

ÅRSREGNSKAB 2014

for Nykøbing F Sogns Menighedsråd

i Falster Provsti

i Guldborgsund Kommune

Myndighedskode 7578

CVR-nr. 60137315

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 Nykøbing F 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 Nykøbing F Sogns Menighedsråd

Vi har revideret årsregnskabet for Nykøbing F 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 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.

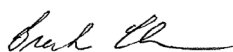
Udtalelse om menighedsrådets forklaringer til regnskabet

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 7. juli 2015

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab



Grethe Clausen

Statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Menighedsrådet har disponeret over de frie midler således:

Transportabelt instrument	Kr. 30.000
Højtaleranlæg, Nordresalen	Kr. 16.500
Regnskabssyn	Kr. 980
Endnu ikke udførte arbejder provstesyn	Kr. 5.850
I alt	Kr. 53.330

Generelle bemærkninger:

Driftsresultatet for 2014 bliver - 522.670. Dette skal bl.a. holdes op imod, at der på regnskabet i 2013 var frie midler på kr. 729.901. Dog skal der fra dette beløb trækkes kr. 53.229 (restfinansiering af stole til Lindeskovkirken), som provstiudvalget har givet tilladelse til bliver overført til anlægsrammen, med henvisning til at få et mere retvisende driftsresultat. Leverancen blev nemlig forsinket fra leverandørens side og først leveret - og dermed betalt - i 2015.

Menighedsrådet har modtaget kr. 303.000 på anlægsrammen til afdrag på lån til restaurering af Dronning Sophies Anetavle samt kr. 111.731 på driftsrammen til betaling af renter. Disse beløb medgår til finansiering af restaureringen af anetavlen, jfr. afgørelse i provstiudvalget, da låneoptagelsen ikke er fundet sted i 2014.

På anlægsrammen har provstiudvalget desuden godkendt flg. konverteringer: Borde til Lindeskovkirken blev billigere end forventet og kr. 117.578 blev godkendt omdisponeret til finansiering af stole til Lindeskovkirken. Ikke forbrugte midler til malerier i Lindeskovkirken (kr. 70.914) er omdisponeret til anden kunst i sognet herunder til Nordresalen, som forventes renoveret i 2016. I forhold til ikke forbrugte midler til forprojektet for anetavlen, har menighedsrådet desuden fået tilladelse til at anvende disse midler til finansiering af selve projektet med restaurering af anetavlen.

Generelt blev visse budgetterede arbejder / indkøb på driftsrammen ikke iværksat i slutningen af året med baggrund i, at indtægterne på kirkegården ikke helt svarede til det budgetterede (kr. 195.272 færre indtægter) og dermed forventede.

Lønbudgettet:

Merforbrug på lønbudgettet på i alt kr. 240.000. Merforbruget på kirkegårdene er på ca. kr. 136.000, hvilket skyldes dels nogle barselsvikariater, dels at afregningstidspunktet for sæsonarbejdernes feriepenge er ændret. Merforbruget er således engangs forteelser. Merforbruget i forhold til kirkeligt personale skyldes dels, at menighedsrådet besluttede via egne ligningsmidler at finansiere en 50% sognepræstestilling fra 1.8 - 31.12.2014, dels at der har været nogle langtidssygemeldinger, som ikke fuldt ud har kunnet dækkes af den modtagne refusion. Finansiering af sognepræstestillingen blev dækket af besparelser på det øvrige driftsbudget.

Hovedkonto 1:

Ligningsbeløb til drift på kr. 14.911.097 modtaget.

Hovedkonto 2:

Enkelte arbejder / indkøb (under 50.000 kr.) er udsat, jfr. ovennævnte bemærkning, pga. økonomien i slutningen af året. Et transportabelt instrument er således fx ikke indkøbt (kr. 30.000).

I forhold til de synsudsatte arbejder er flg. bl.a. foretaget: Indkøb og pålægning af gulvtæppe til pulpituret ved orglet (kr. 30.400) i Klosterkirken. Herudover indkøb af ny kopimaskine til administrationsbygningen (kr. 85.700). Rummet under trappen ved

pulpituret i Klosterkirken er renoveret (kr. 10.900). I Nordre Kirke er hoveddøren repareret og istandsat (kr. 18.125).

