.572,14
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-575.245,49	-912.500,00	-614.391,88
6 Administration og fællesudgifter	-2.689.051,60	-2.869.869,00	-2.655.231,17
Indtægter	15.723,95	8.200,00	8.175,00
Udgifter, løn	-1.444.965,59	-1.652.900,00	-1.526.260,80
Udgifter, øvrig drift	-1.259.809,96	-1.225.169,00	-1.137.145,37
7 Finansielle poster	-94.703,80	-99.960,00	-85.303,17
A Resultat af drift	909.208,09	-771.861,00	1.393.378,82

ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	-2.471,84	0,00	1.859,98
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	1.994.873,04	1.994.873,00	1.994.319,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-17.412,22	-225.000,00	-739.377,79
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	-20.000,00	0,00
B Resultat af anlæg	1.974.988,98	1.749.873,00	1.256.801,19
C Resultatopgørelse	2.884.197,07	978.012,00	2.650.180,01

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-2.399.725,81	-1.531.386,79	-3.931.112,60
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-204.506,67	0,00	-204.506,67
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	0,00	0,00	0,00
721150 Langfristet gæld	4.666.552,37	-1.912.297,21	2.754.255,16
741110 Frie midler	-7.886.957,05	5.283.493,93	-2.603.463,12
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	-399.000,00	-399.000,00
741151 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	-975.000,00	-975.000,00
741152 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	-506.502,00	-506.502,00
741153 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	-2.843.505,00	-2.843.505,00
741154 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	0,00	0,00
741155 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	0,00	0,00
742010 Årsafslutning	-2.884.197,07	2.884.197,07	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
9.024.260,85	8.691.170,06
534.379,48	465.604,80
118.487,43	56.374,27
0,00	0,00
204.506,67	204.506,67
8.166.887,27	7.964.684,32
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
9.886.170,00	10.992.209,76
0,00	0,00
2.399.725,81	3.931.112,60
7.472.082,63	7.049.922,22
14.361,56	11.174,94
0,00	0,00
18.910.430,85	19.683.379,82

-5.824.637,16	-8.708.834,23
-2.399.725,81	-3.931.112,60
-204.506,67	-204.506,67
0,00	0,00
4.666.552,37	2.754.255,16
0,00	0,00
-7.886.957,05	-2.603.463,12
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	-4.724.007,00
0,00	0,00
-8.166.887,27	-7.964.684,32
0,00	0,00
0,00	0,00
-8.166.887,27	-7.964.684,32
0,00	0,00
0,00	0,00
-4.666.552,37	-2.754.255,16
-4.666.552,37	-2.754.255,16
0,00	0,00
-252.354,05	-255.606,11
-395.694,67	-274.784,94
0,00	0,00
85.732,10	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
57.608,52	19.178,83
-18.910.430,85	-19.683.379,82

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
11.286.636,96	11.286.637,00	11.873.127,00	11.286.636,96	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
11.286.636,96	11.286.637,00	11.873.127,00	11.286.636,96	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
-1.410.908,93	-1.402.500,00	-1.344.385,01	1.237,00	-294.558,60	-1.117.587,33
-270.983,93	-215.900,00	-425.495,51	0,00	-59.249,51	-211.734,42
-515.094,52	-459.700,00	-654.048,91	0,00	-244.764,61	-270.329,91
-91.434,35	-213.100,00	-231.301,58	120.000,00	-99.716,90	-111.717,45
-129.542,07	-133.387,00	-125.567,06	0,00	-128.988,89	-553,18
-2.417.963,80	-2.424.587,00	-2.780.798,07	121.237,00	-827.278,51	-1.711.922,29

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
-2.307.581,14	-2.022.600,00	-1.986.443,08	13.340,80	-2.070.726,41	-250.195,53
-201.095,22	-282.300,00	-255.004,14	100,00	-130.958,99	-70.236,23
-355.702,11	-423.000,00	-263.433,66	124.358,20	-249.334,75	-230.725,56
-260.262,37	-309.000,00	-264.700,72	0,00	-99.879,47	-160.382,90
-1.124.245,06	-1.211.400,00	-897.024,37	3.601,00	-1.097.750,86	-30.095,20
-397.718,52	-429.000,00	-395.117,10	28.334,20	-404.846,32	-21.206,40
-154.175,29	-172.200,00	-118.846,23	24.415,00	-167.366,73	-11.223,56
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-4.800.779,71	-4.849.500,00	-4.180.569,30	194.149,20	-4.220.863,53	-774.065,38

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
-1.994.221,96	-2.344.515,00	-2.096.192,94	1.845.659,36	-2.882.952,09	-956.929,23
-297.259,41	-295.900,00	-294.383,51	49.459,00	-282.577,45	-64.140,96
2.137.467,88	1.348.333,00	1.817.549,72	4.353.195,02	-1.139.582,98	-1.076.144,16
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-154.013,49	-1.292.082,00	-573.026,73	6.248.313,38	-4.305.112,52	-2.097.214,35

