

ÅRSREGNSKAB 2014

for Magleby-Holtug Sognes Menighedsråd

i Tryggevælde Provsti

i Stevns Kommune

Myndighedskode 7495

CVR-nr. 34675821

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: 4

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014 for Magleby-Holtug 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 Magleby-Holtug Sognes Menighedsråd

Vi har revideret årsregnskabet for Magleby-Holtug Sognes 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 vor 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 kirkekassens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2014 samt af resultatet af kirkekassens 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 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.

Haslev, den 18. august 2015

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab



Grethe Clausen

Statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Frie midler ultimo 2014 kr. 500.114,27 ønskes disponeret således:

- kr. 77.000 Underskud på anlæg 8502, renovering af præstegården, se anlægsskema
 - kr. 207.739 Restfinansiering af ombygning af præstegården
 - kr. 58.000 Egenbetaling af ombygning af ligkapel, Holtug (dels forsikrings sag)
Forventet restbetaling 163.000, minus kr. 104.500, godkendt
omdisponering af PU den 24/6-2014
 - kr. 103.000 Reparation af spiret, Magleby Kirke, herefter afsluttet.
 - kr. 39.375 Løvsuger, Magleby Kirkegård, er indkøbt.
 - kr. 15.000 Planter vedr. udviklingsplan, Magleby Kirkegård
- kr. 500.114 ialt

Vedr. drift

Kalkning af Holtug Kirke, biregnskab vedlagt, da arbejdet er finansieret både ved driftsrammeligning og frigivelse af opsparingsmidler.

Vedr. anlæg

Formål 8003

Midler til reparation af spir, Magleby Kirke er finansieret både ved driftsligning, anlægsligning og frigivelse af opsparingsmidler.

Anlægsgdelen lukkes iht, vedlagte skema over styring af anlæg.

Udgifter på driftsrammen fremgår af formål 2111, forbrug 2014 kr. 105.014,43

Formål 8502

Renovering af præstegård, er valgt at fortsætte i 2015, selvom der i selve anlægget ikke er flere midler.

Restarbejdet udføres for midler af de frie midler.

Et samlet biregnskab for arbejdet vil være færdigt i regnskab 2015.

Der er i 2013 udgifter til protjektering på kr 95.808,02, der er ikke modtaget midler til finansiering af projekteringen

Det forventes at der mangler regninger for kr. 150.000-200.000

Både underskud på formål 8502 og restregninger forventes finansieret af frie midler og er indeholdt i årets disponering af frie midler.

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	2.780.000,00	2.480.000,00	2.579.863,00
Øvrig drift i alt	-2.313.089,21	-2.479.050,00	-2.440.455,96
2 Kirkebygning og sognegård	-555.322,98	-400.100,00	-340.798,47
Indtægter	104.645,63	0,00	0,00
Udgifter, løn	-62.730,83	-87.000,00	-71.383,98
Udgifter, øvrig drift	-597.237,78	-313.100,00	-269.414,49
3 Kirkelige aktiviteter	-716.836,07	-776.400,00	-763.304,37
Indtægter	17.136,56	5.000,00	13.985,00
Udgifter, løn	-627.543,70	-690.400,00	-692.985,43
Udgifter, øvrig drift	-106.428,93	-91.000,00	-84.303,94
4 Kirkegård	-629.159,24	-689.800,00	-765.605,42
Indtægter	298.356,10	222.000,00	287.127,11
Udgifter, løn	-682.412,07	-669.800,00	-899.033,26
Udgifter, øvrig drift	-245.103,27	-242.000,00	-153.699,27
5 Præstebolig mv.	-40.674,13	-119.900,00	-90.225,66
Indtægter	42.000,00	79.000,00	54.280,48
Udgifter, løn	-25.760,32	-59.900,00	-29.792,10
Udgifter, øvrig drift	-56.913,81	-139.000,00	-114.714,04
6 Administration og fællesudgifter	-337.575,80	-438.600,00	-442.141,40
Indtægter	0,58	0,00	13.531,99
Udgifter, løn	-150.158,55	-212.300,00	-199.525,87
Udgifter, øvrig drift	-187.417,83	-226.300,00	-256.147,52
7 Finansielle poster	-33.520,99	-54.250,00	-38.380,64
A Resultat af drift	466.910,79	950,00	139.407,04

ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	533,11	0,00	1.246,00
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	273.333,00	273.333,00	773.333,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-339.362,67	0,00	-172.737,54
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-65.093,75	-40.000,00	-122.760,75
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-3.300.740,10	-3.000.000,00	-263.090,99
B Resultat af anlæg	-3.431.330,41	-2.766.667,00	215.989,72
C Resultatopgørelse	-2.964.419,62	-2.765.717,00	355.396,76

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-545.540,21	369.103,46	-176.436,75
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-436.663,80	0,00	-436.663,80
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-166.717,54	0,00	-166.717,54
721150 Langfristet gæld	874.342,71	2.766.666,66	3.641.009,37
741110 Frie midler	-276.681,53	-223.432,74	-500.114,27
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-194.050,85	52.082,24	-141.968,61
741130 Præstegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
741140 Kirkegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
742010 Årsafslutning	2.964.419,62	-2.964.419,62	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-47.991,37	22.558,91	-25.432,46

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
2.418.938,61	2.857.746,60
138.201,14	92.232,45
-227.815,24	280.649,50
0,00	0,00
436.663,80	436.663,80
2.071.888,91	2.048.200,85
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
1.740.356,85	1.363.627,99
494.007,91	1.161.758,78
545.540,21	176.436,75
700.808,73	25.432,46
0,00	0,00
0,00	0,00
4.159.295,46	4.221.374,59

-793.302,59	2.193.675,94
-545.540,21	-176.436,75
-436.663,80	-436.663,80
-166.717,54	-166.717,54
874.342,71	3.641.009,37
-47.991,37	-25.432,46
-276.681,53	-500.114,27
0,00	0,00
0,00	0,00
-194.050,85	-141.968,61
0,00	0,00
-2.071.888,91	-2.048.200,85
0,00	0,00
0,00	0,00
-2.071.888,91	-2.048.200,85
0,00	0,00
0,00	0,00
-874.342,71	-3.641.009,37
-874.342,71	-3.641.009,37
0,00	0,00
-419.761,25	-725.840,31
-407.887,91	-425.878,48
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	-293.133,00
0,00	0,00
-11.873,34	-6.828,83
-4.159.295,46	-4.221.374,59

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	2.480.000,00	2.480.000,00	2.579.863,00	2.480.000,00	0,00	0,00
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	0,00	0,00
12 Generelt tilskud fra fællesfonden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	2.780.000,00	2.480.000,00	2.579.863,00	2.780.000,00	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	-537.181,00	-361.700,00	-311.122,76	104.645,63	-61.956,05	-579.870,58
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-16.767,81	-16.000,00	-18.350,00	0,00	0,00	-16.767,81
23 Sognegård	-1.374,17	-22.400,00	-11.325,71	0,00	-774,78	-599,39
24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Tjenstlige lokaler i præstegård	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	-555.322,98	-400.100,00	-340.798,47	104.645,63	-62.730,83	-597.237,78

3 Kirkelige aktiviteter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2014 heraf --		
	2014	2014	2013	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
30 Fælles formål	-66.593,24	-140.000,00	-128.013,08	0,00	-66.593,24	0,00
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-542.547,52	-548.200,00	-558.448,91	2.136,56	-509.360,09	-35.323,99
32 Kirkelig undervisning	-21.152,33	-13.800,00	-9.709,66	0,00	-7.431,58	-13.720,75
33 Diakonal virksomhed	0,00	-1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34 Kommunikation	-42.684,16	-27.000,00	-44.245,05	0,00	0,00	-42.684,16
35 Kirkekor	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36 Kirkekoncerter	-24.307,89	-30.300,00	-16.326,67	15.000,00	-36.495,35	-2.812,54
37 Foredrags- og mødevirksomhed	-19.050,93	-15.600,00	-6.061,00	0,00	-7.663,44	-11.387,49
39 Kontingent til DSUK	-500,00	-500,00	-500,00	0,00	0,00	-500,00
I alt	-716.836,07	-776.400,00	-763.304,37	17.136,56	-627.543,70	-106.428,93

