

ÅRSREGNSKAB 2014

for Guldager Sogns Menighedsråd

i Skads Provsti

i Esbjerg Kommune

Myndighedskode 8922

CVR-nr. 22176218

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 Guldager 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 Guldager kirkekasse

Vi har revideret årsregnskabet for Guldager kirkekasse for perioden 1. januar til 31. december 2014, der omfatter forklaringer til regnskabet, årsregnskabet, noter og bilag. Årsregnskabet er udarbejdet efter lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler (cirkulære og vejledning).

Menighedsrådets ansvar for årsregnskabet

Ledelsen 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 ledelsen 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. Kirkeministeriets instruks for revision af kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 25. februar 2013. 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 ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens 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.

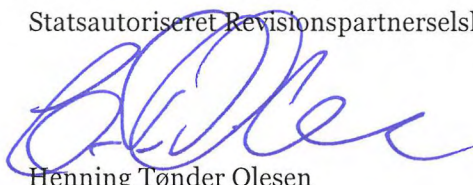
Udtalelse om menighedsrådets erklæring

Vi har i henhold til lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler (cirkulære og vejledning) gennemlæst menighedsrådets erklæring samt 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 erklæring er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Esbjerg, den 15. september 2015

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Henning Tønder Olesen'.

Henning Tønder Olesen
statsautoriseret revisor

Guldager Menighedsråds forklaringer til regnskabet:

Indledning

Årsregnskabet for 2014 er aflagt efter de regnskabsprincipper, der blev indført den 1. januar 2011 som led i Folketingets ændring af økonomiloven.

Generelle forklaringer til årsregnskabet

Årsregnskab i hovedtal:

Denne tabel viser regnskabets hovedtal sammenholdt med det godkendte budget:

	Regnskab	Budget	Afvigelse
Foreløbige tildelte ligning jf. budget	2.866.200	2.866.200	0
+ tildeling til vedligeholdelsesplan	100.000	100.000	0
- reduktion udmeldt fra Provstiet	-250.000	-250.000	0
Det endelige tildelte ligningsbeløb	2.716.200	2.716.200	0
Udgifter, løn	-2.150.329	-2.219.900	69.571
Udgifter, øvrig drift	-1.497.415	-1.456.000	-41.415
Indtægter	788.450	770.600	17.850
Finansielle poster/udgifter	5.894	24.700	-18.806
Resultat af drift, underskud	-137.200	-164.400	27.200
Bevilling af 5%-midler til anlægsudgifter	78.893	0	78.893
I alt anlæg	78.893	0	78.893
Ligningsbeløb til:			
Anlægsudgifter	-197.414	0	-197.414
I alt til anlæg	-197.414	0	-197.414
Resultat i alt, underskud	-255.722	-164.400	-91.322

plus = indtægt og merindtægt/mindreforbrug

minus = udgift og merforbrug/mindreindtægt

Årets ordinære drift viser et underskud på 137 t.kr. mod et budgetteret underskud på 164 t.kr.

I budgettet for 2014 er ligningsmidlerne reduceret med 250 t.kr. jf. referat fra Skads Provstiudvalg 9/9-2013. Der henvises til opgørelsen over "videreførelse af ikke-forbrugte-anlægsmidler", samt nedenstående specifikationer af anlæg og Frie Midler.

Driftsregnskabet viser mindre udgifter til lønninger på 70 t.kr., større udgifter til øvrig drift på 41 t.kr. Indtægterne er 18 t.kr. større end budgetteret, og de finansielle indtægter er 19 t.kr. mindre. Alt i alt udviser driftsresultatet et mindreforbrug på 27 t.kr. i forhold til budgettet.

Specifikke forklaringer

De specifikke forklaringer tager sit udgangspunkt i tallene, som fremgår af regnskabets side E-1

2 Kirkebygning og sognegård

Regnskabet viser netto et større forbrug på 17 t.kr. i forhold til budgettet. Overskridelsen fordeler sig mellem de forskellige bygninger, men det kan nævnes, at der er anvendt 25 t.kr. til hovedrengøring af sognehuset ud over det budgetterede.

