

ÅRSREGNSKAB 2014

for Hinnerup Menighedsråd

i Favrskov Provsti

i Favrskov Kommune

Myndighedskode 8067

CVR-nr. 28036655

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: 6

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014 for Hinnerup 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 erklæringer

Til menighedsrådet for Hinnerup kirkekasse

Vi har revideret årsregnskabet for Hinnerup kirkekasse for perioden 1. januar til 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 provstiudvalgs-kassernes 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 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 vor revision.

Udtalelse om menighedsrådets erklæring

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.

Aarhus, den 2. september 2015

BRANDT

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab



Erik Dahl

Statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Resultatet for 2014 munder ud i et underskud på kr. 78.796,97.

Underskuddet skal imidlertid ses på baggrund af en regulering fra 2013 på kr. -87.519,01 og havde vi været den foruden, ville vi have et lille overskud på kr. 8.722,04.

Vi har således været operative indenfor det fastlagte budget.

I forbindelse med regnskabet er det følgende bemærkninger:

Rettelser vedr. tidligere år er samlet på konto 280530 Ekstraordinære indtægter. I alt udgift kr. 87.519.

Salgssummen på jordsalg i Vitten kr. 2.698.253,13 er endnu ikke frigivet og henstår på klientkonto i Nordea Silkeborg. I regnskabet er beløbet medregnet som debitor. Vi er dog i dialog med Stiftet og afventer nærmere retningslinjer.

Der er modtaget erstatning for lynnedslag i Haldum kirke kr. 211.318,60. Beløbet er indtægtsført på konto 223040 - indvendig vedligeholdelse bygning, således at det udlignes med udgifterne.

Lønudgifter følger nogenlunde budgettet, dog med et overforbrug på ca. kr. 54.000. Dog må man konstatere, der er væsentlige afvigelser med allokering ud fra formål i henhold til budgettet.

Vi arbejder på at få dette forhold ændret til næste regnskabsår.

Udgifter til kirkelige aktiviteter er ca. 61.000 kr over budgettet. Størstedelen af budgetoverskridelsen ligger på udgifter vedrørende konfirmander.

Anlægsaktiviteter er efter bedste evne opgjort samlet for årene 2011-2014. Herefter udgør de frie midler ca. 194.000 kr. Vi er klar over at der ikke kan disponeres over disse midler, da de sammen med midler fra jordsalget skal bruges til anskaffelse af præstebolig.

Endvidrer er der modtaget likviditetslån fra Provstiet på kr. 275.000, som skal tilbagebetales med midler fra Vittenjorden.

Endelig er det besluttet at "Projekt kirkegårdsudvidelse Haldum" ikke gennemføres foreløbig.

Der er vedhæftet byggeregnskaber for Graverhus Haldum, Sognegård, Kirkekontor, automatisk ringning Vitten og Kirkegårdsudvidelse Haldum.

For at give et bedre overblik er skema til samlet styring af anlægsaktiviteter vedhæftet som biregnskab.

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	4.640.400,00	4.640.400,00	4.892.727,14
Øvrig drift i alt	-4.719.196,97	-4.640.247,00	-5.436.329,98
2 Kirkebygning og sognegård	-834.761,38	-695.027,00	-857.139,86
Indtægter	94.325,60	0,00	25.132,80
Udgifter, løn	-353.274,60	-195.500,00	-240.915,63
Udgifter, øvrig drift	-575.812,38	-499.527,00	-641.357,03
3 Kirkelige aktiviteter	-2.271.434,99	-2.201.220,00	-2.210.362,67
Indtægter	24.286,50	0,00	4.195,00
Udgifter, løn	-1.834.712,16	-1.801.500,00	-1.785.313,26
Udgifter, øvrig drift	-461.009,33	-399.720,00	-429.244,41
4 Kirkegård	-676.492,53	-672.800,00	-970.039,15
Indtægter	682.009,73	629.000,00	617.983,64
Udgifter, løn	-878.015,99	-911.800,00	-941.959,04
Udgifter, øvrig drift	-480.486,27	-390.000,00	-646.063,75
5 Præstebolig mv.	51.680,00	0,00	116.601,36
Indtægter	51.680,00	0,00	120.038,86
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00	-3.437,50
6 Administration og fællesudgifter	-1.034.906,88	-1.101.200,00	-1.494.110,71
Indtægter	-22.551,01	40.000,00	42.018,00
Udgifter, løn	-620.864,05	-711.200,00	-1.057.735,14
Udgifter, øvrig drift	-391.491,82	-430.000,00	-478.393,57
7 Finansielle poster	46.718,81	30.000,00	-21.278,95
A Resultat af drift	-78.796,97	153,00	-543.602,84

ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	0,00	0,00	2.571,90
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	0,00	0,00	4.790.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-1.023.954,71	0,00	-4.781.903,84
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	-1.838.426,11
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	-1.023.954,71	0,00	-1.827.758,05
C Resultatopgørelse	-1.102.751,68	153,00	-2.371.360,89

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-190.531,90	100.044,50	-90.487,40
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-3.359.063,92	2.691.518,03	-667.545,89
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-503.709,02	0,00	-503.709,02
721150 Langfristet gæld	728.321,17	-728.321,17	0,00
741110 Frie midler	-528.830,18	334.950,64	-193.879,54
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-703.114,68	-1.295.440,32	-1.998.555,00
741130 Præstegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
741140 Kirkegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
742010 Årsafslutning	1.102.751,68	-1.102.751,68	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-101.494,46	76.033,49	-25.460,97

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	Gravstedskapitaler

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
7.504.737,82	7.332.609,10
363.301,24	85.686,81
23.303,53	2.671.591,62
0,00	0,00
3.359.063,92	667.545,89
3.759.069,13	3.907.784,78
0,00	200,00
0,00	200,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
1.633.584,16	562.798,93
710.809,15	346.421,45
190.531,90	90.487,40
430.668,96	116.190,58
301.574,15	9.699,50
0,00	0,00
9.138.321,98	7.895.608,03

-4.658.422,99	-3.479.637,82
-190.531,90	-90.487,40
-3.359.063,92	-667.545,89
-503.709,02	-503.709,02
728.321,17	0,00
-101.494,46	-25.460,97
-528.830,18	-193.879,54
0,00	0,00
0,00	0,00
-703.114,68	-1.998.555,00
0,00	0,00
-3.759.069,13	-3.907.784,78
0,00	0,00
0,00	0,00
-3.759.069,13	-3.907.784,78
0,00	0,00
0,00	0,00
-728.321,17	0,00
-728.321,17	0,00
0,00	0,00
7.491,31	-508.185,43
0,00	-234.646,53
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
7.491,31	-273.538,90
-9.138.321,98	-7.895.608,03

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift
- 11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne
- 12 Generelt tilskud fra fællesfonden

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2014 heraf --		
2014	2014	2013	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
4.640.400,00	4.640.400,00	4.705.800,00	4.640.400,00	0,00	0,00
0,00	0,00	186.927,14	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.640.400,00	4.640.400,00	4.892.727,14	4.640.400,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

- 20 Fælles formål
- 21 Kirkebygning
- 22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)
- 23 Sognegård
- 24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)
- 25 Tjenstlige lokaler i præstegård

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2014 heraf --		
2014	2014	2013	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-2.479,95	0,00	-7.148,36	0,00	0,00	-2.479,95
-240.984,63	-420.700,00	-477.839,92	39.261,60	-126.753,53	-153.492,70
-191.098,14	-50.000,00	-49.442,16	0,00	0,00	-191.098,14
-219.091,35	-121.927,00	-173.848,43	55.064,00	-144.896,16	-129.259,19
-181.107,31	-102.400,00	-148.860,99	0,00	-81.624,91	-99.482,40
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-834.761,38	-695.027,00	-857.139,86	94.325,60	-353.274,60	-575.812,38

3 Kirkelige aktiviteter

- 30 Fælles formål
- 31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger
- 32 Kirkelig undervisning
- 33 Diakonal virksomhed
- 34 Kommunikation
- 35 Kirkekor
- 36 Kirkekoncerter
- 37 Foretags- og mødevirksomhed
- 39 Kontingent til DSUK

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2014 heraf --		
2014	2014	2013	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-443.520,70	-390.000,00	-588.387,65	0,00	-427.123,38	-16.397,32
-915.806,18	-1.065.370,00	-848.367,38	10.529,50	-782.106,78	-144.228,90
-363.493,96	-220.200,00	-253.283,81	0,00	-197.289,10	-166.204,86
-33.880,02	-33.500,00	-3.211,50	540,00	-29.912,36	-4.507,66
-223.058,83	-288.600,00	-196.302,30	0,00	-142.645,21	-80.413,62
-158.292,87	-60.200,00	-221.759,13	0,00	-147.690,61	-10.602,26
-43.978,86	-109.400,00	-46.997,22	0,00	-35.533,16	-8.445,70
-89.403,57	-33.950,00	-52.053,68	13.217,00	-72.411,56	-30.209,01
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-2.271.434,99	-2.201.220,00	-2.210.362,67	24.286,50	-1.834.712,16	-461.009,33

4 Kirkegård

- 40 Kirkegården
- 41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser
- 42 Krematorium
- 43 Arbejde uden for egen kirkegård

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2014 heraf --		
2014	2014	2013	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-676.492,53	-632.800,00	-932.866,43	682.009,73	-878.015,99	-480.486,27
0,00	-40.000,00	-37.172,72	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	0,00
-676.492,53	-672.800,00	-970.039,15	682.009,73	-878.015,99	-480.486,27