4 Kirkegård

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2014 heraf --		
	2014	2014	2013	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
40 Kirkegården	-576.005,59	-643.800,00	-707.110,50	298.746,10	-640.676,67	-234.075,02
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser	-49.586,27	-42.100,00	-54.490,21	-390,00	-38.183,26	-11.013,01
42 Krematorium	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43 Arbejde uden for egen kirkegård	-3.567,38	-3.900,00	-4.004,71	0,00	-3.552,14	-15,24
I alt	-629.159,24	-689.800,00	-765.605,42	298.356,10	-682.412,07	-245.103,27

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	-82.674,13	-161.900,00	-132.225,66	0,00	-25.760,32	-56.913,81
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	42.000,00	42.000,00	42.000,00	42.000,00	0,00	0,00
58 Øvrige ejendomme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	-40.674,13	-119.900,00	-90.225,66	42.000,00	-25.760,32	-56.913,81

6 Administration og fællesudgifter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2014 heraf --		
	2014	2014	2013	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-77.534,80	-118.500,00	-89.426,89	0,58	0,00	-77.535,38
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-74.807,68	-105.500,00	-97.221,89	0,00	-24.214,61	-50.593,07
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-30.167,32	-32.500,00	-35.822,79	0,00	-12.914,64	-17.252,68
63 Bygning	-8.970,66	-2.000,00	-7.059,94	0,00	-3.551,16	-5.419,50
64 Økonomi	-106.114,41	-108.100,00	-117.261,38	0,00	-101.212,01	-4.902,40
65 Personregistrering	-8.266,13	-33.000,00	-41.744,40	0,00	-8.266,13	0,00
66 Efteruddannelse	-8.300,00	-22.000,00	-26.323,11	0,00	0,00	-8.300,00
67 Forsikringspræmie	-23.414,80	-17.000,00	-27.281,00	0,00	0,00	-23.414,80
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	-337.575,80	-438.600,00	-442.141,40	0,58	-150.158,55	-187.417,83

7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2014 heraf --		
	2014	2014	2013	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
70 Renter af stiftslån	-44.976,72	-66.250,00	-32.538,04	0,00	0,00	-44.976,72
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.)	40,88	2.000,00	421,64	40,88	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	10.916,60	10.000,00	9.824,94	10.916,60	0,00	0,00
75 Kursgevinst/-tab	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
76 Momsregulering	498,25	0,00	-16.089,18	498,25	0,00	0,00
I alt	-33.520,99	-54.250,00	-38.380,64	11.455,73	0,00	-44.976,72

Formål

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2014 heraf --		
	2014	2014	2013	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
8 Anlægsramme						
80 Kirkebygning	-339.362,67	0,00	-172.737,54	0,00	0,00	-339.362,67
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	-65.093,75	-40.000,00	-122.760,75	0,00	0,00	-65.093,75
84 Krematorium	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85 Præsteboliger	-3.300.740,10	-3.000.000,00	-263.090,99	0,00	0,00	-3.300.740,10
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	533,11	0,00	1.246,00	533,11	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	273.333,00	273.333,00	773.333,00	273.333,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	-3.431.330,41	-2.766.667,00	215.989,72	273.866,11	0,00	-3.705.196,52

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	
1a m.fl. Magleby By	115.187	4.150.000,00	600.200,00	Kirkevænget, præstebolig
27 g Holtug By	3865	320.000,00	38.700,00	Holtug Bygade 46, graverhus
Ejendomsværdi i alt		4.470.000,00		

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Danmission	890,00
Børnesagens Fællesråd	848,50
Kollekt i alt	1.738,50
Biregnskab vedr. kalkning, Holtug Kirke vedlagt Arbejdet er dels finansieret ved driftsrammeligning og frigivet opsparede midler.	
Anlægsskema, vedhæftet	
Kontospecifikation anlæg, vedhæftet	

Biregnskab

Kalkning af Holtug Kirke

	2013	2014	I alt
Teknikereudgifter			
Ankon, projektarb.	8.011,88		8.011,88
Ankon, møde med Dansk Kirkekalk	2.900,04		2.900,04
Ankon, udarb. Tilbudsmateriale		9.577,36	9.577,36
			0,00
Håndværkerudgifter			0,00
Kalkjarlen, a/conto		60.000,00	60.000,00
Kalkjarlen, a/conto		100.000,00	100.000,00
Kalkjarlen, restbetaling		29.800,00	29.800,00
Udgifter i alt	10.911,92	199.377,36	210.289,28

