

ÅRSREGNSKAB 2014

for Hvidbjerg Vesten Å-Ørum-Lodbye

i Sydthy Provsti

i Thisted Kommune

Myndighedskode 8689

CVR-nr. 41844310

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 Hvidbjerg Vesten Å-Ørum-Lodbje.

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 Hvidbjerg Vesten Å-Ørum Lodbjerg Sogn

Vi har revideret årsregnskabet for Hvidbjerg Vesten Å-Ørum Lodbjerg 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:

Året slutter nogenlunde som budgetteret - med et lille overskud på 7.500,- kr. Der er udført en del ekstra arbejder, som var beregnet finansieret af Frie midler fra 2013. Det er imidlertid sket ved mindreforbrug og forhøjede indtægter i den normale drift.

Frie midler er ved udgangen af 2014 på 265.193,-kr.

Lønninger ligger for de flestes vedkommende en lille smule under det budgetterede. Det samme med honorar til foredragsholdere mv.

Der er modtaget fondsmidler til udsmykning/indvendig istandsættelse i Hvidbjerg kirke. Det endnu ikke-forbrugte beløb hertil er hensat som opsparing.

Der er følgende kommentarer til de enkelte formål:

2 Ret stort mindreforbrug.

2100 Lille mindreforbrug. Indtægt ved salg af foldere har ikke været budgetteret.

Udvendig vedligehold lidt over det budgetterede bl.a p.g.a. understrykning af tag i Ørum og Lodbjerg samt reparation af fuger i Hvidbjerg.

Der er en ret stor besparelse på el.

2200 Lille mindreforbrug. Især nyanskaffelser ligger under det budgetterede.

2300 Lille mindreforbrug. Indtægt ved udleje har ikke været budgetteret. Der er bogført en del af graverløn her p.g.a. gravers indsats med renholdelse og vedligeholdelse her.

Dette har ikke været budgetteret. Udvendig vedligeholdelse en del under det budgetterede. På grund af indbrud har der været en del nyanskaffelser, der ikke har været fuld forsikringsdækning på. Der er stor besparelse på varme, hvilket skyldes skiftende tidspunkter for levering af olie. Der foretages ikke lageropgørelse. Lille merforbrug på el.

3 Ret stort mindreforbrug.

3000 Lille mindreforbrug. Der er modtaget refusion p.g.a. sognepræsts sygdom.

3100 Ret stort mindreforbrug. Indtægt for kirkelige handlinger for udensogns har ikke været budgetteret. Mindreforbrug på løn. Besparelse på lys, gran mv. og oblater/altervin. Fortæringsudgifter iøvrigt lidt over det budgetterede.

3200 Meget stort mindreforbrug. Der har været manglende kontinuitet i konfirmandundervisning p.g.a. præstens sygemelding. Løn til ekstern underviser har ikke været budgetteret. Der er besparelse på konfirmandkørsel, undervisningsmaterialer og fortæringsudgifter.

3300 Lille mindreforbrug især vedrørende ekstern medvirken og fortæringsudgifter.

3400 Ret stort merforbrug. Såvel annoncering som kirkeblad har været en del dyrere end budgetteret.

3500 Ingen koraktivitet overhovedet.

3600 Stort mindreforbrug. Besparelse på ekstern medvirken.

3700 Lille mindreforbrug især til honorar og fortæring.

4 Ret stort merforbrug, især til arbejder, der var beregnet finansieret af Frie midler.

4000 Meget stort merforbrug. Hjemfaldne gravstedskapitaler 82.000,- kr. over det budgetterede p.g.a. ukendskab til beløbets størrelse på budgetlægningstidspunktet. Renter af kapitaler 4.500,- mere ned budgetteret. Nyanlæg og vedligeholdelse af gravsteder har været mindre end budgetteret. Mindreforbrug på løndelen, idet en del er overført til formål 2300, som nævnt under dette formål. Der er lavet dræning og foretaget jordprøver på P-plads ved Hvidbjerg kirke - ca. 34.000,- kr. Der er lavet renovering af bevaringsværdige gravsten. På Hvidbjerg kirkegård er etableret sti med tilhørende belysning - ca. 88.500,- kr. Havetraktor Lodbjerg er udskiftet - ca. 27.500,- kr. Ørum kirke er tilsluttet offentlig vandforsyning - ca. 43.500,- kr. Der er mindreforbrug på indkøb af planter mv. og kørsel af affald.

