

ÅRSREGNSKAB 2014

for Sønder Tranders Sogns Menighedsråd

i Aalborg Østre Provsti

i Aalborg Kommune

Myndighedskode 8370

CVR-nr. 14528911

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: 1

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014 for Sønder Tranders 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 Sønder Tranders Sogn

Vi har revideret årsregnskabet for Sønder Tranders Sogns Menighedsråd for perioden 1. januar - 31. december 2014, der omfatter årsregnskabet, noter og bilag. Årsregnskabet er udarbejdet efter lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler (cirkulære og vejledning).

Menighedsrådets ansvar for årsregnskabet

Menighedsrådet har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med lov om folkekirkens økonomi. Menighedsrådet har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som menighedsrådet anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, samt valg og anvendelse af en hensigtsmæssig regnskabspraksis og udøvelse af regnskabsmæssige skøn, som er rimelige efter omstændighederne.

Herudover er det menighedsrådets ansvar, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning, god offentlig revisionsskik, jf. revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision mv. af 12. december 2014. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for menighedsrådets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af menighedsrådets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om menighedsrådets valg af regnskabspraksis er passende, om menighedsrådets regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Revisionen omfatter desuden en vurdering af, om der er etableret forretningsgange og interne kontroller, der understøtter, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af menighedsrådets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2014 samt af resultatet af menighedsrådets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014 i overensstemmelse med lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler (cirkulære og vejledning). Det er ligeledes vores opfattelse, at der er etableret forretningsgange og interne kontroller, der understøtter, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

Supplerende oplysninger vedrørende forståelsen af revisionen

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

Udtalelse om menighedsrådets forklaringer til regnskabet

Vi har i henhold til lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler (cirkulære og vejledning) gennemlæst menighedsrådets forklaringer til regnskabet. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i menighedsrådets forklaringer er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Aalborg, den 10. september 2015

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Michael Stenskrog

statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Vi har overholdt vores driftsbudget flot, året 2014 endte med et underskud på kr. 38.613 på vores driftsramme, vi havde i vores budget 2014 påregnet et forbrug af frie midler på kr. 100.000.

Vi har fået kr. 170.776 i tillægsbevilling fra provstiet i årets løb, til dækning af udgifter til renovering af præstebolig (Regnar Juels Vej), og til køleanlæg kapel Gug Kirke samt til dækning af lønudgifter til kordegnevnikar.

Fordelt således:

renovering Regnar Juels vej, kr. 76.688
køleanlæg Gug Kirke kr. 39.088
merudgifter til løn kordegnevnikar kr. 55.000.

Vi har i årets løb modtaget en donation på kr. 100.000 til vores sognegårdsprojekt (beløbet er bundet på en speciel bankkonto), beløbet indgår i driftsresultat, og er årsagen til at driftsrammen så har et overskud på 61.387, men da beløbet er bundet er der via resultatdisponering flyttet 100.000 væk fra vores frie midler.

Vores samlede lønbudget på kr. 3.411.300 er overskredet med kr. 21.259 i årets løb (bl.a. pga. ekstra løn til kordegnevnikar).

Kirkebygning og sognegården, har en besparelse på kr. 214.335, som skyldes donation kr. 100.000 til sognegården samt besparelser iøvrigt.

Kirkelige aktiviteter har en overskridelse på kr. 93.544, grundet en anden fordeling af lønudgifter på formål (se besparelsen på kirkebygninger mv.)

Kirkegården havde en budgetoverskridelse på kr. 3.156, årsagen skyldes bl.a. lidt mindre momsrefusion end forventet (momsfradragprocenten er faldet ift. 2013).

Præsteboligerne har en overskridelse på kr. 215.256 ift. budget 2014.

Skyldes større udgifter til renovering af Regnar Juels Vej (se bemærkningen om tillægsbevilling fra provstiet vedr. denne renovering). Ligeledes blev der pålagt os en del udgifter (af provstiet), ifm. flyttesyn (Gulnarevej) ved præsteskitte. Der har ligeledes været 3 mdr. hvor vi ikke har fået boligbidrag fordi boligen stod tom (Gulnarevej).

