

ÅRSREGNSKAB 2014

for Holbæk Provstiudvalg

i Holbæk Provsti

i Holbæk Kommune

Myndighedskode 4429

CVR-nr. 25053761

Årsregnskabet indeholder:

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

Antal vedhæftede biregnskaber: 3

Provstiudvalgets erklæring

Provstiudvalget har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014 for Holbæk Provstiudvalg.

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 provstikassens 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.

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

Provstiudvalget 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 provstikassens 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 stiftsøvrighedens godkendelse

Den uafhængige revisors erklæring

Til provstiuudvalget for Holbæk Provsti

Vi har revideret årsregnskabet for Holbæk Provsti 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).

Provstiuudvalgets ansvar for årsregnskabet

Provstiuudvalget har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med lov om folkekirkens økonomi. Provstiuudvalget har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som provstiuudvalget 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 provstiuudvalgets 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 vor revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning, god offentlig revisionskik, jf. revisionsinstruksen i Kirkeministeriets cirkulære om kirke- og provstiuudvalgskassernes 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 provstiuudvalgets 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 provstiuudvalgets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om provstiuudvalgets valg af regnskabspraksis er passende, om provstiuudvalgets 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 provstiudvalgskassens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2014 samt af resultatet af provstiudvalgskassens 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 forståelse af revisionen

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

Udtalelse om provstiudvalgets forklaringer til regnskabet

Vi har i henhold til lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler (cirkulære og vejledning) gennemlæst provstiudvalgets 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 provstiudvalgets forklaringer er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Haslev, den 20. august 2015

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab



Dorte Grøndal Hansen
Statsautoriseret revisor

Provstiudvalgets forklaringer til regnskabet:

Årets resultat, overskud på 595.766 kr. mod budgetteret underskud 68.715 kr., er ikke helt tilfredsstillende, da aktivitetsniveauet ikke har været så højt som forventet.

Det store udsving i resultatet skyldes primært, at midler afsat til forskellige tiltag og initiativer desværre ikke er blevet brugt. Provstiets almindelige "daglige drift" er sket indenfor for de budgetterede rammer.

Forskellen mellem budget og årets resultat fremkommer primært fordi følgende puljer ikke er brugt:

- Af afsatte midler til energiforbedringer i 2014 (2.000.000 kr.) er anvendt 1.800.071 kr. PU afsatte i hhv. 2013 og 2014 i alt 4.000.000 kr. til energiforbedringer. Pr. 31/12 2014 er udbetalt 2.413.647 kr. Efter aftale med menighedsråd er der overført 821.420 kr. til anvendelse i 2015 til igangsatte, men endnu ikke afsluttede projekter. Der er således over de to år disponeret 3.235.067 kr. til energiforbedringer. De ikke anvendte midler 764.933 kr. indgår i provstiets frie midler.
- Af afsatte midler til helhedsplaner for kirkegårde (500.000 kr.) er kun anvendt 318.960 kr. Arbejdet skrider planmæssigt frem, men erfaringen viser nu, at arbejdsprocessen strækkes over en længere periode pr. kirkegård. Der udarbejdes således færre planer pr. år end forventet, men omkostningen pr. plan holdes på det budgetterede. De ikke anvendte midler overføres til 2015.
- Af afsatte midler til administrative fællesskaber (200.000 kr.) er anvendt 150.000 kr. De resterende 50.000 kr. overføres til provstiets frie midler.
- Af afsatte midler til "nye initiativer" i sognene (150.000 kr.) er anvendt 70.424 kr. Provstiudvalget glæder sig over, den øgede interesse for at benytte de afsatte midler og forventer, at de ikke anvendte midler vil blive anvendt i 2015.

Der er brugt ekstra midler til provstiudvalgets arbejde. Årsagen er ekstra aktivitet dels i forbindelse med gennemført besøgsrunde til alle menighedsråd og dels i forbindelse med ansættelse af ny provst.

Kreditorkonto 951510 vedrører omkostninger der forfaldt til betaling i 2015 og er sammensat således:

PUK-kassen: 388.084,30 kr.

Fælles anlægskonto: 176.602,50 kr.

I alt 564.686,80 kr.

