

ÅRSREGNSKAB 2014

for Ulbjerg-Lynderup-Låstrup Sognes Menighedsråd

i Viborg Østre Provsti

i Viborg Kommune

Myndighedskode 8532

CVR-nr. 70559218

Årsregnskabet indeholder:

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

Antal vedhæftede biregnskaber: 1

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014 for Ulbjerg-Lynderup-Låstrup 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 erklæring

Til menighedsrådet for Ulbjerg, Lynderup og Låstrup Kirkekasse

Vi har revideret årsregnskabet for Ulbjerg, Lynderup og Låstrup Kirkekasse for perioden 1. januar - 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.

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

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning, god offentlig revisionsskik, jf. Kirkeministeriets instruks for revision af 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.

Den uafhængige revisors erklæring

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 vores revision.

Udtalelse om menighedsrådets forklaringer til regnskabet

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

Struer, den 15. september 2015

KRØYER PEDERSEN

Statsautoriserede Revisorer I/S



Bent N. Rønhest
statsautoriseret revisor

Menighedsrådets bemærkninger til årsregnskab 2014

Ligningsbeløb

Det udbetalte ligningsbeløb svarer ikke til det godkendte budget for 2014. Differencen kr. 19.096, der vedrører renter af Stiftslån, er medtaget som tilgodehavende.

Lønninger

Der er budgetteret med en lønudbetaling på	1.433.200
Den udbetalte løn udgør	<u>1.396.086</u>
Mindre forbrug	<u>37.114</u>
Dette mindre forbrug kan væsentligt forklares således:	
Kirkegård (formål 40) er der ikke brugt det antal gravermedhjælpertimer, som forudsat. Det giver en besparelse på ca.	66.000
Kirkelige aktiviteter (formål 36) er der brugt flere timer til organist og kirkesanger end planlagt ved budgetteringen. Der er i december 2014 afholdt to kirkekoncerter, som har krævet en del forberedelse. Det har medført en merudgift på ca.	- 22.000
Personale (formål 62) her er medtaget regulering til den forventede refusion til en medarbejder på barsel i 2013/14 ca.	<u>- 7.000</u>
Netto	<u>37.000</u>

De øvrige lønudgifter på de enkelte formål svarer stort set til budgettet.

Øvrige forhold.

Lydanlægget i Lynderup Kirke er renoveret for kr. 43.590, hvilket er udgiftsført under Kirkebygning og sognegård (formål 22).

Der er oprettet en hjemmeside, som har kostet kr. 10.400. Udgiften hertil er udgiftsført under Kommunikation (formål 34).

Kirkegård (formål 40) er der indgået et større beløb end budgetteret, hvilket skyldes at "Hjemfald af gravstedskapital" er indgået med ca. kr. 112.000 og "Renteafkast af gravstedskapitaler" med ca. kr. 203.000 mod forventet i alt kr. 200.000.

Der er etableret parkeringsplads ved Låstrup Kirke. Omkostningerne hertil kr. 51.414 er udgiftsført under Kirkegård (formål 40).

Præstebolig (formål 51) er der en besparelse på ca. kr. 68.000, hvilket skyldes, at en forventet renoivering af gulv og maling er gennemført i 2013, det vil sige efter budgetteringen for 2014 var afsluttet. Desuden er der en besparelse på indkøb af hvidevarer.

Finansielle poster (formål 74) er en merindtægt på ca. kr. 35.000. Ved budgetteringen var det forudsat, at salgssummer ca. kr. 676.000, der er deponeret i Stiftet, var blevet frigivet til finansiering af renoivering af Låstrup Kirke. Det er ikke sket.

Under kortfristet gæld er opført et beløb kr. 133.543, som vedrører for meget udbetalt ligning i 2011, 2012 og 2013 til afdrag og renter på Stiftslån til renoivering af Låstrup Kirke.

Byggeregnskabet for renoivering af Låstrup Kirke er afsluttet i 2014.