I munkegangen i Klosterfløjen har der været en afledt vandskade stammende fra provsteboligen på 1. sal (udgifter til udbedring af skaden i munkegangen foreløbigt kr. 6.900). Forsikringen forventes at dække denne del af skaden, men forsikringssagen er ikke afsluttet i 2014.

I 2014 er indkommet dækning for en skade på Klosterkirkens tag i oktober 2013 (refusion kr. 47.700).

Jfr. godkendelse fra provstiudvalget vedr. disponering af de frie midler er der installeret briklåse og foretaget tidsstyring på dørene mellem Klosterkirken og munkegangen samt mellem munkegange og Fratergården (kr. 23.500). Dette var et krav fra brandmyndighederne. Desuden indkøbt 2 katafalker til Lindeskovkirken og Klosterkirken. Nye salmebøger er endvidere indkøbt, og nogle er desuden repareret. Af de frie midler var afsat kr. 32.000 til at dække udgifter til varme i administrationsbygningen, da opkrævningsterminerne faldt skævt. Dog har dette ikke været tilstrækkeligt til at dække det samlede forbrug i 2014.

Indtægterne på hovedkonto 2 svarer stort set til det budgetterede.

Hovedkonto 3:

Generelt et mindreforbrug bortset fra til diakonal virksomhed og til kommunikation.

Mindreudgifter til kirkebil i forhold til budgeteret (kt. 31: kr. 19.000 + kt. 33: kr. 17.700). Udgifter til konfirmandundervisning overskredet med kr. 11.700. Til gengæld indkøbt færre konfirmandbibler end budgetteret (kr. 25.500). Udgifter til brugerundersøgelse i forhold til kirkebladet i 2014 (kommunikation).

Hovedkonto 4:

Som tidligere nævnt har der været færre indtægter på kirkegårdene på kr. 195.000. Dette tal indeholder også færre indtægter til opbevaringer i kølerum end forudsat (ca. kr. 75.000). De svigtende indtægter på kirkegårdene skal navnlig ses i forhold til færre solgte gravsteder og fornyelser af gravsteder, da 2014 er det år i nyere tid med færrest afdøde. Dermed har der også været et fald i gravsteder, som vedligeholdes af kirkegårdene.

Store udgifter til reparation af brud på hoveddræn på Nordre Kirkegård. En del af udgiften er dækket af de frie midler fra årsregnskabet i 2013. Ligeledes er der indkøbt en redskabsbærer finansieret på samme måde. Der er afholdt udgifter til forslag til skovbegravelsesplads på kr. 13.500 samt slutafregning vedr. digitale kort på kr. 26.500.

Indtægt for salg af implantater på kt. 42 fra den tidligere krematoriedrift.

Hovedkonto 5:

Leje af midlertidig provstebolig første halvår af 2014. Indtægterne til boligbidrag derfor mindre end forventet ved budgetteringen (kr. 26.000). Synsudsatte arbejder udsat til 2015 (kr. 11.000) til præsteboligen i Folemarken.

Hovedkonto 6:

Såvel udgifter som indtægter svarer til det budgetterede.

Udgifter til telefoner samt kopimaskine (tæller aflæsning) mere end budgetteret - henholdsvis kr. 15.000 og kr. 3.900.

Menighedsrådets studietur ikke gennemført pga. medfinansiering af præstestilling. Kontoen for receptioner overskredet med kr. 9.600 - afsked med en præst samt udgift til afsked med ansat. AER / AES lidt større udgift end budgetteret (kr. 12.300).

Hovedkonto 7:

Anetavlens restaurering igangsat senere end forudsat ved budgetteringen. Dvs., at bevilgede midler til renter på stiftsmidler ikke anvendt (kr. 111.731), jfr. tidligere bemærkning. Kr. 28.500 mere i renteindtægter på kirkekapitaler end budgetteret med baggrund i salg af bolig. Mindre momsregulering bl.a. begrundet i ændret fradragsprocent på momsafløftningen.

Hovedkonto 8:

Udgifter til restaurering af Dronning Sophies Anetavle er afholdt på kt. 80. Arbejdet er som tidligere nævnt igangsat senere end forventet. Afholdte udgifter er således foreløbigt afholdt via sognets likviditet, idet nogle af disse vil blive finansieret via fondsmidler.

På kt. 81 har der været afholdt udgifter til indkøb af malerier til Lindeskovkirken (kr. 26.000). På kt. 83 er der anvendt ca. kr. 28.700 til udgifter i forbindelse med etablering af ny indkørsel på Østre Kirkegård. På kt. 84 er der afholdt udgifter på ca. kr. 145.000 til nedrivning af krematorieovn mv.