Fælles kalkningsordning (biregnskab)

Da der blev budgetteret i efteråret 2013 var et på nyt 3-årigt udbud igangsat (men ikke afsluttet), hvorfor der blev budgetteret forsigtigt. Der er derfor oparbejdet en større beholdning, der forbruges i 2015 og 2016.

Provstiets rådighedsmidler - 5%-midlerne (biregnskab)

Beholdningen pr. 31/12 er påvirket af, at Fælleskrematoriet i Ringsted besluttede at tilbagebetale etableringslån incl. renter i alt. kr. 170.345 ved årets udgang.

Provstiets likvide midler (der overstiger indskydergarantien på 100.000 €) er bevidst placeret i et af landets største pengeinstitutter (Danske Bank), der er en af SIFI-bankerne.

749.000 kr. er placeret på aftaleindskud i et andet pengeinstitut.

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	5.120.000,00	5.120.000,00	4.492.000,00
Øvrig drift i alt	-4.524.233,76	-5.188.715,00	-3.070.744,72
2 Kirkebygning og sognegård	-89.121,32	-130.000,00	-99.571,86
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-89.121,32	-130.000,00	-99.571,86
3 Kirkelige aktiviteter	0,00	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00	0,00
4 Kirkegård	0,00	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00	0,00
5 Præstebolig mv.	0,00	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00	0,00
6 Administration og fællesudgifter	-4.450.274,79	-5.063.715,00	-2.977.683,37
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-1.006.781,49	-958.000,00	-910.283,41
Udgifter, øvrig drift	-3.443.493,30	-4.105.715,00	-2.067.399,96
7 Finansielle poster	15.162,35	5.000,00	6.510,51
A Resultat af drift	595.766,24	-68.715,00	1.421.255,28

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	0,00
B Resultat af anlæg	0,00	0,00	0,00
C Resultatopgørelse	595.766,24	-68.715,00	1.421.255,28

* 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	0,00	0,00	0,00
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	0,00	0,00	0,00
721150 Langfristet gæld	0,00	0,00	0,00
741110 Frie midler	-2.633.043,46	-595.766,24	-3.228.809,70
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
742010 Årsafslutning	-595.766,24	595.766,24	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 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 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 kollektter og lønde

Passiver i alt

	Primo 2014	Ultimo 2014
Tilgodehavender	416.000,00	100.000,00
611510-90 Debitorer	0,00	0,00
612110-619019 Andre tilgodehavender	416.000,00	100.000,00
619020 Provenue for salg af anlæg oplagt i stiftet	0,00	0,00
619030 Kirke- og præsteembedekapitaler	0,00	0,00
619090 Gravstedkapitaler	0,00	0,00
Værdipapirer	0,00	0,00
581210 Værdipapirer frie midler	0,00	0,00
581220-29 Værdipapirer gaver og donationer	0,00	0,00
581230-49 Værdipapirer opsparing til anlæg	0,00	0,00
581250 Værdipapirer gravsteds kapital (før 1987) (købstadskapitaler)	0,00	0,00
581260 Værdipapirer til anskaffelsværdi - 5%-midler	0,00	0,00
Likvide beholdninger	9.195.196,61	13.020.719,20
638105 Bank drift og anlæg	2.056.148,15	2.883.095,95
638120-39 Opsparing til anlæg, inkl. renter	0,00	0,00
638140-60 Bank- og Girokonti	749.616,38	749.000,00
639110-30 Kontant- og udlægskasser	0,00	0,00
638110-19 Ikke-forbrugte 5% midler (PU)	6.389.432,08	9.388.623,25
Aktiver i alt	9.611.196,61	13.120.719,20
Egenkapital	-2.633.043,46	-3.228.809,70
721110 Opsparing til anlæg	0,00	0,00
721130 Kirke- og præsteembedekapital	0,00	0,00
721140 Likviditet stillet til rådighed	0,00	0,00
721150 Langfristet gæld	0,00	0,00
721160 Arv og donationer	0,00	0,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-2.633.043,46	-3.228.809,70
741130 Præstegårdens frie midler	0,00	0,00
741140 Kirkegårdens frie midler	0,00	0,00
741120 Videreførte anlægsmidler	0,00	0,00
742010 Årsafslutningskonto	0,00	0,00
Hensættelser	-6.713.395,20	-9.312.020,75
761110 Hensættelser	0,00	0,00
761180 Hensættelser til gravsteds kapital, indb. før 1987 (købstads)	0,00	0,00
761190 Hensættelser til gravsteds kapital til vedligehold	0,00	0,00
771010-29 Årlige bevægelser vedr. arv og donationer	0,00	0,00
748030-40 Mellemregning 5%-midler (PU)	-6.713.395,20	-9.312.020,75
Lån	0,00	0,00
841210-19 Stiftsmiddellån	0,00	0,00
841220-39 Realkredit og andre lån	0,00	0,00
Skyldige omkostninger	-264.757,95	-579.888,75
951510 Kreditorer	-263.569,96	-564.686,80
951810 Gæld til andre menighedsråd	0,00	0,00
969010-15 Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser	0,00	0,00
969020 Forskud på kommunal kirkeskat	0,00	0,00
969030 Deposita mv.	0,00	0,00
972010-987220 Anden kortfristet gæld, herunder kollektter og lønde	-1.187,99	-15.201,95
Passiver i alt	-9.611.196,61	-13.120.719,20