Merudgifter Regnar Juels Vej kr. 95.217

Merudgifter Gulnarevej kr. 120.039.

På administration og fællesudgifter er der en budgetbesparelse på kr. 54.409, grundet mindre udgifter til kontorartikler, leasing m.v.

På finansielle poster er der en besparelse på kr. 42.619, dette skyldes større renteindtægter på kirkekapital (stiftet), samt mindre renteudgifter på lån til stiftet (men så er udgiften til afdrag steget), ligeledes er der en mindre stigning af vores renteindtægt hos vores banker.

Anlægsudgifter har haft en merudgift på kr. 244.544, dette skyldes større istandsættelses arbejde i Gug Kirke (belysning, hynder kirkebænke og konsulentbistand renovering) kr. 405.401.

Afstemt således:

| | |
|-----------------------------|-------------|
| anlægsudgifter sognegården, | kr. 570.613 |
| renovering Gug Kirke, | kr. 405.401 |
| i alt | kr. 976.014 |
| budget anlæg 2014 | kr.-500.000 |
| difference | kr. 476.014 |

| | |
|--------------------|-------------|
| afdrag lån 2014 | kr. 297.020 |
| budget afdrag 2014 | kr.-231.470 |
| difference | kr. 541.564 |

| | |
|--------------------------|-------------|
| Anlægsudg. mv. merudgift | kr. 244.544 |
| afdrag posteret i status | kr. 297.020 |
| i alt til afstemning | kr. 541.564 |

Værdipapirer (aktier i Spar Nord) er værdiansat til kursværdi 31/12 i lighed med sidste år, det vil sige samme princip.

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 | 5.701.776,25 | 5.531.000,00 | 5.593.779,00 |
| Øvrig drift i alt | -5.640.388,99 | -5.531.000,00 | -5.444.895,45 |
| 2 Kirkebygning og sognegård | -1.495.665,08 | -1.710.000,00 | -1.662.838,87 |
| Indtægter | 100.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| Udgifter, løn | -633.486,88 | -703.300,00 | -674.235,39 |
| Udgifter, øvrig drift | -962.178,20 | -1.006.700,00 | -988.603,48 |
| 3 Kirkelige aktiviteter | -2.197.120,49 | -2.103.600,00 | -2.045.538,67 |
| Indtægter | 21.884,50 | 4.000,00 | 13.869,45 |
| Udgifter, løn | -1.713.399,36 | -1.695.600,00 | -1.686.876,06 |
| Udgifter, øvrig drift | -505.605,63 | -412.000,00 | -372.532,06 |
| 4 Kirkegård | -321.456,45 | -318.300,00 | -278.784,54 |
| Indtægter | 194.817,82 | 209.000,00 | 214.360,18 |
| Udgifter, løn | -422.644,69 | -389.300,00 | -398.997,99 |
| Udgifter, øvrig drift | -93.629,58 | -138.000,00 | -94.146,73 |
| 5 Præstebolig mv. | -378.756,55 | -163.500,00 | -301.578,99 |
| Indtægter | 146.724,59 | 128.000,00 | 125.778,22 |
| Udgifter, løn | -7.913,89 | -13.500,00 | -12.123,57 |
| Udgifter, øvrig drift | -517.567,25 | -278.000,00 | -415.233,64 |
| 6 Administration og fællesudgifter | -1.220.008,97 | -1.165.600,00 | -1.142.976,39 |
| Indtægter | 5.390,40 | 0,00 | 23.150,98 |
| Udgifter, løn | -655.114,08 | -609.600,00 | -580.689,77 |
| Udgifter, øvrig drift | -570.285,29 | -556.000,00 | -585.437,60 |
| 7 Finansielle poster | -27.381,45 | -70.000,00 | -13.177,99 |
| A Resultat af drift | 61.387,26 | 0,00 | 148.883,55 |

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) | 732.000,00 | 731.470,00 | 970.020,00 |
| Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82)) | -976.013,74 | -500.000,00 | -51.234,57 |
| 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 | -244.013,74 | 231.470,00 | 918.785,43 |
| C Resultatopgørelse | -182.626,48 | 231.470,00 | 1.067.668,98 |

