

ÅRSREGNSKAB 2014

for Veggerslev-Villersø-Karlby-Voldby Sognes Menighedsråd

i Norddjurs Provsti

i Norddjurs Kommune

Myndighedskode 8236

CVR-nr. 18530716

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 2014 for Veggerslev-Villersø-Karlby-Voldby Sognes 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 2014 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014 i overensstemmelse med den valgte regnskabspraksis.

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

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

Årsregnskabet indstilles til provstiets godkendelse

Den uafhængige revisors erklæringer

Til menighedsrådet for Veggerslev-Villersø-Karlby-Voldby kirkekasse

Vi har revideret årsregnskabet for Veggerslev-Villersø-Karlby-Voldby kirkekasse for perioden 1. januar til 31. december 2014, der omfatter årsregnskabet, noter og bilag. Årsregnskabet er udarbejdet efter lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler (cirkulære og vejledning).

Menighedsrådets ansvar for årsregnskabet

Menighedsrådet har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med lov om folkekirkens økonomi. Menighedsrådet har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som menighedsrådet anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, samt valg og anvendelse af en hensigtsmæssig regnskabspraksis og udøvelse af regnskabsmæssige skøn, som er rimelige efter omstændighederne.

Herudover er det menighedsrådets ansvar, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning, god offentlig revisionsetik, jf. revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 12. december 2014. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for menighedsrådets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er, at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af menighedsrådets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om menighedsrådets valg af regnskabspraksis er passende, om menighedsrådets regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Revisionen omfatter desuden en vurdering af, om der er etableret forretningsgange og interne kontroller, der understøtter, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af menighedsrådets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2014 samt af resultatet af menighedsrådets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2014 i overensstemmelse med lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler (cirkulære og vejledning). Det er ligeledes vores opfattelse, at der er etableret forretningsgange og interne kontroller, der understøtter, at de dispositioner der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

Supplerende oplysninger vedrørende forståelsen af revisionen

De i årsregnskabet indeholdte budgetter er ikke omfattet af vor revision.

Udtalelse om menighedsrådets erklæring

Vi har i henhold til lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler (cirkulære og vejledning) gennemlæst menighedsrådets forklaringer til regnskabet. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i menighedsrådets forklaringer er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Aarhus, den 11. maj 2015

BRANDT

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab



Erik Dahl

Statsautoriseret revisor

**Kommentarer til årsregnskab 2014
for Veggerslev-Villersø-Karlby-Voldby menighedsråd**

Af budgettet på 1.820.000 har der været et driftsoverskud på 175.761 kr.

Vedligeholdelse og kalkning af kirkerne har været som budgetteret eller billigere. Omlægningsarbejde på kirkegården i Veggerslev er i gang, men har endnu ikke betydet væsentlige udgifter.

Kirkelige aktiviteter. Der er lidt færre gudstjenester end tidligere.

Aktiviteter med møder, koncert m.m har der været sat focus på, hvilket også ses på udgifterne, som er lidt over budgettet.

Kirkegården. Indtægter på gravstedkapitaler er større end i budgettet. Lønudgifter er også større end i budgettet. Vedligeholdelsesudgifter har været ret små, og der har ikke ret store anskaffelser. Samlet set er forbruget mindre end budgettet.

Præstebolig. Lønninger større end i budget. Uforudset vedligeholdelse på afløbsinstallationer. Focus på olieforbruget til varme, som dog kun er med 3 påfyldninger i år. Der er foretaget energigennemgang af konsulent.

Nedenstående er specificeret for de enkelte områder med regnskabstal / budgettal.

Formål iht. budgetoversigt	Kommentar for lidt større afvigelser i fht. Budget	<u>Regnskab</u>	<u>Budget</u>
2 Kirkebygning og sognegård		395.360	433.400
<u>2101</u>	<u>Veggerslev kirke</u>	<u>31.141</u>	<u>21.600</u>
223010	Kirken er kalket udvendig. (syn 2013)		45.000
223030	Vedligeholdelse af udenomsarealer - kirkegård omlægges løbende over de næste par år, ingen særlige udg. i år	0	28.900
<u>2102</u>	<u>Villersø kirke</u>	<u>68.367</u>	<u>96.500</u>
223010-20	Stormskade - Rep. Tegltag modregnet forsikr., elrep., vindue	16.133	24.000
223030	Udenomsarealer, kirkeallé - ingen udgifter i år	0	25.000
<u>2103</u>	<u>Karlby kirke</u>	<u>99.654</u>	<u>90.300</u>
223010	Kirken er kalket udvendig. (syn 2012)	37.203	45.000
223030	Regulering af sti mod nord, rensning og fugning af trappe og pigstensbro	35.670	20.000
<u>2104</u>	<u>Voldby kirke</u>	<u>86.021</u>	<u>73.000</u>
223010	Udv. Murerarbejde, algebehandling, reparationer og pletkalkning	18.922	17.000
225520	Elforbrug, den eneste kirke der overstiger budgettet	64.497	49.000
3 Kirkelige aktiviteter		463.916	558.020
<u>3100</u>	<u>Gudstjenester og kirkelige handlinger</u>	<u>357.871</u>	<u>453.520</u>
18xxxx	Lønninger overbudgetteret, organiststilling for Villersø og Veggerslev ikke besat, kun vikarbetingning. Der er dog organistvikartj., der først er registreret 2015	329.907	421.520

