

ÅRSREGNSKAB 2014

for Gudumholm Sogns Menighedsråd

i Aalborg Østre Provsti

i Aalborg Kommune

Myndighedskode 9232

CVR-nr. 19538915

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 Gudumholm 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 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 Gudumholm Sogn

Vi har revideret årsregnskabet for Gudumholm Sogns Menighedsråd 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.

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 revisionsskik, jf. revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision mv. 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 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 tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i menighedsrådets forklaringer er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Aalborg, den 10. september 2015

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Michael Stenskrog

statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Året har været påvirket af nogle væsentlige begivenheder. En ny præstebolig blev anskaffet i slutningen af sidste år, og flytning og indretning af ny bolig er foretaget i året.

Den hidtidige præstebolig var ramt af skimmelsvamp og den er efterfølgende afhændet.

Senere på året blev der også konstateret skimmelsvamp i Gudum kirke, og den har været lukket i en stor del af året.

Der har været ekstra omkostninger forbundet med disse begivenheder, men der er også ydet tilskud fra provstiet hertil.

Årets driftsresultat er realiseret med et overskud på 82.280 kr.

Der er i løbet af året tilført \$ 6 midler for 135.000 kr.

70.000 kr. heraf vedrørte en bevilling til hækplanter mv. fra sidste år, hvor de fleste af omkostningerne også blev afholdt, men ca. 12.000 kr. er afholdt i år.

65.000 kr. blev bevilget som tilskud til vedligeholdelsesomkostninger i forbindelse med ny præstebolig. Disse omkostninger er også afholdt.

Formål 2.

Omkostningerne til bygninger har ialt været 30.058 kr. mindre end budgetteret.

Der er ikke kalket i år som budgetteret, hvormed de udvendige vedligeholdelsesomkostninger har været ca. 90.000 kr. lavere end budgetteret.

Modsat har der været højere omkostninger i forbindelse med skimmelssvamp, og der har også været højere omkostninger til indvendig vedligeholdelse og el.

Afvigelser i lønomkostninger indgår i alle formål, men overordnet set er lønomkostninger ialt realiseret ca. 48.000 kr. højere end budgetteret.

Der har været et skifte i organiststillingen og dette har medført ekstra omkostninger til feriepenge ca. 30.000 kr. i forbindelse med fratræden.

Formål 3.

Omkostningerne til kirkelige aktiviteter under et, formål 3 ialt er realiseret ca. 132.000 kr. højere end budgetteret.

Omkostningerne til konfirmandkørsel har været 57.000 kr. højere end budgetteret.

Lønomkostningerne i denne gruppe har været ca. ca. 80.000 kr. højere end budgetteret.

Organistskiftet som nævnt ovenfor indgår i merforbruget men der indgår også ekstra omkostninger, til kommunikation og koncerter heri.

Formål 4.

Omkostningerne til kirkegården har været ca. 154.000 kr. lavere end budgetteret.

De væsentligste årsager hertil er at indtægterne har været ca. 70.000 kr. højere end budgetteret og lønningerne ca. 70.000 kr. lavere.

De højere indtægter skyldes dels at hjemfaldne gravstedskapitaler har været højere end budgetteret med 34.000 kr. dels et tilskud fra tilgængelighedspuljen på 43.000 kr.

De lavere lønomkostninger skyldes primært at der ikke har været anvendt gravermedhjælp i budgetteret omfang.

Formål 5.

Omkostningerne til præstegården har været ca. 45.000 kr. højere end budgetteret. Tilskud til vedligeholdelsesomkostninger som nævnt i indledningen indgår ikke som indtægt under formål 5 men under formål 1.

Der har været et merforbrug til vedligeholdelse under formål 5, men dette er dels sækket af tilskud og dels kompenseret af besparelse i forbrugsomkostninger i forhold til budgettet.

Formål 6.

Omkostningerne til administration er realiseret ca. 24.000 kr. lavere end budgetteret. Besparelsen vedrører specielt intern og ekstern repræsentation og fortæring.

Formål 7.

Finansieringsomkostninger er realiseret med ca. 109.000 i forhold til budgetteret 26.500 kr.

Dette skyldes at lånefinansieringen i forbindelse med den nye præstegård blev foretaget efter at budgettet for 2014 blev lagt.

Der blev efterfølgende givet en tillægsbevilling til anlæg på 384.000 kr. til omkostninger til ny præstegård.

Det foreslås, at de ekstra finansieringsomkostninger inddrages under denne pulje.