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	2.396.804,64	2.396.803,00	2.381.451,00
Øvrig drift i alt	-2.148.818,14	-2.395.015,00	-2.112.681,68
2 Kirkebygning og sognegård	-558.957,50	-568.400,00	-485.567,16
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-142.974,68	-143.400,00	-141.342,73
Udgifter, øvrig drift	-415.982,82	-425.000,00	-344.224,43
3 Kirkelige aktiviteter	-567.429,22	-576.300,00	-500.600,57
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-436.303,73	-416.300,00	-403.664,15
Udgifter, øvrig drift	-131.125,49	-160.000,00	-96.936,42
4 Kirkegård	-646.335,98	-776.100,00	-729.245,68
Indtægter	406.983,29	300.000,00	344.805,43
Udgifter, løn	-685.998,80	-751.100,00	-680.288,70
Udgifter, øvrig drift	-367.320,47	-325.000,00	-393.762,41
5 Præstebolig mv.	-17.518,46	-100.000,00	-63.021,62
Indtægter	74.597,96	70.000,00	77.677,62
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-92.116,42	-170.000,00	-140.699,24
6 Administration og fællesudgifter	-294.031,89	-272.400,00	-233.382,38
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-130.809,26	-122.400,00	-102.903,03
Udgifter, øvrig drift	-163.222,63	-150.000,00	-130.479,35
7 Finansielle poster	-64.545,09	-101.815,00	-100.864,27
A Resultat af drift	247.986,50	1.788,00	268.769,32

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)	447.666,00	447.666,00	450.396,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	0,00	0,00	-12.068,75
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	447.666,00	447.666,00	438.327,25
C Resultatopgørelse	695.652,50	449.454,00	707.096,57

* 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	-890.968,05	0,00	-890.968,05
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	0,00	0,00	0,00
721150 Langfristet gæld	3.134.333,35	-447.666,66	2.686.666,69
741110 Frie midler	-940.743,63	238.050,14	-702.693,49
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	486.035,98	-486.035,98	0,00
741130 Præstegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
741140 Kirkegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
742010 Årsafslutning	-695.652,50	695.652,50	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 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
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
5.458.819,59	5.498.353,37
81.346,60	82.944,24
38.526,00	-19.350,00
676.696,72	0,00
214.271,33	890.968,05
4.447.978,94	4.543.791,08
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
559.696,14	1.237.421,34
556.887,23	733.244,01
0,00	0,00
2.808,91	504.177,33
0,00	0,00
0,00	0,00
6.018.515,73	6.735.774,71

1.788.657,65	1.093.005,15
0,00	0,00
-890.968,05	-890.968,05
0,00	0,00
3.134.333,35	2.686.666,69
0,00	0,00
-940.743,63	-702.693,49
0,00	0,00
0,00	0,00
486.035,98	0,00
0,00	0,00
-4.463.978,94	-4.559.791,08
-16.000,00	-16.000,00
0,00	0,00
-4.447.978,94	-4.543.791,08
0,00	0,00
0,00	0,00
-3.134.333,35	-2.686.666,69
-3.134.333,35	-2.686.666,69
0,00	0,00
-208.861,09	-582.322,09
-60.600,51	-181.723,17
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	-243.425,58
0,00	0,00
-148.260,58	-157.173,34
-6.018.515,73	-6.735.774,71

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	2.396.804,64	2.396.803,00	2.381.451,00	2.396.804,64	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	2.396.804,64	2.396.803,00	2.381.451,00	2.396.804,64	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	-5.000,00	-3.404,13	0,00	0,00	0,00
21 Kirkebygning	-439.821,98	-432.300,00	-386.404,91	0,00	-123.349,28	-316.472,70
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-68.037,50	-80.000,00	-29.378,44	0,00	0,00	-68.037,50
23 Sognegård	-42.323,02	-41.100,00	-58.579,68	0,00	-10.850,40	-31.472,62
24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Tjenstlige lokaler i præstegård	-8.775,00	-10.000,00	-7.800,00	0,00	-8.775,00	0,00
I alt	-558.957,50	-568.400,00	-485.567,16	0,00	-142.974,68	-415.982,82

3 Kirkelige aktiviteter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2014 heraf --		
	2014	2014	2013	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
30 Fælles formål	-439,93	0,00	-2.500,00	0,00	0,00	-439,93
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-454.893,68	-454.300,00	-443.985,21	0,00	-392.284,42	-62.609,26
32 Kirkelig undervisning	-5.576,10	-31.000,00	-3.328,15	0,00	-1.000,00	-4.576,10
33 Diakonal virksomhed	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34 Kommunikation	-46.827,26	-35.000,00	-33.033,00	0,00	0,00	-46.827,26
35 Kirkekor	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36 Kirkekoncerter	-47.699,84	-31.000,00	-5.420,20	0,00	-43.019,31	-4.680,53
37 Foredrags- og mødevirksomhed	-11.992,41	-25.000,00	-12.334,01	0,00	0,00	-11.992,41
39 Kontingent til DSUK	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	-567.429,22	-576.300,00	-500.600,57	0,00	-436.303,73	-131.125,49