3201	Konfirmander	31.820	24.000
227005	Taxakørsel konfirmander	9.090	12.500
227080	konfirmand-events	7.850	7.400
228015-20	Undervisningsmaterialer, børnebibler, konfirmandbibler	13.240	3.000

3202	Minikonfirmander	0	6.000
	Ingen minikonfirmander, børnene er med i Grenaa	0	6.000

3600	Kirkekoncerter	8.957	24.500
18xxxx	Julekoncert med The Gospel Voices	7.925	16.000
228035	Indkøb til fortæring	0	3.500

3700	Foredrags- og mødevirksomhed	36.167	24.000
18xxxx	Honorar t. Mickey Gjerris og Lone Hertz	18.000	16.000
227045	Annoncering	3.480	3.000
227080	Sommerfest i Rimsø, leje telt, div., 3 x leje fors.hus	11.467	1.500

4 Kirkegård

4000	Kirkegården	690.417	721.348
118010	Indtægt gravstedskapitaler	-134.384	-104.000
118012	Hjemfaldne gravstedskapital	-97.304	-80.000
118020	Gravkastning	-12.943	-6.000
118035	Salg af planter, vedligehold, renhold m.v. overbudgetteret	-58.483	-73.000
18xxxx	Lønninger, personaleomk., underbudgetteret	762.404	735.448
223030	vedligehold af udenomsarealer, besparelse	1.687	20.000
223050	vedligehold af maskiner	13.954	15.000
223110-223140	Anskaffelser, besparelse i fht. Budget	15.957	41.300
227065	Kørsel af affald, containerkørsel	14.433	20.000
228045-228050	planter, grus, gran, div.	20.280	30.000
228065-70	Arbejdstøj og udstyr, Sikkerhedsudstyr	6.989	11.900
225010	Renteafkast gravstedskapitaler, overbudgetteret	-44.662	-60.000

5 Præstebolig

5100	Præstebolig 1	-56.072	-20.468
115020	Betaling af forbrugsafgifter	-91.761	-80.000
18xxxx	Lønninger, personaleomk., have, underbudgetteret	62.301	43.832
223010	Udvendig vedligeholdelse af bygning	1.029	87.000
	Vedligeh. af inventar og tekn. install. - afrensn. Af kloakrør		
223040	i badeværelse, rensn. Kloak (tilstoppet)	27.544	6.000
223130	Ingen anskaffelser inventar og tekn.install.	0	3.700
225010	vand og renovation, underbudg.	6.943	14.200
	Varme, fyringsolie (3 påfyldninger, normalt 4,		
225510	og prisfald fra 11,13 til 10,53 kr. pr. l incl. Moms)	55.258	70.000
227055	Synsudgift og energigennemgang af præstegården	8.913	0

5700	Skov og landbrug	-154.064	-125.700
116020	Forpagtningsindtægter, ny forpagter pr. 1.9.14	-147.239	-116.000

6 Administration og fællesudgifter

6100	Menighedsrådet	129.745	122.300
18xxxx	Lønninger	72.202	75.000
227005	Buskørsel studietur	7.500	5.200
227080	Hjemmeside domæne, entre Fængslet i Horsens (studietur)	7.119	2.000
228030	avisabonnementer, årbog menighedsrådet	9.619	10.700
228035	fortæring til menighedsrådsmøder, syn	14.652	10.000

6200	Personale	18.484	8.300
223040	Vedligeh. Af tekn. Inventar - rep. Af Iphone PD, 2 gange	3.208	0
226520	Køn af IT, nyt lf. Iphone til PD (anden tlf. til gravermedhj.)	4.999	0
228065	Arb.tøj og udstyr - skærmbriller til AH	1.650	0

6700	Forsikring	13.785	16.500
227025	Folkekirkens selvforsikring	13.785	16.500

7 Finansielle poster

7400	Renteindtægt kirkekapital (excl. Gravstedsk.)	-16.062	-24.500
255020	Rente af præste- og kirkeembedekapitaler	-16.062	-24.500