Finansiering	2013	2014	I alt
Disponibel Kasse 2013-2014	-139.088,08		
Disponibel Kasse 2013-2014		139.088,08	
Driftsrammeligning 2013	150.000,00		150.000,00
Hævet på opsparing 3409 6290 034 572		8.467,41	8.467,41
Hævet på opsparing 3409 7950 328 449		48.770,87	48.770,87
Disponibel Kasse 2014, slut		3.051,00	3.051,00
Finansiering i alt	10.911,92	199.377,36	210.289,28

Styring anlægsaktiviteter 2014

Magleby-Stevns Holtug Menighedsråd

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet

Gennemførte opsparinger og hævede opsparinger

Hjemtagne lån og afdrag på lån

Forbrug = betalte regninger på anlægsarbejder - som er ført på Formål 8

Projekt	Videreførte anlægsmidler 2.013 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge 2.013	plus = hævede opsparinger minus = gennemførte opsparinger		plus = hjemtagne lån minus = betalte afdrag		Tillægsbevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksterne tilskud projekt	Midler til rådighed 2.014	Regnskab for 2014 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2015 (+eller -)
											0			0
Gl.H. Dræning omkring kirke	144.120,83										144.120,83	0,00		144.120,83
8003 rep. af spir, Magleby	26.248,39		312.352,31								338.600,70	339.362,67	-761,97	0,00
											0,00			0,00
8301 Belægning, Magleby	77.250,00										77.250,00	65.093,75		12.156,25
8302 Helhedsplan, Holtug	9.522,62	40.000,00									49.522,62			49.522,62
8501 Nedrivning gl. præstegård	32.717,03										32.717,03	19.750,00		12.967,03
8502 Renovering Præstegård	-95.808,02				3.000.000,00						3.204.191,98	3.280.990,10		-76.798,12
											0,00			0,00
											0,00			0,00
											0,00			0,00
											0,00			0,00
Lån Stiftsmidler		233.333,00				-233.333,34					-0,34		-0,34	0,00
											0,00			0,00
											0,00			0,00
											0,00			0,00
											0,00			0,00
											0,00			0,00
Ops. 3409 6290 034572 kalkning			8.467,41				-8.467,41				0,00			0,00
Ops. 3409 7950 328449 kalkning			48.770,87				-48.770,87				0,00			0,00
											0,00			0,00
											0,00			0,00
											0,00			0,00
											0,00			0,00
											0,00			0,00
											0,00			0,00
Bevillinger i alt (netto)	194.050,85	273.333,00	369.590,59	2.766.666,66			-57.238,28	0,00		0,00	3.846.402,82	3.705.196,52	-762,31	141.968,61

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

Magleby Stevns - Holtug

Regnskabsperiode 01-01-2014 – 31-12-2014

Denne rapport er lavet for perioden 01-01-2014 – 31-12-2014

Afgrænsning Art: 1 - 519999

Budgetnavn: Budget 2014

Formål:8003 Reparation af spir **startsaldo** ,00

Dato	Bilagsnr	Art	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
12-02-2014	186	512310			Udskiftning af bjælker i tårn		29.906,14	29.906,14
24-04-2014	341	512310			Murerarb. i spir		32.026,88	61.933,02
28-05-2014	421	512310			Udskiftning af bjælker i spir		87.521,20	149.454,22
04-07-2014	496	512310			Schrøder, udskiftning af bjælker i tårn		23.968,75	173.422,97
29-07-2014	535	512310			Claus og Gerhart, Omforandring af mur ved ny bjælk		6.572,50	179.995,47
04-08-2014	587	512310			Fl. Schrøder, Udskiftning af bjælker i tårn		52.791,24	232.786,71
04-08-2014	587	512310			Fl. Schrøder,udskif. bjælker i tårn, omp. drift		-52.791,24	179.995,47
19-09-2014	668	512310			Fl. Schrøder, udskiftning af bjælker		36.254,12	216.249,59
31-10-2014	776	512310			Claus og Gerhart, rep murværk under ny stolpe		21.953,13	238.202,72
06-11-2014	796	512310			Fl. Schrøder, udskiftning af bjælker i tårn		25.518,28	263.721,00
05-12-2014	865	512310			Fl. Schrøder, renovering tårn		75.641,67	339.362,67
					Budgetteret beløb			,00
					Difference beløb			-339.362,67
					Rest i procent			