Formål

5 Præstebolig mv.

- 50 Fælles formål
- 51 Præstebolig 1
- 52 Præstebolig 2
- 53 Præstebolig 3
- 54 Præstebolig 4
- 55 Præstebolig 5
- 56 Funktionærbolig
- 57 Skov og landbrug
- 58 Øvrige ejendomme

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2014 heraf --		
2014	2014	2013	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
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	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	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51.680,00	0,00	123.476,36	51.680,00	0,00	0,00
0,00	0,00	-6.875,00	0,00	0,00	0,00
51.680,00	0,00	116.601,36	51.680,00	0,00	0,00

6 Administration og fællesudgifter

- 60 Fælles formål
- 61 Menighedsrådet/provstiudvalget
- 62 Personale, inkl. delt medarbejder
- 63 Bygning
- 64 Økonomi
- 65 Personregistrering
- 66 Efteruddannelse
- 67 Forsikringspræmie
- 68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg
- 69 Stiftbidrag (PU)

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2014 heraf --		
2014	2014	2013	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-290.140,80	-279.800,00	-495.745,14	-87.519,01	-81.125,53	-121.496,26
-136.974,29	-164.000,00	-148.815,78	0,00	-67.276,21	-69.698,08
-88.514,21	-75.000,00	-75.835,28	0,00	-39.772,66	-48.741,55
-2.860,00	-5.000,00	-9.117,13	0,00	0,00	-2.860,00
-214.726,84	-174.500,00	-416.962,19	42.018,00	-251.669,27	-5.075,57
-173.051,46	-219.700,00	-211.603,87	22.950,00	-181.020,38	-14.981,08
-24.851,04	-58.200,00	-15.051,16	0,00	0,00	-24.851,04
-103.788,24	-125.000,00	-120.980,16	0,00	0,00	-103.788,24
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-1.034.906,88	-1.101.200,00	-1.494.110,71	-22.551,01	-620.864,05	-391.491,82

7 Finansielle poster

- 70 Renter af stiftslån
- 71 Renter af realkredit og andre lån
- 72 Øvrige renteudgifter
- 73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)
- 74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)
- 75 Kursgevinst/-tab
- 76 Momsregulering

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2014 heraf --		
2014	2014	2013	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-224,83	0,00	-12.321,17	0,00	0,00	-224,83
360,13	0,00	21,15	360,13	0,00	0,00
6.735,10	30.000,00	0,00	6.735,10	0,00	0,00
0,00	0,00	7.159,70	0,00	0,00	0,00
39.848,41	0,00	-16.138,63	39.848,41	0,00	0,00
46.718,81	30.000,00	-21.278,95	46.943,64	0,00	-224,83

Formål

8 Anlægsramme

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2014 heraf --		
	2014	2014	2013	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
80 Kirkebygning	-56.445,83	0,00	-113.519,59	0,00	0,00	-56.445,83
81 Sognegård	0,00	0,00	-4.985.942,17	0,00	0,00	0,00
82 Kirkekontor (udenfor kirke og sognegård)	-967.508,88	0,00	317.557,92	0,00	0,00	-967.508,88
83 Kirkegård	0,00	0,00	-1.838.426,11	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	2.571,90	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	4.790.000,00	0,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	-1.023.954,71	0,00	-1.827.758,05	0,00	0,00	-1.023.954,71

Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

Matr. nr ejerlav og sogn	Areal	Seneste ejendomsvurdering Ejendomsværdi	Grundværdi	Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår
GRUNDFØR BY, GRF. 1	144.496	1.750.000,00	759.400,00	Kirkekkontor
HINNERUP, HALDUM 10	10.106	7.900.000,00	1.360.400,00	Sognegård
Ejendomsværdi i alt		9.650.000,00		

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
9/3-2014 indsamlet til Folkekirkens nødhjælp,	42.855,50
Afregnet 15/4-2014	-42.855,50
Saldo	0,00
Donation, Udsmykning Haldum Kirke, Primo	101.494,46
Brugt i 2014	-76.137,48
Renter	103,99
Saldo ultimo	25.460,97

Byggeregnskab Sognegård

Finansiering		
Ligning 2012	4.500.000,00	
Ligning 2012	176.450,00	
Ligning 2013	<u>4.500.000,00</u>	9.176.450,00
Afholdte udgifter 2011	37.679,00	
Afholdte udgifter 2012	4.299.944,69	
Afholdte udgifter 2013	<u>4.985.942,17</u>	<u>9.323.565,86</u>
Underskud finansiering		<u><u>-147.115,86</u></u>

Styring anlægsaktiviteter 2014

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet
Gennemførte opsparinger og hævde opsparinger
Hjemtagne lån og adrag på lån
Forbrug = betalinger regninger på anlægsarbejder - som er ført på Formål 8