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	5.120.000,00	5.120.000,00	4.492.000,00	5.120.000,00	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	5.120.000,00	5.120.000,00	4.492.000,00	5.120.000,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Kirkebygning	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Sognegård	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)	-89.121,32	-130.000,00	-99.571,86	0,00	0,00	-89.121,32
25 Tjenstlige lokaler i præstegård	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	-89.121,32	-130.000,00	-99.571,86	0,00	0,00	-89.121,32

3 Kirkelige aktiviteter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2014 heraf --		
	2014	2014	2013	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
30 Fælles formål	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32 Kirkelig undervisning	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33 Diakonal virksomhed	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34 Kommunikation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35 Kirkekor	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36 Kirkekoncerter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37 Foredrags- og mødevirksomhed	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39 Kontingent til DSUK	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

4 Kirkegård

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2014 heraf --		
	2014	2014	2013	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
40 Kirkegården	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

6 Administration og fællesudgifter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2014 heraf --		
	2014	2014	2013	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-3.093.363,30	-3.706.600,00	-1.708.101,09	0,00	-46.718,12	-3.046.645,18
61 Menighedsrådet/provstiuudvalget	-102.937,44	-74.000,00	-90.561,18	0,00	-66.518,00	-36.419,44
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-910.924,05	-909.900,00	-856.665,57	0,00	-893.545,37	-17.378,68
63 Bygning	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64 Økonomi	0,00	0,00	-115,00	0,00	0,00	0,00
65 Personregistrering	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66 Efteruddannelse	-4.835,00	-35.000,00	-25.849,53	0,00	0,00	-4.835,00
67 Forsikringspræmie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiuudvalgvalg	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69 Stiftbidrag (PU)	-338.215,00	-338.215,00	-296.391,00	0,00	0,00	-338.215,00
I alt	-4.450.274,79	-5.063.715,00	-2.977.683,37	0,00	-1.006.781,49	-3.443.493,30

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.)	15.162,35	5.000,00	6.510,51	15.162,35	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75 Kursgevinst/-tab	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
76 Momsregulering	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	15.162,35	5.000,00	6.510,51	15.162,35	0,00	0,00

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	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00

Bilag 2: Kollektregnskab

Beløb

Provstiudvalgets rådighedsbeløb for år 2014

	Saldo
Kassebeholdning pr. 31/12 2013	1.907.322
Bevillinger for 2013 udbetalt jan 2014	-41.131
Likviditetslån pr. 31/12	416.000
Opnået rente 2014 (-gebyr)	7.004
Tilbagebetaling af lån til fælleskrematoriet incl. renter 150.000 + 20.345	170.345
Rådighedsbeløb Holbæk Kommune for 2014	<u>2.090.000</u>
	4.549.540

Udbetalinger:

18/3 Nr. Jernløse, borebiller	180.188	
31/3 Sdr. Jernløse, træer	33.500	
12/5 Stigs Bjergby-Mørkøv - rep. orgel	26.020	
22/5 Hjembæk-Sv. Varmeanlæg præsteb.	44.995	
1/8 Vipperød - Ågerup pgd	28.956	
11/8 Vipperød - Ågerup pgd	8.137	
9/9 Vipperød - Ågerup pgd	34.688	
18/9 Vipperød - Ågerup pdg	12.867	
22/9 Undløse afdækning	60.625	
8/10 Vipperød - præstebolig Æblehaven	35.725	
8/10 Skt. Nikolai - Skimmelsvamp	102.140	
8/10 Orø - cypreslus	10.645	
13/10 Vipperød - Ågerup pgd	35.494	
30/10 Vipperød Ågerup pgd	437.500	
30/10 Ugerløse murværk	25.000	
15/11 Sdr. Jernløse - brænder oliefy	7.600	
8/12 Vipperød Ågerup pgd	345.070	
9/12 Vipperød - Ågerup pgd.	440.670	
9/12 Nr. Jernløse udskiftning af hække	100.633	
19/12 Tveje Merløse Tag	152.000	
29/12 Vipperød - Ågerup pgd.	4.375	
SUM	2.126.828	2.422.712

Likviditetslån

Overført fra 2012

1/3 Kundby	68.000
27/8 Kundby	18.000

Overført fra 2013

28/5 Tølløse	130.000
20/12 Kundby	200.000

3/2 Indfriet Tølløse	-130.000
7/5 Indfriet Kundby	-86.000
22/5 Indfriet Kundby	-200.000
27/8 Tølløse	100.000
29/9 Orø	100.000
29/12 Indfriet Orø	<u>-100.000</u>
Sum	100.000

2.322.712

Løfter om tilskud:

9/1 Undløse, afdækning indiv. kalkning (nedjust. 4/4 14)	55.800	
19/6 Nr. Jernløse, udskiftning af hække	49.367	
18/7 Vipperød (Ågerup Præstegård)	215.393	
8/9 Vipperød - præstebolig Æblehaven	5.000	
8/9 Undløse, ekstra kalkning	45.643	
10/12 Gislinge etablering af hegn	39.294	
10/12 Gislinge rep fontæne	15.637	
10/12 Orø ekstraordinære personaleudgifter	36.000	
10/12 Orø Cypreslus	20.000	
10/12 Gislinge tillægsbevilling varmeanlæg	<u>296.838</u>	
SUM	778.972	1.543.740

Overført fra tidligere år:

Nr. Jernløse restbeløb rest. inventar/borebiller	<u>22.545</u>	
I alt	22.545	1.521.195

Saldo i banken pr. 31/12 - kr. **2.322.711,62**

Opdateret 31/12-2014 PG

Holbæk Provsti - FÆLLES ANLÆG 2014

	Saldo
Kassebeholdning pr. 31/12 2013	3.260.973
Udbetalinger vedr. 2013 foretaget i 2014	(50.905)
Opnået rente - gebyr 2014	7.913
Ligningsmidler Holbæk Kommune for 2014	<u>3.957.000</u>
	7.174.981

Afregning anlæg:		
Holmstrup - udbedring af revner	10.000	
Hagested	125.000	
Nr. Jernløse	5.330	
Skt. Nikolai - projektering, kirkehus	9.563	
Kundby, gangbro	61.575	
Sdr. Jernløse	30.875	
Vipperød a conto	150.000	
Hjembæk, p-plads	15.000	
Sdr. Jernløse	18.460	
Hagested	46.671	
Hagested	42.356	
Hagested	26.404	
Hagested	207.031	
Sdr. Asmindrup kirkgd.,	13.750	
Hjembæk-Svinninge - orgel	90.000	
Vipperød - rest tag Sdr.Asmindrup	150.000	
Tuse kirke mur	272.687	
Butterup aut. ringning	101.625	
Hagested - kirkerest.	251.631	
Stigs Bjergby, stråtag præstegd.	300.000	
Skamstrup-Frydendal	42.796	
Butterup-Tuse - knæfald, vinduer pgd	33.806	
Undløse - understrykning af tag	54.625	
Udby - kontormøbler	30.000	
Vipperød - sdr. Asmindrup kgd	86.250	
Nr. Jernløse - borebiller	12.249	
Nørre Jernløse - dræning	49.139	
Sum	2.236.823	4.938.159