Formål:8301 Belægning, Magleby **startsaldo** ,00

Dato	Bilagsnr	Art	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
22-10-2014	750	512310			Belægning fra Kirkevej til våbenhus		65.093,75	65.093,75
					Budgetteret beløb			
					Difference beløb			-65.093,75
					Rest i procent			

Formål:8501 Nedrivning af gl. præstegård **startsaldo** ,00

Dato	Bilagsnr	Art	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
14-11-2014	805	512310			Arkil, sløjfning af brønd		19.750,00	19.750,00
					Budgetteret beløb			
					Difference beløb			-19.750,00
					Rest i procent			

Formål:8502 Renovering af præstegård **startsaldo** ,00

Dato	Bilagsnr	Art	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
05-05-2014	373	512310			Ankon Engineering		62.541,16	62.541,16
13-06-2014	444	512310			Ankon, aconto honorar		57.541,16	120.082,32
23-06-2014	457	512310			Fl. Schrøder, opskæring af gulve og udgravning		2.578,13	122.660,45
05-08-2014	588	512310			Ankon, aconto for projektarbejde		38.750,00	161.410,45
11-08-2014	606	512310			Jens Jacobsen Byg, aconto nr. 1		280.750,00	442.160,45

Magleby Stevns - Holtug

Regnskabsperiode 01-01-2014 – 31-12-2014

Denne rapport er lavet for perioden 01-01-2014 – 31-12-2014

Afgrensning Art: 1 - 519999

Budgetnavn: Budget 2014

8502 Renovering af præstegård						startsaldo	,00	
Dato	Bilagsnr	Art	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
03-09-2014	639	512310			Jens Jacobsen Byg, aconto 3		522.875,00	965.035,45
04-09-2014	641	512310			Jens Jacobsen Byg, aftaleseddel 1		3.125,00	968.160,45
04-09-2014	642	512310			Jens Jacobsen Byg, aftaleseddel 2		45.500,00	1.013.660,45
04-09-2014	643	512310			Jens Jacobsen Byg, aftaleseddel 3		6.250,00	1.019.910,45
04-09-2014	644	512310			Jens Jacobsen Byg, aftaleseddel 4		7.500,00	1.027.410,45
10-10-2014	727	512310			Ankon, aug. og sep		45.686,33	1.073.096,78
20-10-2014	745	512310			Jens Jacobsen Byg, aconto nr. 4		643.075,00	1.716.171,78
20-10-2014	746	512310			Jens Jacobsen Byg, aftaleseddel 9		5.000,00	1.721.171,78
20-10-2014	747	512310			Jens Jacobsen Byg, aftaleseddel 7		6.125,00	1.727.296,78
31-10-2014	777	512310			Jens Jacobsen Byg, aconto 5		452.537,50	2.179.834,28
31-10-2014	778	512310			Jens Jacobsen Byg, aftaleseddel nr. 5		30.000,00	2.209.834,28
31-10-2014	779	512310			Jens Jacobsen Byg, aftaleseddel nr. 12		6.250,00	2.216.084,28
31-10-2014	780	512310			Jens Jacobsen Byg, aftaleseddel nr. 16		1.900,00	2.217.984,28
31-10-2014	781	512310			Jens Jacobsen Byg, aftaleseddel nr. 17		3.125,00	2.221.109,28
31-10-2014	782	512310			Jens Jacobsen Byg, aftaleseddel nr. 19		2.500,00	2.223.609,28
24-11-2014	810	512310			Ankon, møder og tilsyn okt og nov.		46.138,09	2.269.747,37
24-11-2014	822	512310			Landinspektør, ejendomsgrænse vedr. jordvarme		7.777,60	2.277.524,97
12-12-2014	868	512310			Jens Jacobsen Byg, aftaleseddel 14		75.000,00	2.352.524,97
12-12-2014	868	512310			Jens Jacobsen Byg, aftaleseddel 24, kreditnota		-18.456,75	2.334.068,22
12-12-2014	869	512310			Jens Jacobsen Byg, aftaleseddel 25		1.000,00	2.335.068,22
12-12-2014	870	512310			Jens Jacobsen Byg, aftaleseddel 23		2.380,75	2.337.448,97
12-12-2014	871	512310			Jens Jacobsen Byg, aftaleseddel 22		1.500,00	2.338.948,97
12-12-2014	872	512310			Jens Jacobsen Byg, aftaleseddel 20		1.687,50	2.340.636,47
12-12-2014	873	512310			Jens Jacobsen Byg, aftaleseddel 13		43.750,00	2.384.386,47
12-12-2014	874	512310			Jens Jacobsen Byg, aftaleseddel 11		5.250,00	2.389.636,47
12-12-2014	875	512310			Jens Jacobsen Byg, aftaleseddel 10		8.500,00	2.398.136,47
12-12-2014	876	512310			Jens Jacobsen Byg,		13.750,00	2.411.886,47