4100 Stort set som budgetteret.

5 Lidt mindre nettoindtægt end budgetteret. Ny forpagtningsaftale giver mindre indtægt. Ejendomsskat lidt mindre end budgetteret.

6 Lille mindreforbrug.

6000 Stort set som budgetteret. Lille mindreforbrug med nogle afvigelser mellem forskellige konti.

6100 Ret stort mindreforbrug. Visse konti har været overbudgetteret samtidig med at der er visse forskelle mellem formålene budgetmæssigt og bogføringsmæssigt.

6200 Ret stort merforbrug. AER mv. har været underbudgetteret.

6600 Kursusaktiviteter har været meget under det forventede.

7 Momsregulering bidrager til et bedre resultat end budgetteret. Den højere delvise momsprocent er et udslag af, at forpagtning nu er pålagt moms modsat tidligere.

Frie midler disponeres efter nærmere aftale med provstiet.

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 | 1.504.839,00 | 1.504.839,00 | 1.677.594,00 |
| Øvrig drift i alt | -1.497.322,18 | -1.504.839,00 | -1.550.511,22 |
| 2 Kirkebygning og sognegård | -352.636,54 | -394.600,00 | -409.820,35 |
| Indtægter | 7.886,80 | 0,00 | 11.049,00 |
| Udgifter, løn | -113.044,27 | -109.600,00 | -108.087,52 |
| Udgifter, øvrig drift | -247.479,07 | -285.000,00 | -312.781,83 |
| 3 Kirkelige aktiviteter | -521.278,32 | -581.100,00 | -565.031,33 |
| Indtægter | 7.004,00 | 1.000,00 | 8.951,00 |
| Udgifter, løn | -384.282,75 | -407.500,00 | -423.321,90 |
| Udgifter, øvrig drift | -143.999,57 | -174.600,00 | -150.660,43 |
| 4 Kirkegård | -525.196,92 | -409.720,00 | -430.553,37 |
| Indtægter | 234.178,94 | 158.000,00 | 166.156,07 |
| Udgifter, løn | -442.581,88 | -452.100,00 | -447.858,28 |
| Udgifter, øvrig drift | -316.793,98 | -115.620,00 | -148.851,16 |
| 5 Præstebolig mv. | 62.177,45 | 81.500,00 | 20.583,61 |
| Indtægter | 76.000,00 | 97.000,00 | 91.375,00 |
| Udgifter, løn | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Udgifter, øvrig drift | -13.822,55 | -15.500,00 | -70.791,39 |
| 6 Administration og fællesudgifter | -124.098,82 | -151.510,00 | -124.303,37 |
| Indtægter | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Udgifter, løn | -44.499,00 | -47.600,00 | -47.607,00 |
| Udgifter, øvrig drift | -79.599,82 | -103.910,00 | -76.696,37 |
| 7 Finansielle poster | -36.289,03 | -49.409,00 | -41.386,41 |
| A Resultat af drift | 7.516,82 | 0,00 | 127.082,78 |

ANLÆGSBEVILLINGER

| | | | |
|---|--------------------|-------------------|-------------------|
| Renteindtægter af anlægsopsparing (90) | 532,67 | 100,00 | 36,56 |
| Salg af anlæg mv. (91) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Ligningsbeløb til anlæg (92+93) | 234.345,00 | 234.345,00 | 260.040,00 |
| Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82)) | -500.000,00 | 0,00 | -11.313,33 |
| 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 | -265.122,33 | 234.445,00 | 248.763,23 |
| C Resultatopgørelse | -257.605,51 | 234.445,00 | 375.846,01 |