3 Kirkelige aktiviteter

Regnskabet udviser netto et mindre forbrug på 84 t.kr i forhold til budgettet. Det kan for størstedelens vedkommende henføres til lavere lønninger med 76 t.kr.

4 Kirkegård

Regnskabet udviser netto et mindre forbrug på 33 t.kr. i forhold til budgettet. Det til trods for en investering i ny truck og andet værktøj til 174 t.kr. jf. investeringsplanen. Så der er i alt på kirkegårdens drift andre besparelser på 207 t.kr. Det er mindre forbrug af lønninger med 26 t.kr., større indtægter vedr. hjemfald og renter af gravstedskapitaler 83 t.kr. Reguleringen til moms udgør 19 t.kr. Der er besparelser på vedligeholdelseskontoen med 34 t.kr. samt besparelser på indkøb til videresalg mv. på 45 t.kr.

5 Præsteboligen

Regnskabet udviser netto et merforbrug på 31 t.kr i forhold til budgettet. Det kan henføres til opsætning af nyt plankeværk, samt anskaffelse af kopimaskine og vaskemaskine.

6 Administration og fællesudgifter

Regnskabet udviser netto et merforbrug på 23 t.kr i forhold til budgettet som henhører under de fælles formål.

Anlægsbevilling

Der er godkendt anlægsbevillinger på i alt 197.414 kr., der fordeler sig således:

Isætning og udvendig maling af nye vinduer kirkekontoret	kr. 30.656
Istandsættelse præstegården pga. skimmelsvamp	<u>kr. 166.758</u>
I alt til anlæg 2014	<u>kr. 197.414</u>

- som finansieres af egne opsparede midler således:

"Ikke anvendte anlægsmidler" primo 2014 udgør	kr. 368.866
Tilgået fra Skads Provsti's 5%-midler	kr. 78.892
- anvendt i 2014 til vinduer i kirkekontoret	- kr. 30.656
- anvendt i 2014 til præstegårdens istandsættelse	- kr. 166.758
- som tidligere nævnt skal der i 2014 overføres til driften	- <u>kr. 250.000</u>
Saldo herefter	kr. 344
Overførsel til de frie midler grundet beløbets ringe størrelse	- <u>kr. 344</u>
"Ikke-anvendte-anlægsmidler" ultimo 2014 udgør	<u>kr. 0</u>

Egenkapital (regnskabets side G-1)

Konto 721130 – Kirke- og præsteembedskapitaler

Saldoen på kirke- og præsteembedskapitaler er uændret kr. 115.936,45. Formuen administreres af KAS via Ribe Stift.

Konto 721140 – Likviditet stillet til rådighed af provstiet

Beløb stillet til rådighed af provstiet udgør uændret 235 t.kr pr. 31. december 2014. Beløbet skal betragtes som en likvid buffer, som anvendes i tilfælde af uforudset pres på likviditeten.

Konto 741110 – Frie midler

Opgørelsen af de frie midler kan specificeres således:

Frie midler primo 2014	kr. 269.763,87
- årets resultat af den ordinære drift	- kr. 137.200,38
+ bevilget overførsel fra anlægsmidler jf. provstiets godkendelse	kr. 250.000,00
+ overført restsaldo fra anlægsmidlerne pga. beløbets ringe størrelse	<u>kr. 344,49</u>
 Frie midler ultimo 2014	 <u>kr. 382.907,98</u>

Til vedligeholdelser og anskaffelser af maskinpark samt kalkning af kirken , følger man den rullende 10-års-vedligeholdelsesplan som er godkendt af Skads Provsti ifm. budgetgodkendelsen for 2014, hvor der tildeles et årligt beløb på kr. 100.000. Derudover tildeles der kr. 30.000 årligt til vintertjeneste f.o.m. 2015.