Aftalte anlæg 2012 overført til 2014		
Skt. Nikolai - projektering, kirkehus	40.438	
Nørre Jernløse, dræn omkring kirken	23.352	
Sum	63.790	4.874.369

Aftalte anlæg 2013 overført til 2014		
Skt. Nikolai - opsparing kirkehus	1.100.000	
Tveje Merløse - nedrivning af udbygninger mv.	300.000	
Gislinge - klimaanlæg	885.700	
Jyderup - vindafstivning og brandsikring	250.000	
Sum	2.535.700	2.338.669

Aftalte anlæg 2014		
Hjembæk-Svinninge - tag+ringmur Hjembæk	100.000	
Jyderup - svumning og tørring af hvælvs	80.000	
Kundby - regulering af kgdr.+gangbro	95.425	
Nr. Jernløse - dræning omkring kirken	850.861	
Tveje Merløse - færdiggørelse af ny kirkegd. (overføres til 2015)	145.000	
Sum	1.271.286	1.067.383

Ekstra disponeret af ej forbrugte midler jf. opgørelse	77.159	990.224
---	---------------	----------------

Afregnet vedr. 2015	427.491	562.733
----------------------------	----------------	----------------

Resultat, afsluttede projekter	Bevilliget	Forbrug	Resultat
Frydendal, teleslynge	35.000	31.850	3.150
Hjembæk-Svinninge kirkgd. (ovf 2012)			29.675
Hjembæk-Svinninge - inventar sognehus	21.000	17.655	3.345
Tølløse, graverfaciliteter, gas+isolering (ovf 2012)	135.000	32.042	102.958
Butterup aut ringning	125.000	101.625	23.375
Butterup - knæfald, p.gd., vinduer	115.000	70.202	44.798 afsluttet 14
Skamstrup-Frydendal - teleslynge og kirkegd.			28.757 afsluttet 14
Nr. Jernløse - kirkegård			1.765 afsluttet 14
Soderup - udbygning af konf. stue			700.000 projekt annulleret
Skamstrup-Frydendal (maling af porte mv.)	80.000	61.883	18.117 afsluttet 14
Undløse, understrykning kirketag	75.000	54.625	20.375 afsluttet 14
		I alt	976.315
Ny bevilling			
Skamstrup-Frydendal - Skamstrup pgd.	44.579 afregnet		931.736
Ekstra Butterup - el-ringeanlæg	32.580 afregnet	Saldo	899.156
Godkendt forud udbetaling vedr. 2015			
Orø, affaldsplads	79.360 afregnet		
Skamstrup præstegård	309.860 afregnet		
Orø præstegård	38.271 afregnet		
SUM	427.491		
Saldo i banken pr. 31/12 kr.	4.610.109		

Opdateret 31/12 2014 PG
 Jan. 15: PU har godkendt videreførsel af samtlige resterende beløb.

Holbæk Provsti - Fælles kalkning 2014

		Saldo
Kassebeholdning pr. 31/12 2013		469.657
Hensat pr. 31/12		751.481
Opnået rente 2014		6.668
Ligningsmidler Holbæk Kommune for 2014		<u>1.709.086</u>
		2.936.892
Afregning kalkning		
Ågerup kirke	147.500	
Orø kirke	98.000	
Kundby Præstegård	78.250	
Mørkøv ringmur mv.	40.250	
Jyderup mur (ekstra ordinær)	4.375	
Udby kirke	114.250	
Hørby kirke	208.225	
Skt. Nikolai kloster	89.625	
Sum	780.475	2.156.417
Overførsel i forbindelse m. tilslutning		
Sdr. Jernløse	129.512	
Stigs Bjergby-Mørkøv	140.000	
Skt. Nikolai (samme beløb overføres i hhv. 2015 & 2016)	29.875	2.455.804
Saldo i banken pr. 31/12 - kr.	1.452.143,19	
Hensat kr.	<u>1.003.659,94</u>	
SUM	2.455.803,13	
Opdateret 31/12 2014 PG		