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

| | Før disponering | Disponering | Efter disponering |
|---|------------------------|--------------------|--------------------------|
| 721110 Opsparing til anlæg | -11.246,91 | -247,64 | -11.494,55 |
| 721130 Kirke- og præsteembedekapitaler | -1.292.966,34 | 0,00 | -1.292.966,34 |
| 721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet | -266.241,98 | 0,00 | -266.241,98 |
| 721150 Langfristet gæld | 1.672.703,52 | -297.020,00 | 1.375.683,52 |
| 741110 Frie midler | -462.067,22 | 38.330,12 | -423.737,10 |
| 741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde | -997.082,00 | 541.564,00 | -455.518,00 |
| 741130 Præstegårdens frie midler | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 741140 Kirkegårdens frie midler | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 742010 Årsafslutning | 182.626,48 | -182.626,48 | 0,00 |

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

| | Primo | Bevægelse | Ultimo |
|--------------------------|--------------|------------------|---------------|
| 721160 Arv og donationer | 0,00 | -100.000,00 | -100.000,00 |

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 |
|---------------------|---------------------|
| 2.483.605,27 | 2.497.424,00 |
| 28.941,00 | 35.928,00 |
| 952,50 | 37.363,37 |
| 0,00 | 0,00 |
| 1.292.966,34 | 1.292.966,34 |
| 1.160.745,43 | 1.131.166,29 |
| 14.760,00 | 17.400,00 |
| 14.760,00 | 17.400,00 |
| 0,00 | 0,00 |
| 0,00 | 0,00 |
| 0,00 | 0,00 |
| 0,00 | 0,00 |
| 1.764.691,37 | 1.227.750,69 |
| 0,00 | 0,00 |
| 11.246,91 | 11.494,55 |
| 1.753.444,46 | 1.216.256,14 |
| 0,00 | 0,00 |
| 0,00 | 0,00 |
| 4.263.056,64 | 3.742.574,69 |

| | |
|----------------------|----------------------|
| -1.356.900,93 | -1.174.274,45 |
| -11.246,91 | -11.494,55 |
| -1.292.966,34 | -1.292.966,34 |
| -266.241,98 | -266.241,98 |
| 1.672.703,52 | 1.375.683,52 |
| 0,00 | -100.000,00 |
| -462.067,22 | -423.737,10 |
| 0,00 | 0,00 |
| 0,00 | 0,00 |
| -997.082,00 | -455.518,00 |
| 0,00 | 0,00 |
| -1.160.745,43 | -1.131.166,29 |
| 0,00 | 0,00 |
| 0,00 | 0,00 |
| -1.160.745,43 | -1.131.166,29 |
| 0,00 | 0,00 |
| 0,00 | 0,00 |
| -1.672.703,52 | -1.375.683,52 |
| -1.672.703,52 | -1.375.683,52 |
| 0,00 | 0,00 |
| -72.706,76 | -61.450,43 |
| -144.814,30 | -132.441,11 |
| 0,00 | 0,00 |
| -7.854,00 | 0,00 |
| 0,00 | 0,00 |
| 0,00 | 0,00 |
| 79.961,54 | 70.990,68 |
| -4.263.056,64 | -3.742.574,69 |

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 | 5.531.000,00 | 5.531.000,00 | 5.314.000,00 | 5.531.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne | 170.776,25 | 0,00 | 279.779,00 | 170.776,25 | 0,00 | 0,00 |
| 12 Generelt tilskud fra fællesfonden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I alt | 5.701.776,25 | 5.531.000,00 | 5.593.779,00 | 5.701.776,25 | 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 | -135.579,97 | -200.600,00 | -188.874,89 | 0,00 | -134.647,26 | -932,71 |
| 21 Kirkebygning | -1.193.095,22 | -1.180.600,00 | -1.252.915,22 | 0,00 | -480.369,77 | -712.725,45 |
| 22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker) | -264.091,98 | -295.800,00 | -221.048,76 | 0,00 | -15.571,94 | -248.520,04 |
| 23 Sognegård | 100.000,00 | -33.000,00 | 0,00 | 100.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 Tjenstlige lokaler i præstegård | -2.897,91 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -2.897,91 | 0,00 |
| I alt | -1.495.665,08 | -1.710.000,00 | -1.662.838,87 | 100.000,00 | -633.486,88 | -962.178,20 |