Under anlæg er der anvendt 46.851 kr. på kirkegårdens helhedsplan og 92.290 kr. i forbindelse med ejerskifte af præstegård ialt 139.410 kr, hvilket medfører at der i tillæg til 946.475 kr fra tidligere videreføres 378.109 kr. således at der er videreført 1.324.684 kr. til næste år. Det tal reduceres dog hvis renterne som nævnt ovenfor kan indgå under anlæg.

De frie midler tilføres 82.780 kr. og udgør herefter 64.989 kr.

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	2.384.500,00	2.250.000,00	950.000,00
Øvrig drift i alt	-2.302.219,13	-2.250.000,00	-1.055.758,95
2 Kirkebygning og sognegård	-423.351,71	-453.400,00	-266.587,00
Indtægter	0,00	0,00	4.000,00
Udgifter, løn	-155.464,67	-130.700,00	-25.650,10
Udgifter, øvrig drift	-267.887,04	-322.700,00	-244.936,90
3 Kirkelige aktiviteter	-869.930,11	-738.200,00	-206.928,05
Indtægter	10.041,94	16.500,00	0,00
Udgifter, løn	-672.177,19	-595.200,00	-150.619,05
Udgifter, øvrig drift	-207.794,86	-159.500,00	-56.309,00
4 Kirkegård	-555.802,67	-709.500,00	-393.064,08
Indtægter	260.589,65	193.700,00	132.689,38
Udgifter, løn	-693.945,75	-749.700,00	-415.745,65
Udgifter, øvrig drift	-122.446,57	-153.500,00	-110.007,81
5 Præstebolig mv.	-128.329,19	-83.600,00	-6.777,65
Indtægter	111.752,31	144.000,00	0,00
Udgifter, løn	-26.575,75	-19.600,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-213.505,75	-208.000,00	-6.777,65
6 Administration og fællesudgifter	-214.868,29	-238.800,00	-106.422,95
Indtægter	932,40	0,00	0,00
Udgifter, løn	-31.770,00	-36.800,00	-8.500,00
Udgifter, øvrig drift	-184.030,69	-202.000,00	-97.922,95
7 Finansielle poster	-109.937,16	-26.500,00	-75.979,22
A Resultat af drift	82.280,87	0,00	-105.758,95

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)	1.001.500,00	1.001.000,00	1.922.500,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	0,00	-225.000,00	0,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-46.851,38	-220.000,00	-306.174,66
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-92.289,78	-384.000,00	-2.375.000,00
B Resultat af anlæg	862.358,84	172.000,00	-758.674,66
C Resultatopgørelse	944.639,71	172.000,00	-864.433,61

* 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	-126.705,60	0,00	-126.705,60
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-187.389,57	0,00	-187.389,57
721150 Langfristet gæld	3.493.750,00	-483.750,00	3.010.000,00
741110 Frie midler	17.791,67	-82.780,71	-64.989,04
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-946.575,34	-378.109,00	-1.324.684,34
741130 Præstegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
741140 Kirkegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
742010 Årsafslutning	-944.639,71	944.639,71	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 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
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 2014	Ultimo 2014
1.310.389,60	2.143.168,76
33.138,24	33.403,40
321.882,79	449.082,13
0,00	0,00
4.402,37	126.705,60
950.966,20	1.533.977,63
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
1.005.311,61	1.634.521,67
1.005.311,61	1.512.218,44
0,00	0,00
0,00	122.303,23
0,00	0,00
0,00	0,00
2.315.701,21	3.777.690,43

2.250.871,16	1.306.231,45
0,00	0,00
-126.705,60	-126.705,60
-187.389,57	-187.389,57
3.493.750,00	3.010.000,00
0,00	0,00
17.791,67	-64.989,04
0,00	0,00
0,00	0,00
-946.575,34	-1.324.684,34
0,00	0,00
-950.966,20	-1.533.977,63
0,00	0,00
0,00	0,00
-950.966,20	-1.533.977,63
0,00	0,00
0,00	0,00
-3.493.750,00	-3.010.000,00
-3.493.750,00	-3.010.000,00
0,00	0,00
-121.856,17	-539.944,25
0,00	0,00
-40.042,40	0,00
-75.718,45	-532.539,00
0,00	0,00
0,00	0,00
-6.095,32	-7.405,25
-2.315.701,21	-3.777.690,43

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	2.249.500,00	2.250.000,00	950.000,00	2.249.500,00	0,00	0,00
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne	135.000,00	0,00	0,00	135.000,00	0,00	0,00
12 Generelt tilskud fra fællesfonden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	2.384.500,00	2.250.000,00	950.000,00	2.384.500,00	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	-2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Kirkebygning	-406.261,50	-415.800,00	-263.882,53	0,00	-155.464,67	-250.796,83
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-17.090,21	-23.000,00	-2.704,47	0,00	0,00	-17.090,21
23 Sognegård	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)	0,00	-10.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Tjenstlige lokaler i præstegård	0,00	-2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	-423.351,71	-453.400,00	-266.587,00	0,00	-155.464,67	-267.887,04