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

| | Før disponering | Disponering | Efter disponering |
|---|------------------------|--------------------|--------------------------|
| 721110 Opsparing til anlæg | -75.844,53 | -1.300.532,67 | -1.376.377,20 |
| 721130 Kirke- og præsteembedekapitaler | -98.441,16 | 0,00 | -98.441,16 |
| 721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet | -139.800,00 | 14.397,00 | -125.403,00 |
| 721150 Langfristet gæld | 1.642.765,90 | -234.345,40 | 1.408.420,50 |
| 741110 Frie midler | -243.279,87 | -21.913,42 | -265.193,29 |
| 741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde | -38.000,00 | 0,00 | -38.000,00 |
| 741130 Præstegårdens frie midler | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 741140 Kirkegårdens frie midler | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 742010 Årsafslutning | 257.605,51 | -257.605,51 | 0,00 |

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

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

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

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

Værdipapirer

| | |
|-----------|---|
| 581210 | Værdipapirer frie midler |
| 581220-29 | Værdipapirer gaver og donationer |
| 581230-49 | Værdipapirer opsparing til anlæg |
| 581250 | Værdipapirer gravsteds kapital (før 1987) (købstadskapitaler) |
| 581260 | Værdipapirer til 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 gravsteds kapital, indb. før 1987 (købstads) |
| 761190 | Hensættelser til gravsteds kapital til vedligehold |
| 771010-29 | Årlige bevægelser vedr. arv og donationer |
| 748030-40 | Mellemregning 5%-midler (PU) |

Lån

| | |
|-----------|-------------------------|
| 841210-19 | Stiftsmiddellån |
| 841220-39 | Realkredit og andre lån |

Skyldige omkostninger

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

Passiver i alt

| Primo 2014 | Ultimo 2014 |
|---------------------|---------------------|
| 2.458.834,50 | 2.445.628,68 |
| 70.178,40 | 73.839,21 |
| 7.264,05 | 26.642,66 |
| 0,00 | 0,00 |
| 98.441,16 | 98.441,16 |
| 2.282.950,89 | 2.246.705,65 |
| 0,00 | 0,00 |
| 0,00 | 0,00 |
| 0,00 | 0,00 |
| 0,00 | 0,00 |
| 0,00 | 0,00 |
| 552.741,91 | 1.875.236,86 |
| 469.465,78 | 494.241,65 |
| 75.844,53 | 1.376.377,20 |
| 7.431,60 | 4.618,01 |
| 0,00 | 0,00 |
| 0,00 | 0,00 |
| 3.011.576,41 | 4.320.865,54 |

| | |
|----------------------|----------------------|
| 1.047.400,34 | -494.994,15 |
| -75.844,53 | -1.376.377,20 |
| -98.441,16 | -98.441,16 |
| -139.800,00 | -125.403,00 |
| 1.642.765,90 | 1.408.420,50 |
| 0,00 | 0,00 |
| -243.279,87 | -265.193,29 |
| 0,00 | 0,00 |
| 0,00 | 0,00 |
| -38.000,00 | -38.000,00 |
| 0,00 | 0,00 |
| -2.282.950,89 | -2.246.705,65 |
| 0,00 | 0,00 |
| 0,00 | 0,00 |
| -2.282.950,89 | -2.246.705,65 |
| 0,00 | 0,00 |
| 0,00 | 0,00 |
| -1.642.765,90 | -1.408.420,50 |
| -1.642.765,90 | -1.408.420,50 |
| 0,00 | 0,00 |
| -133.259,96 | -170.745,24 |
| -52.047,14 | -24.698,93 |
| 0,00 | 0,00 |
| 0,00 | -1.638,67 |
| -144.932,00 | -141.166,00 |
| 0,00 | 0,00 |
| 63.719,18 | -3.241,64 |
| -3.011.576,41 | -4.320.865,54 |