3 Kirkelige aktiviteter

| | Regnskab | Budget | Regnskab | -- Regnskab 2014 heraf -- | | |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------------|----------------------|-----------------------|
| | 2014 | 2014 | 2013 | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| 30 Fælles formål | -31.197,93 | -50.300,00 | -30.607,41 | 0,00 | -22.721,89 | -8.476,04 |
| 31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger | -1.033.542,55 | -1.034.200,00 | -1.117.215,17 | 4.249,50 | -898.950,50 | -138.841,55 |
| 32 Kirkelig undervisning | -346.591,81 | -360.800,00 | -304.362,35 | 2.272,00 | -261.432,44 | -87.431,37 |
| 33 Diakonal virksomhed | -60.343,05 | -106.100,00 | -39.518,15 | 9.420,00 | -15.045,06 | -54.717,99 |
| 34 Kommunikation | -245.451,13 | -114.500,00 | -145.131,28 | 50,00 | -93.703,88 | -151.797,25 |
| 35 Kirkekor | -233.391,72 | -195.400,00 | -180.920,08 | 0,00 | -216.080,29 | -17.311,43 |
| 36 Kirkekoncerter | -152.348,11 | -149.100,00 | -137.256,50 | 0,00 | -127.918,21 | -24.429,90 |
| 37 Foredrags- og mødevirksomhed | -94.254,19 | -93.200,00 | -89.027,73 | 5.893,00 | -77.547,09 | -22.600,10 |
| 39 Kontingent til DSUK | 0,00 | 0,00 | -1.500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I alt | -2.197.120,49 | -2.103.600,00 | -2.045.538,67 | 21.884,50 | -1.713.399,36 | -505.605,63 |

4 Kirkegård

| | Regnskab | Budget | Regnskab | -- Regnskab 2014 heraf -- | | |
|---------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------------|--------------------|-----------------------|
| | 2014 | 2014 | 2013 | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| 40 Kirkegården | -318.706,45 | -327.300,00 | -267.207,04 | 194.817,82 | -422.644,69 | -90.879,58 |
| 41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser | -2.750,00 | 9.000,00 | -11.577,50 | 0,00 | 0,00 | -2.750,00 |
| 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 | -321.456,45 | -318.300,00 | -278.784,54 | 194.817,82 | -422.644,69 | -93.629,58 |

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 | -247.716,98 | -152.500,00 | -284.827,07 | 98.047,58 | -7.913,89 | -337.850,67 |
| 52 Præstebolig 2 | -131.039,57 | -11.000,00 | -16.751,92 | 48.677,01 | 0,00 | -179.716,58 |
| 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 | -378.756,55 | -163.500,00 | -301.578,99 | 146.724,59 | -7.913,89 | -517.567,25 |

6 Administration og fællesudgifter

| | Regnskab | Budget | Regnskab | -- Regnskab 2014 heraf -- | | |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------------|--------------------|-----------------------|
| | 2014 | 2014 | 2013 | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| 60 Fælles formål | -371.385,77 | -403.000,00 | -337.212,73 | 1.500,00 | -172.187,81 | -200.697,96 |
| 61 Menighedsrådet/provstiuvalget | -184.112,62 | -132.200,00 | -143.502,26 | 288,00 | -84.988,32 | -99.412,30 |
| 62 Personale, inkl. delt medarbejder | -123.075,66 | -64.600,00 | -120.657,24 | 0,00 | -22.200,00 | -100.875,66 |
| 63 Bygning | -226,25 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -226,25 |
| 64 Økonomi | -132.452,09 | -164.500,00 | -166.873,76 | 3.282,40 | -130.420,69 | -5.313,80 |
| 65 Personregistrering | -261.273,46 | -182.300,00 | -189.016,64 | 320,00 | -245.317,26 | -16.276,20 |
| 66 Efteruddannelse | -14.170,00 | -85.000,00 | -29.063,00 | 0,00 | 0,00 | -14.170,00 |
| 67 Forsikringspræmie | -133.313,12 | -134.000,00 | -155.389,76 | 0,00 | 0,00 | -133.313,12 |
| 68 Menighedsrådsvalg/provstiuvalgsvalg | 0,00 | 0,00 | -1.261,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 69 Stiftbidrag (PU) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I alt | -1.220.008,97 | -1.165.600,00 | -1.142.976,39 | 5.390,40 | -655.114,08 | -570.285,29 |