3 Kirkelige aktiviteter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2014 heraf --		
	2014	2014	2013	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
30 Fælles formål	0,00	-500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-617.378,75	-578.600,00	-144.825,80	160,00	-577.947,35	-39.591,40
32 Kirkelig undervisning	-102.848,26	-35.500,00	0,00	0,00	-5.538,95	-97.309,31
33 Diakonal virksomhed	-2.208,45	-13.500,00	-1.000,00	0,00	0,00	-2.208,45
34 Kommunikation	-80.181,13	-59.000,00	-31.948,75	0,00	-25.200,00	-54.981,13
35 Kirkekor	-365,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-365,00
36 Kirkekoncerter	-34.380,71	-12.900,00	-25.000,00	0,00	-32.707,36	-1.673,35
37 Foretags- og mødevirksomhed	-32.567,81	-38.200,00	-4.153,50	9.881,94	-30.783,53	-11.666,22
39 Kontingent til DSUK	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	-869.930,11	-738.200,00	-206.928,05	10.041,94	-672.177,19	-207.794,86

4 Kirkegård

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2014 heraf --		
	2014	2014	2013	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
40 Kirkegården	-505.002,87	-673.700,00	-384.619,44	240.729,28	-623.527,00	-122.205,15
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser	-50.799,80	-35.800,00	-8.444,64	19.860,37	-70.418,75	-241,42
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	-555.802,67	-709.500,00	-393.064,08	260.589,65	-693.945,75	-122.446,57

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	-178.867,32	-140.600,00	-6.777,65	59.787,01	-26.575,75	-212.078,58
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	51.100,00	45.000,00	0,00	51.100,00	0,00	0,00
58 Øvrige ejendomme	-561,87	12.000,00	0,00	865,30	0,00	-1.427,17
I alt	-128.329,19	-83.600,00	-6.777,65	111.752,31	-26.575,75	-213.505,75

6 Administration og fællesudgifter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2014 heraf --		
	2014	2014	2013	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-44.906,67	-56.000,00	-16.047,42	818,40	0,00	-45.725,07
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-77.761,79	-76.200,00	-40.355,95	0,00	-31.500,00	-46.261,79
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-10.463,26	-16.000,00	-4.151,49	0,00	-270,00	-10.193,26
63 Bygning	0,00	-8.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64 Økonomi	-66.570,01	-55.500,00	-43.113,09	114,00	0,00	-66.684,01
65 Personregistrering	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66 Efteruddannelse	0,00	-2.500,00	-2.755,00	0,00	0,00	0,00
67 Forsikringspræmie	-15.166,56	-24.000,00	0,00	0,00	0,00	-15.166,56
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgvalg	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69 Stiftsbidrag (PU)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	-214.868,29	-238.800,00	-106.422,95	932,40	-31.770,00	-184.030,69

7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2014 heraf --		
	2014	2014	2013	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
70 Renter af stiftslån	-118.048,45	-29.000,00	-77.980,01	0,00	0,00	-118.048,45
71 Renter af realkredit og andre lån	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72 Øvrige renteudgifter	0,00	-4.000,00	-1,13	0,00	0,00	0,00
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	586,75	2.500,00	1.420,91	586,75	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	4.511,74	4.000,00	110,06	4.434,70	0,00	77,04
75 Kursgevinst/-tab	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
76 Momsregulering	3.012,80	0,00	470,95	3.012,80	0,00	0,00
I alt	-109.937,16	-26.500,00	-75.979,22	8.034,25	0,00	-117.971,41

Formål

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2014 heraf --		
	2014	2014	2013	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
8 Anlægsramme						
80 Kirkebygning	0,00	-225.000,00	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	-46.851,38	-220.000,00	-306.174,66	0,00	0,00	-46.851,38
84 Krematorium	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85 Præsteboliger	-92.289,78	-384.000,00	-2.375.000,00	0,00	0,00	-92.289,78
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	1.001.500,00	1.001.000,00	1.352.500,00	1.001.500,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	0,00	0,00	570.000,00	0,00	0,00	0,00
I alt	862.358,84	172.000,00	-758.674,66	1.001.500,00	0,00	-139.141,16

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	
Gudum By, Gudum 12 cs	1285	2.300.000,00	271.100,00	Præstebolig
Ejendomsværdi i alt		2.300.000,00		

Bilag 2: Kollektregnskab

Beløb