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
10.962,94	-43.500,00	-76.475,43	92.276,12	0,00	-81.313,18
20.897,14	-177.000,00	22.785,92	97.039,91	0,00	-76.142,77
3.795,93	-201.500,00	-64.266,76	40.349,98	0,00	-36.554,05
-135.828,27	-86.500,00	-29.146,34	38.569,21	0,00	-174.397,48
21.994,08	-8.000,00	-16.611,48	49.605,80	0,00	-27.611,72
-7.074,96	0,00	0,00	0,00	0,00	-7.074,96
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-135.663,33	-6.000,00	-41.105,65	36.488,00	0,00	-172.151,33
-220.916,47	-522.500,00	-204.819,74	354.329,02	0,00	-575.245,49

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
-737.528,69	-884.000,00	-815.570,75	-3.034,29	-331.233,93	-403.260,47
-245.547,83	-236.400,00	-266.898,84	0,00	-103.502,04	-142.045,79
-633.472,04	-713.300,00	-699.878,23	650,40	-463.157,07	-170.965,37
-229.339,42	-244.400,00	-235.318,53	0,00	-215.313,99	-14.025,43
-206.421,35	-220.700,00	-185.768,86	18.107,84	-175.696,69	-48.832,50
-65.418,48	-135.400,00	-137.800,31	0,00	-65.411,41	-7,07
-75.480,46	0,00	0,00	0,00	-75.480,46	0,00
-100.874,47	-205.000,00	-144.830,09	0,00	0,00	-100.874,47
-220.300,10	-56.000,00	0,00	0,00	-15.170,00	-205.130,10
-174.668,76	-174.669,00	-169.165,56	0,00	0,00	-174.668,76
-2.689.051,60	-2.869.869,00	-2.655.231,17	15.723,95	-1.444.965,59	-1.259.809,96

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
-96.550,50	-120.960,00	-149.652,89	0,00	0,00	-96.550,50
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-504,08	15.000,00	4.217,59	-504,08	0,00	0,00
4.090,12	6.000,00	7.157,74	4.090,12	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-1.739,34	0,00	52.974,39	629,25	0,00	-2.368,59
-94.703,80	-99.960,00	-85.303,17	4.215,29	0,00	-98.919,09

Formål

8 Anlægsramme

	Regnskab 2016	Budget 2016	Regnskab 2015	-- Regnskab 2016 heraf --		
				indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
80 Kirkebygning	-17.412,22	0,00	-739.377,79	0,00	0,00	-17.412,22
81 Sognegård	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
82 Kirkekontor (udenfor kirke og sognegård)	0,00	-225.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
83 Kirkegård	0,00	0,00	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	-20.000,00	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	-2.471,84	0,00	1.859,98	-2.471,84	0,00	0,00
91 Salg af anlæg m.v.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	1.994.873,04	1.994.873,00	1.994.319,00	1.994.873,04	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	1.974.988,98	1.749.873,00	1.256.801,19	1.992.401,20	0,00	-17.412,22

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	
Kirkeplads 4, Aabenraa	648 m2	2.350.000,00	828.300,00	Præstebolig
Fladholm 47B, Aabenraa	1064 m2	1.850.000,00	408.900,00	Præstebolig
Kirkebakken 1, Aabenraa	1342 m2	2.050.000,00	449.000,00	Præstebolig
Lergård 6, Aabenraa	2000 m2	1.850.000,00	276.000,00	Præstebolig (areal ex. kirke)
Callesensgade 8, Aabenraa	865 m2	1.650.000,00	357.100,00	Præstebolig
Kirkeplads 6, Aabenraa	244 m2	1.050.000,00	256.900,00	Kirketjenerbolig
Sct. Nicolaigade 21, Aabenraa	1675 m2	1.800.000,00	763.800,00	Sognegård
Ejendomsværdi i alt		12.600.000,00		

Kollekter 2016

Navn	Beløb
Folkekirkens Nødhjælp	kr. 5.678,87
Børnesagens fællesråd	kr. 973,00
Ferie for alle	kr. 1.499,00
Pakistans Kirke	kr. 9.937,50
Et hjerte for alle	kr. 14.211,40
Verein Freunde der Breklumer Mission	kr. 1.313,20
Åbne døre	kr. 225,00
Katastrofenhilfe Haiti	kr. 926,00
Eigene Gemeinde	kr. 2.619,00
Den blå Oase	kr. 3.830,00
Nordkirche ZMÖ	kr. 247,00
Weltgebetstag kollekt	kr. 1.966,00
Weinachtspäckchen	kr. 676,50
Brot für die Welt	kr. 2.005,70
Det danske bibelselskab	kr. 290,00
Mission Øst	kr. 4.642,50
Promissio	kr. 3.560,22
Spedalskhedsmissionen	kr. 1.655,50
Kristelig Handicapforening	kr. 107,00
Israelsmissionen	kr. 385,00
Dansk Europamission	kr. 2.723,00
Sømandsmissionen	kr. 575,00
Danske Sømand- og udlandskirker	kr. 242,50
Sat 7	kr. 861,50
Alpha Aabenraa	kr. 500,00
Dansk Armeniermission	kr. 500,00
Gospel Aabenraa	kr. 450,00
KFUM & K	kr. 450,00
Kirkens Korshær	kr. 250,00
LM's børne- og junioarbejde	kr. 550,00
Danmark's folkekirkelige søndagsskoler	kr. 320,00
Armensk menighed i Athen	kr. 7.461,09
Gospel for Asia	kr. 14.500,00
	<u>kr. 86.131,48</u>

vor der mangler bankoplysninger og missionsprojekt der kører til 2019.