4 Kirkegård

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2014 heraf --		
	2014	2014	2013	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
40 Kirkegården	-614.942,23	-756.100,00	-714.795,68	406.983,29	-685.998,80	-335.926,72
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser	-31.393,75	-20.000,00	-14.450,00	0,00	0,00	-31.393,75
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	-646.335,98	-776.100,00	-729.245,68	406.983,29	-685.998,80	-367.320,47

Formål

5 Præstebolig mv.

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2014 heraf --		
	2014	2014	2013	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
50 Fælles formål	-3.469,23	-5.000,00	-3.428,25	0,00	0,00	-3.469,23
51 Præstebolig 1	-13.740,59	-95.000,00	-59.291,32	74.597,96	0,00	-88.338,55
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
58 Øvrige ejendomme	-308,64	0,00	-302,05	0,00	0,00	-308,64
I alt	-17.518,46	-100.000,00	-63.021,62	74.597,96	0,00	-92.116,42

6 Administration og fællesudgifter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2014 heraf --		
	2014	2014	2013	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-99.944,42	-94.400,00	-83.606,36	0,00	-46.352,31	-53.592,11
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-68.240,21	-50.000,00	-47.839,11	0,00	0,00	-68.240,21
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-19.940,30	-5.000,00	-8.576,60	0,00	-7.719,81	-12.220,49
63 Bygning	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64 Økonomi	-62.393,96	-66.000,00	-58.074,31	0,00	-55.190,42	-7.203,54
65 Personregistrering	-21.546,72	-27.000,00	-7.754,68	0,00	-21.546,72	0,00
66 Efteruddannelse	-1.400,00	-10.000,00	-3.025,00	0,00	0,00	-1.400,00
67 Forsikringspræmie	-20.566,28	-20.000,00	-24.506,32	0,00	0,00	-20.566,28
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgvalg	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	-294.031,89	-272.400,00	-233.382,38	0,00	-130.809,26	-163.222,63

7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2014 heraf --		
	2014	2014	2013	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
70 Renter af stiftslån	-105.784,58	-105.784,00	-121.452,92	0,00	0,00	-105.784,58
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	-7.840,60	0,00	0,00	0,00
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	1.145,91	784,00	765,02	1.145,91	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	40.093,58	5.000,00	28.002,23	40.093,58	0,00	0,00
75 Kursgevinst/-tab	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
76 Momsregulering	0,00	-1.815,00	-338,00	0,00	0,00	0,00
I alt	-64.545,09	-101.815,00	-100.864,27	41.239,49	0,00	-105.784,58

Formål

8 Anlægsramme	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2014 heraf --		
	2014	2014	2013	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
80 Kirkebygning	0,00	0,00	-12.068,75	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	0,00	0,00	0,00	0,00
86 Funktionærboliger	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
87 Skov og landbrug	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
88 Øvrige ejendomme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
90 Renteindtægt af anlægsopsparing	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
91 Salg af anlæg m.v.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	447.666,00	447.666,00	450.396,00	447.666,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	447.666,00	447.666,00	438.327,25	447.666,00	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	
1 M Ulbjerg By	21200	1.600.000,00	321.800,00	Præstebolig/menighedshus
Ejendomsværdi i alt		1.600.000,00		

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Ulbjerg Kirke	
Kofoeds Skole	632,50
KFUM's Soldatermission	672,00
KLF	300,00
DSUK	980,00
Blå Kors	1.500,00
Lokal Diakoni	1.450,00
Kirkens Korshær	839,00
Lynderup Kirke	
Kofoeds Skole	90,50
Kirkens Korshær	1.227,00
Lokal Diakoni	356,50
Låstrup Kirke	
Kofoeds Skole	275,00
KLF	150,00
Blå Kors	708,50
Lokal Diakoni	400,00
Kirkens Korshær	739,00