8 Anlægsinvestering

741120: rest på anlægsinvesteringen uændret -22.369

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 2014	Budget 2014*	Regnskab 2013
1 Fælles indtægter i alt	1.820.000,00	1.820.000,00	1.770.000,00
Øvrig drift i alt	-1.644.238,25	-1.820.000,00	-1.693.939,96
2 Kirkebygning og sognegård	-395.360,69	-433.400,00	-340.946,00
Indtægter	1.670,00	0,00	5.400,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-397.030,69	-433.400,00	-346.346,00
3 Kirkelige aktiviteter	-463.915,90	-558.100,00	-437.571,09
Indtægter	8.538,25	4.700,00	4.024,00
Udgifter, løn	-355.832,34	-453.600,00	-339.650,10
Udgifter, øvrig drift	-116.621,81	-109.200,00	-101.944,99
4 Kirkegård	-690.417,50	-721.300,00	-711.994,77
Indtægter	216.668,16	220.200,00	224.409,08
Udgifter, løn	-762.504,40	-735.400,00	-767.536,21
Udgifter, øvrig drift	-144.581,26	-206.100,00	-168.867,64
5 Præstebolig mv.	56.072,35	20.500,00	-44.660,72
Indtægter	249.000,21	206.000,00	211.590,20
Udgifter, løn	-62.300,98	-43.800,00	-62.810,70
Udgifter, øvrig drift	-130.626,88	-141.700,00	-193.440,22
6 Administration og fællesudgifter	-168.469,23	-154.700,00	-174.956,38
Indtægter	437,11	100,00	0,00
Udgifter, løn	-72.202,00	-75.000,00	-77.810,00
Udgifter, øvrig drift	-96.704,34	-79.800,00	-97.146,38
7 Finansielle poster	17.852,72	27.000,00	16.189,00
A Resultat af drift	175.761,75	0,00	76.060,04

ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	0,00	0,00	0,00
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	0,00	0,00	0,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	-22.711,05
B Resultat af anlæg	0,00	0,00	-22.711,05
C Resultatopgørelse	175.761,75	0,00	53.348,99

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	0,00	0,00	0,00
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-535.396,91	0,00	-535.396,91
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-88.333,33	0,00	-88.333,33
721150 Langfristet gæld	0,00	0,00	0,00
741110 Frie midler	-246.781,80	-175.761,75	-422.543,55
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-22.368,95	0,00	-22.368,95
741130 Præstegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
741140 Kirkegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
742010 Årsafslutning	-175.761,75	175.761,75	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	Provenue for salg af anlæg oplagt i stiftet
619030	Kirke- og præsteembedekapitaler
619090	Gravstedkapitaler

Værdipapirer

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

Likvide beholdninger

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

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

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

Hensættelser

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

Lån

841210-19	Stiftsmiddellån
841220-39	Realkredit og andre lån

Skyldige omkostninger

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

Passiver i alt

Primo 2014	Ultimo 2014
2.046.612,30	2.081.427,89
17.678,57	13.158,18
20.177,42	22.433,43
0,00	0,00
535.396,91	535.396,91
1.473.359,40	1.510.439,37
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
420.667,87	578.480,66
404.825,58	562.616,52
0,00	0,00
15.842,29	15.864,14
0,00	0,00
0,00	0,00
2.467.280,17	2.659.908,55

-892.880,99	-1.068.642,74
0,00	0,00
-535.396,91	-535.396,91
-88.333,33	-88.333,33
0,00	0,00
0,00	0,00
-246.781,80	-422.543,55
0,00	0,00
0,00	0,00
-22.368,95	-22.368,95
0,00	0,00
-1.473.359,40	-1.510.439,37
0,00	0,00
0,00	0,00
-1.473.359,40	-1.510.439,37
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
-101.039,78	-80.826,44
-79.549,19	-58.932,64
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
-21.490,59	-21.893,80
-2.467.280,17	-2.659.908,55

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2014 heraf --		
	2014	2014	2013	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
10 Ligningsbeløb til drift	1.820.000,00	1.820.000,00	1.770.000,00	1.820.000,00	0,00	0,00
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Generelt tilskud fra fællesfonden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	1.820.000,00	1.820.000,00	1.770.000,00	1.820.000,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2014 heraf --		
	2014	2014	2013	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
20 Fælles formål	0,00	-4.700,00	-6.000,00	0,00	0,00	0,00
21 Kirkebygning	-370.114,44	-394.200,00	-301.116,05	1.670,00	0,00	-371.784,44
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-19.208,75	-21.500,00	-29.588,49	0,00	0,00	-19.208,75
23 Sognegård	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Tjenstlige lokaler i præstegård	-6.037,50	-13.000,00	-4.241,46	0,00	0,00	-6.037,50
I alt	-395.360,69	-433.400,00	-340.946,00	1.670,00	0,00	-397.030,69