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 | 1.504.839,00 | 1.504.839,00 | 1.677.594,00 | 1.504.839,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 Generelt tilskud fra fællesfonden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I alt | 1.504.839,00 | 1.504.839,00 | 1.677.594,00 | 1.504.839,00 | 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 | -240.889,51 | -269.100,00 | -263.697,56 | 6.686,80 | -97.172,83 | -150.403,48 |
| 22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker) | -27.392,71 | -34.500,00 | -41.632,59 | 0,00 | 0,00 | -27.392,71 |
| 23 Sognegård | -84.354,32 | -91.000,00 | -104.490,20 | 1.200,00 | -15.871,44 | -69.682,88 |
| 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 | -352.636,54 | -394.600,00 | -409.820,35 | 7.886,80 | -113.044,27 | -247.479,07 |

3 Kirkelige aktiviteter

| | Regnskab | Budget | Regnskab | -- Regnskab 2014 heraf -- | | |
|---|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------------|--------------------|-----------------------|
| | 2014 | 2014 | 2013 | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| 30 Fælles formål | -117.187,15 | -128.000,00 | -129.030,54 | 0,00 | -114.431,67 | -2.755,48 |
| 31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger | -277.055,13 | -301.000,00 | -308.780,04 | 6.254,00 | -259.452,79 | -23.856,34 |
| 32 Kirkelig undervisning | -28.678,82 | -54.000,00 | -35.016,26 | 0,00 | -3.661,79 | -25.017,03 |
| 33 Diakonal virksomhed | -15.181,64 | -19.000,00 | -12.129,70 | 0,00 | -886,50 | -14.295,14 |
| 34 Kommunikation | -66.658,44 | -48.600,00 | -60.789,44 | 0,00 | 0,00 | -66.658,44 |
| 35 Kirkekor | 0,00 | -6.000,00 | -5.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 36 Kirkekoncerter | -3.279,90 | -7.500,00 | -490,62 | 750,00 | 0,00 | -4.029,90 |
| 37 Foretags- og mødevirksomhed | -13.237,24 | -17.000,00 | -13.794,73 | 0,00 | -5.850,00 | -7.387,24 |
| 39 Kontingent til DSUK | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I alt | -521.278,32 | -581.100,00 | -565.031,33 | 7.004,00 | -384.282,75 | -143.999,57 |

4 Kirkegård

| | Regnskab | Budget | Regnskab | -- Regnskab 2014 heraf -- | | |
|---------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------------|--------------------|-----------------------|
| | 2014 | 2014 | 2013 | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| 40 Kirkegården | -529.608,97 | -413.220,00 | -436.369,88 | 227.966,89 | -442.581,88 | -314.993,98 |
| 41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser | 4.412,05 | 3.500,00 | 5.816,51 | 6.212,05 | 0,00 | -1.800,00 |
| 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 | -525.196,92 | -409.720,00 | -430.553,37 | 234.178,94 | -442.581,88 | -316.793,98 |

Formål

5 Præstebolig mv.

| | Regnskab | Budget | Regnskab | -- Regnskab 2014 heraf -- | | |
|---------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------------|---------------|-----------------------|
| | 2014 | 2014 | 2013 | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| 50 Fælles formål | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 51 Præstebolig 1 | 0,00 | 0,00 | -55.832,43 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 52 Præstebolig 2 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 53 Præstebolig 3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 54 Præstebolig 4 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 55 Præstebolig 5 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 56 Funktionærbolig | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 57 Skov og landbrug | 62.177,45 | 81.500,00 | 76.416,04 | 76.000,00 | 0,00 | -13.822,55 |
| 58 Øvrige ejendomme | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I alt | 62.177,45 | 81.500,00 | 20.583,61 | 76.000,00 | 0,00 | -13.822,55 |