Yderligere arbejder på provsteboligen har foreløbigt beløbet sig til ca. kr. 861.000.

Afdrag på lån som budgetteret bortset fra afdrag til lån vedr. Dronning Sophies Anetavle (kr. 303.000).

Hovedkonto 9:

Ligningsbeløb til anlæg modtaget svarende til det budgetterede.

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	14.911.097,08	14.911.097,00	14.453.530,04
Øvrig drift i alt	-15.433.767,52	-14.911.097,00	-14.988.308,64
2 Kirkebygning og sognegård	-2.585.099,05	-2.768.300,00	-2.730.709,10
Indtægter	135.548,35	141.700,00	183.348,42
Udgifter, løn	-899.204,99	-990.200,00	-925.728,14
Udgifter, øvrig drift	-1.821.442,41	-1.919.800,00	-1.988.329,38
3 Kirkelige aktiviteter	-5.131.762,74	-4.989.100,00	-4.876.243,59
Indtægter	80.423,40	33.200,00	61.039,60
Udgifter, løn	-4.473.815,59	-4.226.500,00	-4.261.379,51
Udgifter, øvrig drift	-738.370,55	-795.800,00	-675.903,68
4 Kirkegård	-5.313.869,07	-4.542.500,00	-4.623.676,27
Indtægter	3.855.728,01	4.051.000,00	4.773.852,83
Udgifter, løn	-6.436.746,75	-6.300.900,00	-6.673.607,08
Udgifter, øvrig drift	-2.732.850,33	-2.292.600,00	-2.723.922,02
5 Præstebolig mv.	16.187,44	-12.400,00	-68.214,60
Indtægter	135.861,00	161.800,00	106.488,81
Udgifter, løn	-8.723,58	-34.800,00	-18.880,63
Udgifter, øvrig drift	-110.949,98	-139.400,00	-155.822,78
6 Administration og fællesudgifter	-2.527.193,14	-2.560.636,00	-2.780.306,53
Indtægter	10.455,00	12.900,00	11.723,83
Udgifter, løn	-1.380.323,82	-1.406.000,00	-1.342.385,65
Udgifter, øvrig drift	-1.157.324,32	-1.167.536,00	-1.449.644,71
7 Finansielle poster	107.969,04	-38.161,00	90.841,45
A Resultat af drift	-522.670,44	0,00	-534.778,60

ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	0,00	750,00	0,00
Salg af anlæg mv. (91)	1.868.047,18	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	861.241,92	861.242,00	1.238.241,96
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-1.186.480,27	-4.595.000,00	-954.855,34
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-173.816,27	-250.000,00	-148.287,53
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-861.062,13	0,00	-1.099.561,26
B Resultat af anlæg	507.930,43	-3.983.008,00	-964.462,17
C Resultatopgørelse	-14.740,01	-3.983.008,00	-1.499.240,77

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-426.698,30	0,00	-426.698,30
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-3.580.634,57	-688.047,18	-4.268.681,75
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-1.703.385,00	0,00	-1.703.385,00
721150 Langfristet gæld	1.518.183,66	-308.241,78	1.209.941,88
741110 Frie midler	-729.901,17	676.570,97	-53.330,20
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-391.099,00	334.458,00	-56.641,00
741130 Præstegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
741140 Kirkegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
742010 Årsafslutning	14.740,01	-14.740,01	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	0,00	0,00	0,00

FINANSIEL STATUS:**AKTIVER****Tilgodehavender**

611510-90	Debitorer
612110-619019	Andre tilgodehavender
619020	Provenue for salg af anlæg oplagt i stiftet
619030	Kirke- og præsteembedekapitaler
619090	Gravstedkapitaler

Værdipapirer

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

Likvide beholdninger

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

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

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

Hensættelser

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

Lån

841210-19	Stiftsmiddellån
841220-39	Realkredit og andre lån

Skyldige omkostninger

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

Passiver i alt

Primo 2014	Ultimo 2014
15.458.079,64	15.851.328,23
169.138,67	195.051,72
-253.275,41	-146.061,79
0,00	0,00
3.580.634,57	4.268.681,75
11.961.581,81	11.533.656,55
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
3.405.209,12	2.404.676,23
1.417.579,98	415.040,50
426.698,30	426.698,30
1.539.822,84	1.547.898,93
21.108,00	15.038,50
0,00	0,00
18.863.288,76	18.256.004,46