3 Kirkelige aktiviteter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2014 heraf --		
	2014	2014	2013	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
30 Fælles formål	0,00	-900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-357.871,13	-453.600,00	-354.410,56	8.028,25	-329.907,34	-35.992,04
32 Kirkelig undervisning	-36.282,66	-31.400,00	-33.780,36	0,00	0,00	-36.282,66
33 Diakonal virksomhed	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34 Kommunikation	-24.637,45	-23.700,00	-26.920,85	0,00	0,00	-24.637,45
35 Kirkekor	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36 Kirkekoncerter	-8.957,20	-24.500,00	-11.623,90	0,00	-7.925,00	-1.032,20
37 Foredrags- og mødevirksomhed	-36.167,46	-24.000,00	-10.835,42	510,00	-18.000,00	-18.677,46
39 Kontingent til DSUK	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	-463.915,90	-558.100,00	-437.571,09	8.538,25	-355.832,34	-116.621,81

4 Kirkegård

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2014 heraf --		
	2014	2014	2013	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
40 Kirkegården	-690.417,50	-721.300,00	-714.503,77	216.668,16	-762.504,40	-144.581,26
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser	0,00	0,00	2.509,00	0,00	0,00	0,00
42 Krematorium	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43 Arbejde uden for egen kirkegård	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	-690.417,50	-721.300,00	-711.994,77	216.668,16	-762.504,40	-144.581,26

Formål

5 Præstebolig mv.

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2014 heraf --		
	2014	2014	2013	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
50 Fælles formål	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51 Præstebolig 1	-97.991,66	-105.200,00	-169.140,73	91.761,21	-62.300,98	-127.451,89
52 Præstebolig 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53 Præstebolig 3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54 Præstebolig 4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
55 Præstebolig 5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
56 Funktionærbolig	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
57 Skov og landbrug	154.064,01	125.700,00	124.480,01	157.239,00	0,00	-3.174,99
58 Øvrige ejendomme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	56.072,35	20.500,00	-44.660,72	249.000,21	-62.300,98	-130.626,88

6 Administration og fællesudgifter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2014 heraf --		
	2014	2014	2013	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
61 Menighedsrådet/provstiuvalget	-136.474,19	-130.000,00	-141.288,14	0,00	-72.202,00	-64.272,19
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-18.484,28	-8.300,00	-15.274,88	0,00	0,00	-18.484,28
63 Bygning	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64 Økonomi	274,08	100,00	0,00	437,11	0,00	-163,03
65 Personregistrering	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66 Efteruddannelse	0,00	0,00	-2.000,00	0,00	0,00	0,00
67 Forsikringspræmie	-13.784,84	-16.500,00	-16.393,36	0,00	0,00	-13.784,84
68 Menighedsrådsvalg/provstiuvalgsvalg	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69 Stiftbidrag (PU)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	-168.469,23	-154.700,00	-174.956,38	437,11	-72.202,00	-96.704,34

7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2014 heraf --		
	2014	2014	2013	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
70 Renter af stiftslån	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71 Renter af realkredit og andre lån	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72 Øvrige renteudgifter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	2.760,79	3.000,00	5.011,47	2.760,79	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	16.061,92	24.500,00	9.369,46	16.061,92	0,00	0,00
75 Kursgevinst/-tab	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
76 Momsregulering	-969,99	-500,00	1.808,07	0,00	0,00	-969,99
I alt	17.852,72	27.000,00	16.189,00	18.822,71	0,00	-969,99

Formål

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2014 heraf --		
	2014	2014	2013	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
8 Anlægsramme						
80 Kirkebygning	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	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	0,00	-22.711,05	0,00	0,00	0,00
86 Funktionærboliger	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
87 Skov og landbrug	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
88 Øvrige ejendomme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
90 Renteindtægt af anlægsopsparing	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
91 Salg af anlæg m.v.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	0,00	0,00	-22.711,05	0,00	0,00	0,00

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	
Veggerslev by 1 A	104.699 m ²	2.850.000,00	620.100,00	Præstegård
Veggerslev by 3 A	24.220 m ²	310.000,00	131.400,00	Jorden udlejet
Karlby by 1 T	143.210 m ²	1.450.000,00	980.100,00	Landbrugsareal, forpagtet
Ejendomsværdi i alt		4.610.000,00		

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Påsken 2014, Veggerslev og Voldby kirke, KFUM og KFUK i DK	315,00
Høst 2014, Villersø kirke, Kirkens Korshær	805,00
Sommerfest i Rimsø, lotteriindtægt sendt til Danmission	2.000,00
i alt	3.120,00