Se vedlagte vedligeholdelsesplan næste side

Udmelding af budgetrammen for 2014 fra Skads Provsti:

Forklaring til Endelig bevilling

Det samlede ligningsbeløb til Guldager menighedsråd i 2014 udgør i alt 2.717.200 kr. Der er ikke i budgetrammen afsat ligningsmidler til anlæg. Et ønske om penge til udskiftning af tag på kontor- og mandskabsbygning udgår, idet dette projekt i stedet finansieres af rådets egne midler i Ribe Stift. Driftsrammen er indtil videre opreguleret med årligt 100.000 kr. til løbende udskiftning af kørende materiel mv. samt kalkning af kirken. Det er en forudsætning for Provstiudvalget for tildeling af denne særlige vedligeholdelsesramme til kalkning og udskiftning af materiel, at Menighedsrådet i forbindelse med aflæggelse årsregnskab for 2014 og årene herefter, redegør særskilt herfor.

Der er endvidere foretaget modregning i 2014 på 250.000 kr. for konstateret overskud på tidligere anlægsbevilling i 2012 til renovering af varmeanlæg i kirken.

	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	I alt
	realiseret	budget	budget	budget	budget	budget	budget	budget	budget	budget	budget	2014 - 2024
Tildelt ligning til vintertjeneste		30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	300.000
Tildelt ligning til anlæg	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	1.100.000
Projekt/anskaffelse												
Kalkning af kirken		100.000		100.000		100.000		100.000		100.000		500.000
Stama motortruck + redskaber	151.168											151.168
Egholm plæneklipper											153.000	153.000
Jonsnered plæneklipper						45.000						45.000
Husqvarna plæneklipper			4.000							4.200		8.200
Hækklipper		20.000					20.000					40.000
Kantskærer		8.000					8.000					16.000
Græstrimmer			10.000						10.000			20.000
Løvsuger			70.000									70.000
Jordstamper			15.000									15.000
Håndværktøj	22.645	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000		49.645
VPM-truck										110.000		110.000
Vintertjeneste	2.384	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000		272.384
	176.196	161.000	132.000	133.000	33.000	178.000	61.000	133.000	43.000	247.200	153.000	1.450.396
Rullende saldo på anskaff.konto	-76.196	-107.196	-109.196	-112.196	-15.196	-63.196	5.804	2.804	89.804	-27.396	-50.396	-50.396

Anvendt regnskabspraksis

Hermed følger en beskrivelse af de principper for værdiansættelser, som anvendes i regnskabet.

Årsregnskabet for denne kasse er aflagt i overensstemmelse med Bekendtgørelse af Lov om folkekirkens økonomi og deraf følgende cirkulærer og vejledninger fra Kirkeministeriet. Regnskabet er aflagt på formål.

Generelt om indregning og måling

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, imens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Indtægter: Ligningsmidler indregnes i takt med at de modtages i kassen, og de periodiseres, hvor modtagelsen falder uden for regnskabsåret. Andre indtægter indregnes efter faktureringsprincippet.

Omkostninger: Regnskabets omkostninger indregnes i takt med afholdelsen, herunder løn og andre lønafhængige omkostninger samt omkostninger i øvrigt. Regnskabet er udgiftsbaseret og indeholder ikke afskrivninger, idet investeringer i materielle aktiver udgiftsføres ved etableringen/erhvervelsen.

Indtægter (udover den kirkelige ligning) og omkostninger er fordelt på formålene:

- Kirkebygning og sognegård
- Kirkelige aktiviteter
- Kirkegård
- Præsteboliger mv.
- Administration og fællesudgifter

Finansielle poster: Finansielle indtægter og omkostninger indeholder poster fra andre kirkelige institutioner, realkreditter og pengeinstitutioner mv.

Ekstraordinære poster: Ekstraordinære poster omfatter indtægter og omkostninger, der hidrører fra begivenheder, som ikke hører under kassens ordinære drift, og som derfor ikke forventes at være tilbagevendende.

Balancen

Materielle anlægsaktiver: Da regnskabet er udgiftsbaseret, er der ikke optaget værdi af ejendomme eller andre materielle aktiver, som kassen måtte eje.

Tilgodehavender: Tilgodehavender er indregnet til nominelt beløb eventuelt med fradrag for nedskrivningen af forventede tab.

Periodeafgrænsning: Periodeafgrænsningsposter omfatter forudbetalte udgifter vedrørende næste regnskabsår samt forud modtagne indtægter (ligningsmidler, bolig- og varmebidrag), der omfatter næste regnskabsår.