-5.313.534,38	-5.298.794,37
-426.698,30	-426.698,30
-3.580.634,57	-4.268.681,75
-1.703.385,00	-1.703.385,00
1.518.183,66	1.209.941,88
0,00	0,00
-729.901,17	-53.330,20
0,00	0,00
0,00	0,00
-391.099,00	-56.641,00
0,00	0,00
-11.961.581,81	-11.533.656,55
0,00	0,00
0,00	0,00
-11.961.581,81	-11.533.656,55
0,00	0,00
0,00	0,00
-1.518.183,66	-1.209.941,88
-1.518.183,66	-1.209.941,88
0,00	0,00
-69.988,91	-213.611,66
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	-1.300,00
-69.988,91	-212.311,66
-18.863.288,76	-18.256.004,46

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	14.911.097,08	14.911.097,00	14.453.530,04	14.911.097,08	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	14.911.097,08	14.911.097,00	14.453.530,04	14.911.097,08	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	-1.241.614,05	-1.411.100,00	-1.349.672,27	6.017,23	-752.870,66	-494.760,62
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-327.001,98	-245.400,00	-535.947,66	0,00	-47.865,63	-279.136,35
23 Sognegård	-125.858,56	-241.300,00	-154.720,95	200,00	7.183,41	-133.241,97
24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)	-885.757,35	-861.900,00	-690.368,22	129.331,12	-100.785,00	-914.303,47
25 Tjenstlige lokaler i præstegård	-4.867,11	-8.600,00	0,00	0,00	-4.867,11	0,00
I alt	-2.585.099,05	-2.768.300,00	-2.730.709,10	135.548,35	-899.204,99	-1.821.442,41

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	-2.550.809,29	-2.566.800,00	-2.451.704,01	0,00	-2.313.119,68	-237.689,61
32 Kirkelig undervisning	-434.770,70	-426.000,00	-377.676,34	0,00	-358.202,85	-76.567,85
33 Diakonal virksomhed	-753.535,23	-621.400,00	-651.162,15	35.226,50	-645.139,54	-143.622,19
34 Kommunikation	-548.502,65	-527.400,00	-505.464,12	0,00	-322.672,20	-225.830,45
35 Kirkekor	-359.115,05	-351.200,00	-410.182,27	9.216,90	-355.477,91	-12.854,04
36 Kirkekoncerter	-415.842,84	-442.100,00	-425.764,78	35.980,00	-423.444,87	-28.377,97
37 Foredrags- og mødevirksomhed	-69.186,98	-53.700,00	-53.789,92	0,00	-55.758,54	-13.428,44
39 Kontingent til DSUK	0,00	-500,00	-500,00	0,00	0,00	0,00
I alt	-5.131.762,74	-4.989.100,00	-4.876.243,59	80.423,40	-4.473.815,59	-738.370,55

4 Kirkegård

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2014 heraf --		
	2014	2014	2013	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
40 Kirkegården	-5.217.934,36	-4.418.500,00	-4.472.170,53	3.401.047,18	-6.106.576,62	-2.512.404,92
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser	-114.181,73	-124.000,00	-321.841,28	436.433,81	-330.170,13	-220.445,41
42 Krematorium	18.247,02	0,00	170.335,54	18.247,02	0,00	0,00
43 Arbejde uden for egen kirkegård	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	-5.313.869,07	-4.542.500,00	-4.623.676,27	3.855.728,01	-6.436.746,75	-2.732.850,33

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	-1.015,98	-4.100,00	-7.316,17	91.726,00	-8.723,58	-84.018,40
52 Præstebolig 2	0,00	0,00	-23.173,43	0,00	0,00	0,00
53 Præstebolig 3	0,00	-27.800,00	-2.500,00	0,00	0,00	0,00
54 Præstebolig 4	17.203,42	19.500,00	-35.225,00	44.135,00	0,00	-26.931,58
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	16.187,44	-12.400,00	-68.214,60	135.861,00	-8.723,58	-110.949,98