7 Finansielle poster

| | Regnskab | Budget | Regnskab | -- Regnskab 2014 heraf -- | | |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------------|---------------|-----------------------|
| | 2014 | 2014 | 2013 | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| 70 Renter af stiftslån | -55.945,70 | -75.000,00 | -66.241,79 | 0,00 | 0,00 | -55.945,70 |
| 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.) | 6.335,85 | 4.000,00 | 7.574,64 | 6.335,85 | 0,00 | 0,00 |
| 74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.) | 22.845,92 | 1.000,00 | 32.324,18 | 22.845,92 | 0,00 | 0,00 |
| 75 Kursgevinst/-tab | 2.640,00 | 0,00 | 15.851,82 | 2.640,00 | 0,00 | 0,00 |
| 76 Momsregulering | -3.257,52 | 0,00 | -2.686,84 | 0,00 | 0,00 | -3.257,52 |
| I alt | -27.381,45 | -70.000,00 | -13.177,99 | 31.821,77 | 0,00 | -59.203,22 |

Formål

| | Regnskab | Budget | Regnskab | -- Regnskab 2014 heraf -- | | |
|---|--------------------|-------------------|-------------------|---------------------------|------------------|---------------------------|
| | 2014 | 2014 | 2013 | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrige drift |
| 8 Anlægsramme | | | | | | |
| 80 Kirkebygning | -405.401,13 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -405.401,13 |
| 81 Sognegård | -570.612,61 | -500.000,00 | -51.234,57 | 0,00 | 0,00 | -570.612,61 |
| 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 | 732.000,00 | 731.470,00 | 970.020,00 | 732.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 93 5% tillægsbevilling anlæg | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I alt | -244.013,74 | 231.470,00 | 918.785,43 | 732.000,00 | 0,00 | -976.013,74 |

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 | |
| 6FN, Gug by | 2056 | 2.300.000,00 | 686.000,00 | Præsteb. Regnar Juels Vej 21 |
| 16M Sdr. Tranders by | 944 | 2.500.000,00 | 595.100,00 | Præsteb. Gulnarevej 8 Sdr. Tr. |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| Ejendomsværdi i alt | | 4.800.000,00 | | |

Bilag 2: Kollektregnskab

| | Beløb |
|--|----------|
| Kirkebøssen til menighedsplejen i sognet | 1.383,00 |
| Kirkebøssen til menighedsplejen i sognet | 855,00 |
| I alt | 2.238,00 |
| er afregnet i året til menighedsplejens bankkonto. | |

**Anlægsprojekt Sognegård Sdr. Tranders
Projekteringsudgifter 2014 i alt**

| | |
|---------------------|----------------------|
| Rambøll (konsulent) | 31625 |
| Cowi (konsulent) | 157441 |
| Big (arkitekt) | <u>381547</u> |
| I alt | <u>570613</u> |

afstemt med konto nr. 511230 (opførelse af ejendomme)

**Større istandsættelsesarbejder (renovering Gug Kirke)
Er godkendt som forbrug af opsparede midler i Stiftet (beløb fra salg af præstebolig)**

| | |
|-----------------------------|----------------------|
| Cowi (konsulent) | 109873 |
| M Wulff (elarbejde) | 194103 |
| Per Færk (tømrer) | 2138 |
| Botex (nye hynder kirkerum) | <u>99287</u> |
| I alt | <u>405401</u> |

afstemt med konto nr. 512310 (større istandsættelses arbejder)