Magleby Stevns - Holtug

Regnskabsperiode 01-01-2014 – 31-12-2014

Denne rapport er lavet for perioden 01-01-2014 – 31-12-2014

Afgrensning Art: 1 - 519999

Budgetnavn: Budget 2014

8502 Renovering af præstegård						startsaldo	,00	
Dato	Bilagsnr	Art	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
					aftaleseddel 8			
12-12-2014	877	512310			Jens Jacobsen Byg,		10.625,00	2.422.511,47
					aftaleseddel 6			
12-12-2014	878	512310			Jens Jacobsen Byg, aconto		509.950,00	2.932.461,47
29-12-2014	917	512310			Rengøring		9.750,00	2.942.211,47
31-12-2014	968	512310			Jens Jacobsen aconto		195.525,00	3.137.736,47
31-12-2014	969	512310			Jens Jacobsen aftaleseddel 15		7.783,75	3.145.520,22
31-12-2014	969	512310			Jens Jacobsen aftaleseddel 18,		-3.750,00	3.141.770,22
					kreditnota			
31-12-2014	970	512310			Jens Jacobsen aftaleseddel 21		5.149,38	3.146.919,60
31-12-2014	971	512310			Jens Jacobsen aftaleseddel 26		4.812,50	3.151.732,10
31-12-2014	972	512310			Jens Jacobsen aftaleseddel 27		1.250,00	3.152.982,10
31-12-2014	973	512310			Jens Jacobsen aftaleseddel 28		1.250,00	3.154.232,10
31-12-2014	974	512310			Jens Jacobsen aftaleseddel 29		6.250,00	3.160.482,10
31-12-2014	975	512310			Jens Jacobsen aftaleseddel 30		5.700,00	3.166.182,10
31-12-2014	976	512310			Jens Jacobsen aftaleseddel 31		4.875,00	3.171.057,10
31-12-2014	977	512310			Jens Jacobsen aftaleseddel 32		2.125,00	3.173.182,10
31-12-2014	978	512310			Jens Jacobsen aftaleseddel 33		14.175,00	3.187.357,10
31-12-2014	979	512310			Jens Jacobsen aftaleseddel 34		5.625,00	3.192.982,10
31-12-2014	987	512310			Jens Jacobsen, aconto		25.437,50	3.218.419,60
31-12-2014	990	512310			Akon, møder og tilsyn dec		22.520,50	3.240.940,10
31-12-2014	991	512310			Akon, Honorar for		22.500,00	3.263.440,10
					tillægsarbejder			
31-12-2014	992	512310			Jens Jacobsen, div. tillægsarb.		17.550,00	3.280.990,10
					Budgetteret beløb			
					Difference beløb			-3.280.990,10
					Rest i procent			

Biregnskab

Rep. af spir, Magleby Kirke

	2014
Håndværkerudgifter	
Murerarb.	29.906,14
Murerarb.	32.026,88
Udskiftning af bjælker	87.521,20
Udskiftning af bjælker	23.968,75
Murerarb.	6.572,50
Udskiftning af bjælker	36.254,12
Murerarb.	21.953,13
Udskiftning af bjælker	25.518,28
Udskiftning af bjælker	75.641,67
Udgifter i alt	339.362,67

Finansiering	2014
Overført anlægsmidler fra 2013	26.248,39
Hævet på opsparing	272.062,42
Hævet på opsparing	40.289,56
Disponibel Kasse 2014, slut	761,97
Finansiering i alt	339.362,34