6 Administration og fællesudgifter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2014 heraf --		
	2014	2014	2013	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-488.968,53	-475.400,00	-734.640,75	355,00	0,00	-489.323,53
61 Menighedsrådet/provstiuvalget	-582.164,14	-626.500,00	-614.574,28	100,00	-448.907,74	-133.356,40
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-472.424,56	-461.900,00	-461.813,20	10.000,00	-260.138,65	-222.285,91
63 Bygning	-53.619,03	-62.300,00	-50.669,42	0,00	-53.302,99	-316,04
64 Økonomi	-275.931,36	-286.100,00	-253.147,94	0,00	-268.876,37	-7.054,99
65 Personregistrering	-349.902,10	-345.300,00	-346.961,74	0,00	-349.098,07	-804,03
66 Efteruddannelse	-126.847,38	-125.800,00	-109.642,96	0,00	0,00	-126.847,38
67 Forsikringspræmie	-177.336,04	-177.336,00	-208.856,24	0,00	0,00	-177.336,04
68 Menighedsrådsvalg/provstiuvalgsvalg	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69 Stiftbidrag (PU)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	-2.527.193,14	-2.560.636,00	-2.780.306,53	10.455,00	-1.380.323,82	-1.157.324,32

7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2014 heraf --		
	2014	2014	2013	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
70 Renter af stiftslån	-36.028,05	-148.161,00	-63.852,72	0,00	0,00	-36.028,05
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.)	12.537,04	10.000,00	3.204,28	12.537,04	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	128.569,45	100.000,00	89.515,86	128.569,45	0,00	0,00
75 Kursgevinst/-tab	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
76 Momsregulering	2.890,60	0,00	61.974,03	6.919,00	0,00	-4.028,40
I alt	107.969,04	-38.161,00	90.841,45	148.025,49	0,00	-40.056,45

Formål

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2014 heraf --		
	2014	2014	2013	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
8 Anlægsramme						
80 Kirkebygning	-1.160.480,27	-4.595.000,00	-829.229,94	0,00	0,00	-1.160.480,27
81 Sognegård	-26.000,00	0,00	-125.625,40	0,00	0,00	-26.000,00
82 Kirkekontor (udenfor kirke og sognegård)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
83 Kirkegård	-28.675,54	0,00	-148.287,53	0,00	0,00	-28.675,54
84 Krematorium	-145.140,73	-250.000,00	0,00	0,00	0,00	-145.140,73
85 Præsteboliger	-861.062,13	0,00	-1.099.561,26	0,00	0,00	-861.062,13
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	750,00	0,00	0,00	0,00	0,00
91 Salg af anlæg m.v.	1.868.047,18	0,00	0,00	1.868.047,18	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	861.241,92	861.242,00	1.238.241,96	861.241,92	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	507.930,43	-3.983.008,00	-964.462,17	2.729.289,10	0,00	-2.221.358,67

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	
381 FO	934	1.900.000,00	398.800,00	Præstebolig
1 BO	1604	1.850.000,00	535.100,00	Præstebolig
10 CL	183	810.000,00	407.000,00	Mandskabsbygning mv.
Ejendomsværdi i alt		4.560.000,00		

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Det danske bibelselskab	441,00
Danmarks folkekirkelige søndagsskoler	414,50
Diakonhøjskolen	318,00
KLF kirke og medie	490,00
Religionspædagogisk center	226,00
Filidalfia	638,00
Kristeligt forbund for stud.	220,00
Folkekirkens nødhjælp	1.422,50
Kofoeds skole	262,50
KFUM og KFUK i danmark	1.134,00
NFS Grundtvig	161,50
Dansk bibelinstitut	201,00
Dansk Sømands og udenlandskirker	270,00
Kirkefondet	20,00
Den danske isreal Mission	363,00
Agape	302,50
Folkekirkens Nødhjælp - Nordirak	1.187,50
Døvemenigheden	189,50
Kirkens Korshær	250,50
Blå kors	320,00
Indenlandsk Sømandsmission	265,00
Skolen i beriut	2.405,00
Danmission	729,50
Spedalskhedsmissionen	303,00
Norea Danmark	150,00
FDF	439,00
KFUM Soldatermission	204,50
Menighedsfakultetet	180,00
Bibellæserringen i Danmark	240,00
Den grønlandske bibelsag	185,50
Missionen blandt hjemløse	221,50
Indre mission i Danmark	497,50
Børnesagens fællesråd	5.408,50
Menighedsplejen	3.964,89
Armenien Mission	8.816,00
Indsamlinger i alt	32.841,89