Ulbjerg Lynderup Låstrup kirkekasse

Samlet udgift til renovering af Låstrup Kirke samt indretning af graverhus

Ifølge arkitektens opgørelse (slutregnskab) 4.394.931,43

Bortfald af generelt nedslag 12.068,75
4.407.000,18

Overført til indretning af graverfaciliteter

Skals Installationsforretning gulvvarme	-118.127,35	
Skals Installationsforretning hovedtavle, magasinlamper m.m.	97.623,75	
Skals Installationsforretning kaffemaskine	-1.199,00	
Møldrup Malerforretning maling af graverhus	-3.500,00	
Arkitektfirmaet Brøgger honorar vedr. graverhus	-68.000,00	
Ejnar Nielsen belægning ved graverhus	-15.591,25	
Ejnar Nielsen graverhus merarbejde iflg. tilbud	-16.032,25	
Møldrup Malerforretning graverhus iflg. tilbud	-20.587,50	
Skals Inst. graverbygning iflg. tilbud	-94.823,75	
HByg graverhus iflg. tilbud	-150.075,00	
Ejnar Nielsen graverhus iflg. tilbud	-252.053,75	-642.366,10

Rest til kirken 3.764.634,08

Afholdte udgiften uden om arkitekten:

Bolig-Punkt stumtjener	1.100,00	
Selta persiener	278,00	
Biksen urtepotter og vaser	1.598,28	
Skals Hallens Caf. mad til indvielse	16.200,00	
Låstrup Forsamlingshus leje indvielse	2.105,00	
PN Møbler div. stole og 1 cafébord	19.500,00	
Stark dørmåtte	200,00	
Købmand Lund blomster indvielse	390,00	
Købmand Lund fortæring indvielse	1.346,85	
Ulbjerg Smedie ventiludskiftning	1.172,50	
Materialer til alterdug	250,00	
Stark låsesystem	431,50	
Studietur for MR	840,00	
Skals Installationsforretning monering af orgelbænk	1.059,41	
Marcussen & Søn orgelbænk	11.242,75	57.714,29

I alt renovering af kirken 3.822.348,37

Ulbjerg Lynderup Låstrup kirkekasse

Samlet udgift til renovering af Låstrup Kirke samt indretning af graverhus

Indretning af graverhus i Låstrup

Afholdte udgifter uden om arkitekten

RedOffice klapbord og 6 stole til graverhus	5.378,30	
DanSand trådkurv graverhus	257,40	
RedOffice opslagstavler graverhus	1.621,40	
Arnold D. badeforhæng m.m.	495,84	7.752,94

Overført fra renovering af kirken

Skals Installationsforretning gulvvarme m.m.	118.127,35	
Skals Installationsforretning hovedtavle, magasinlamper til kirke	-97.623,75	
Skals Installationsforretning kaffemaskine	1.199,00	
Møldrup Malerforretning ekstra graverhus	3.500,00	
Arkitektfirmaet Brøgger honorar vedr. graverhus	68.000,00	
Ejnar Nielsen belægning ved graverhus	15.591,25	
Ejnar Nielsen graverhus merarbejde iflg. tilbud	16.032,25	
Møldrup Malerforretning graverhus iflg. tilbud	20.587,50	
HByg graverhus iflg. tilbud	150.075,00	
Ejnar Nielsen graverhus iflg. tilbud	252.053,75	
Skals Installationsforretning graverbygning iflg. tilbud	94.823,75	
I alt incl. moms	642.366,10	
Momsrefusion	-65.425,29	576.940,81
I alt graverhuset (momsfradrag/udgifter excl. Moms)		584.693,75

Udgift i alt **4.407.042,12**

Finansiering heraf er sket på følgende måde:

Optagelse af lån af stiftsmidler	3.040.000,00
Hævet bundne konti i Stiftet i 2007	100.000,00
Hævet bundne konti i Stiftet i 2008	164.372,02
Hævet bundne konti i Stiftet i 2009	88.877,36
Hævet bundne konti i Stiftet i 2011	59.414,20
Sparekassen i Skals konto nr. 000-04-11531, ophævet i 2012	468.342,69
Indestående i Stiftet, endnu ikke frigivet	676.696,72
	4.597.702,99

Overfinansiering, der kan anvendes til nedbringelse af lån **190.660,87**

8. oktober 2014