Hinnerup

PS: Skriv ikke i gule felter - der ligger formler

Projekt	Viderførte anlægsmidler fra 2012 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget	plus = hævde opsparinger minus = gennemførte opsparinger	plus = hjemtagne lån minus = betalte adrag	Tilleggsbevillinger antag	Godekndt overførsel fra/til drift (+/-)	Godekndt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksterne tilskud projekt	Midler til rådighed	Regnskab for (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Viderførte anlægsmidler til 2015 (teller -)
Lån Stift				-728.321		728.321			0	0		0
Sognegård, Ådalvej 10 2011	0								0	0		0
2012		4.500.000							4.500.000	37.679		-37.679
2012										4.299.945		200.055
2013		4.500.000							176.450			176.450
Afslutet med underskud									4.500.000	4.985.942		-485.942
2013											-147.116	147.116
Automatisk ringning Viten	0								0	0		0
2013		150.000							150.000	110.191		39.809
Afslutet med overskud									0		39.809	-39.809
2013									0	0		0
Kloakprojekt Haldum	0								0	0		0
2013		140.000							140.000	3.328		136.672
2014									0	56.446		56.446
									0	0		0
									0	0		0
Gravhus, Haldum	0								0	0		0
2011									0	25.372		-25.372
2012		3.000.000							3.000.000	1.000.827		1.999.173
2013									0	1.779.320		-1.779.320
Afslutet med overskud									0		194.481	-194.481
Kirkekontor	0								0	0		0
2012									0	58.594		-58.594
2013		2.033.945				2.033.945			2.033.945			2.033.945
2013									183.750			183.750
2013		84.025				84.025			84.025	1.900.137		-1.816.112
2013									111.875			111.875
2013						458.197			458.197			458.197
2014									0	967.509		-967.509
Afslutet med underskud									0		-54.448	54.448
Kirkegårdsudvidelse Haldum	0								0	0		0
2011		444.483							444.483	31.106		413.377
2013									0	23.766		-23.766
Projekt henlagt med overskud									0		389.611	-389.611
Jordsalg Viten									0	0		0
2013									-654.097			-654.097
2013									0	35.340		-35.340
2015									0	-2.698.253		2.698.253
Jordsalg Grundtjør									-2.217.695			0
2013									0	-2.217.695		0
									0	0		0
Bevillinger i alt (netto)	0	12.910.933	0	-728.321	0	728.321	0	0	12.910.933	10.399.554	422.337	2.089.042

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

ifølg e regnskab	2011	444.483	90.487	Opsparing indlån
	2012	7.500.000	1.998.555	Konto 741120
	2012	176.450		
	2013	4.790.000	6.620.330	
	2014	0	1.023.955	
		12.910.933	13.097.807	

Difference 0 -2.698.254 Udbetaling 2015

Automatisk ringning Vitten

Finansiering 2013	150.000,00
Afholdte udgifter 2013	<u>110.191,00</u>
Afsluttet med overskud	<u><u>39.809,00</u></u>

Byggeregnskab Kirkegårdsudvidelse Haldum

Finansiering 2011	444.483,00	
Udgifter 2011	31106	
Udgifter 2013	23766	54.872,00
Henlagt med overskud	389.611,00	

Byggeregnskab Graverhus Haldum

Finansiering Ligning 2012		3.000.000,00
Udgifter afholdt i 2011	25.371,53	
Udgifter afholdt i 2012	1.000.827,28	
Udgifter afholdt i 2013	<u>1.779.320,30</u>	<u>2.805.519,11</u>
Overskud finansiering		<u>194.480,89</u>

Byggeregnskab anlægsprojekt Kirkekontor

Projekt kirkekontor	I alt	Projekt 1	Projekt 2	Kloak
Bevillinger				
Bevilling 2013	183.750,25	183.750,25		
Regnvandsseparation, PU maj 2013	111.875,00			111.875,00
Renovering, del 1, PU 2012	2.033.945,00	2.033.945,00		
Tillægsbevilling, del 2, PU	84.025,00		84.025,00	
Renovering, del 2, PU maj 2013	458.197,00		458.197,00	
Samlet bevilling	2.871.792,25	2.217.695,25	542.222,00	111.875,00

Projekt kirkekontor Udgifter	I alt	Projekt 1	Projekt 2	Kloak
Afholdte udgifter, 2012	58.594,00	58.594,00		
Afholdte udgifter, 2013	1.900.137,33	1.638.935,94	261.201,39	
Afholdte udgifter, 2014	967.508,88	456.358,30	369.324,79	141.825,79
Samlet, udgifter til projekter	2.926.240,21	2.153.888,24	630.526,18	141.825,79
Underskud finansiering	-54.447,96	63.807,01	-88.304,18	-29.950,79