6 Administration og fællesudgifter

| | Regnskab | Budget | Regnskab | -- Regnskab 2014 heraf -- | | |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------------|-------------------|-----------------------|
| | 2014 | 2014 | 2013 | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| 60 Fælles formål | -27.680,88 | -31.100,00 | -37.500,14 | 0,00 | 0,00 | -27.680,88 |
| 61 Menighedsrådet/provstiudvalget | -33.595,86 | -53.500,00 | -25.448,05 | 0,00 | -12.627,00 | -20.968,86 |
| 62 Personale, inkl. delt medarbejder | -12.987,96 | -10.000,00 | -10.804,42 | 0,00 | 0,00 | -12.987,96 |
| 63 Bygning | -4.225,00 | -4.600,00 | -3.985,82 | 0,00 | 0,00 | -4.225,00 |
| 64 Økonomi | -37.251,44 | -38.400,00 | -39.584,13 | 0,00 | -31.872,00 | -5.379,44 |
| 65 Personregistrering | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 66 Efteruddannelse | -3.450,00 | -9.000,00 | -1.081,25 | 0,00 | 0,00 | -3.450,00 |
| 67 Forsikringspræmie | -4.907,68 | -4.910,00 | -5.899,56 | 0,00 | 0,00 | -4.907,68 |
| 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 | -124.098,82 | -151.510,00 | -124.303,37 | 0,00 | -44.499,00 | -79.599,82 |

7 Finansielle poster

| | Regnskab | Budget | Regnskab | -- Regnskab 2014 heraf -- | | |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------------|---------------|-----------------------|
| | 2014 | 2014 | 2013 | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| 70 Renter af stiftslån | -55.088,03 | -55.854,00 | -52.265,87 | 0,00 | 0,00 | -55.088,03 |
| 71 Renter af realkredit og andre lån | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 72 Øvrige renteudgifter | 0,22 | 0,00 | -33,69 | 0,00 | 0,00 | 0,22 |
| 73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.) | 3.045,20 | 3.000,00 | 5.867,71 | 3.045,20 | 0,00 | 0,00 |
| 74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.) | 3.445,48 | 3.445,00 | 2.461,02 | 3.445,48 | 0,00 | 0,00 |
| 75 Kursgevinst/-tab | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 76 Momsregulering | 12.308,10 | 0,00 | 2.584,42 | 12.308,10 | 0,00 | 0,00 |
| I alt | -36.289,03 | -49.409,00 | -41.386,41 | 18.798,78 | 0,00 | -55.087,81 |

Formål

| 8 Anlægsramme | Regnskab | Budget | Regnskab | -- Regnskab 2014 heraf -- | | |
|---|--------------------|-------------------|-------------------|---------------------------|------------------|---------------------------|
| | 2014 | 2014 | 2013 | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrige drift |
| 80 Kirkebygning | -500.000,00 | 0,00 | -11.313,33 | 0,00 | 0,00 | -500.000,00 |
| 81 Sognegård | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 82 Kirkekontor (udenfor kirke og sognegård) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 83 Kirkegård | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 84 Krematorium | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 85 Præsteboliger | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 86 Funktionærboliger | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 87 Skov og landbrug | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 88 Øvrige ejendomme | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 90 Renteindtægt af anlægsopsparing | 532,67 | 100,00 | 36,56 | 532,67 | 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 | 234.345,00 | 234.345,00 | 260.040,00 | 234.345,00 | 0,00 | 0,00 |
| 93 5% tillægsbevilling anlæg | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I alt | -265.122,33 | 234.445,00 | 248.763,23 | 234.877,67 | 0,00 | -500.000,00 |

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 | |
| Hvidbjerg 1 K m.fl. | 829782 | 6.350.000,00 | 2.186.000,00 | Leje og forpagtning |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| Ejendomsværdi i alt | | 6.350.000,00 | | |

Bilag 2: Kollektregnskab

| | Beløb |
|-------------------------|----------|
| HØSTOFFER | |
| Mission blandt hjemløse | 534,50 |
| KFUM's sociale arbejde | 402,35 |
| Cafe Fristedet | 534,50 |
| Folkekirkens Nødhjælp | 534,50 |
| Kirkens Korshær | 534,50 |
| Sct. Nicolai Tjenesten | 265,15 |
| I ALT | 2.805,50 |