Værdipapirer: Værdipapirer registreres til anskaffelsesværdi (likviditet og opsparing til anlæg).

Gæld: Langfristet gæld til stiftet eller realkreditinstitutter samt andre finansielle forpligtelser optages til nominal værdi.

	Regnskab 2014	Budget 2014*	Regnskab 2013
1 Fælles indtægter i alt	2.716.200,00	2.716.200,00	2.893.100,00
Øvrig drift i alt	-2.853.400,38	-2.880.600,00	-2.904.607,91
2 Kirkebygning og sognegård	-445.746,54	-428.700,00	-515.908,76
Indtægter	43.459,59	60.000,00	90.927,50
Udgifter, løn	-83.407,57	-85.500,00	-85.468,06
Udgifter, øvrig drift	-405.798,56	-403.200,00	-521.368,20
3 Kirkelige aktiviteter	-940.071,52	-1.024.200,00	-944.575,97
Indtægter	10.539,27	2.000,00	12.773,32
Udgifter, løn	-747.166,89	-798.600,00	-762.746,28
Udgifter, øvrig drift	-203.443,90	-227.600,00	-194.603,01
4 Kirkegård	-721.518,46	-754.200,00	-814.764,55
Indtægter	698.334,43	656.100,00	530.703,19
Udgifter, løn	-1.020.038,59	-1.045.200,00	-992.084,86
Udgifter, øvrig drift	-399.814,30	-365.100,00	-353.382,88
5 Præstebolig mv.	-71.618,09	-40.700,00	17.733,51
Indtægter	36.114,00	52.500,00	42.202,89
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-107.732,09	-93.200,00	-24.469,38
6 Administration og fællesudgifter	-680.339,65	-657.500,00	-656.709,81
Indtægter	2,27	0,00	0,00
Udgifter, løn	-299.715,89	-290.600,00	-267.184,34
Udgifter, øvrig drift	-380.626,03	-366.900,00	-389.525,47
7 Finansielle poster	5.893,88	24.700,00	9.617,67
A Resultat af drift	-137.200,38	-164.400,00	-11.507,91

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)	78.892,44	0,00	227.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-30.655,51	0,00	-619.544,47
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	-79.416,12
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-166.758,44	0,00	-72.271,25
B Resultat af anlæg	-118.521,51	0,00	-544.231,84
C Resultatopgørelse	-255.721,89	-164.400,00	-555.739,75

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	0,00	0,00	0,00
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-115.936,45	0,00	-115.936,45
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-235.000,00	0,00	-235.000,00
721150 Langfristet gæld	0,00	0,00	0,00
741110 Frie midler	-269.763,87	-113.144,11	-382.907,98
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-368.866,00	368.866,00	0,00
741130 Præstegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
741140 Kirkegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
742010 Årsafslutning	255.721,89	-255.721,89	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	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
7.724.926,80	7.786.657,49
160.649,59	316.155,55
52.927,44	-34.670,54
0,00	0,00
115.936,45	115.936,45
7.395.413,32	7.389.236,03
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
668.306,51	390.494,24
253.702,41	173.024,01
0,00	0,00
408.990,60	210.588,37
5.613,50	6.881,86
0,00	0,00
8.393.233,31	8.177.151,73

-989.566,32	-733.844,43
0,00	0,00
-115.936,45	-115.936,45
-235.000,00	-235.000,00
0,00	0,00
0,00	0,00
-269.763,87	-382.907,98
0,00	0,00
0,00	0,00
-368.866,00	0,00
0,00	0,00
-7.395.413,32	-7.389.236,03
0,00	0,00
0,00	0,00
-7.395.413,32	-7.389.236,03
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
-8.253,67	-54.071,27
-41.690,37	0,00
0,00	0,00
0,00	-90.818,12
0,00	0,00
0,00	0,00
33.436,70	36.746,85
-8.393.233,31	-8.177.151,73

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
2.716.200,00	2.716.200,00	2.893.100,00	2.716.200,00	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
2.716.200,00	2.716.200,00	2.893.100,00	2.716.200,00	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
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-76.852,45	-144.100,00	-171.064,84	0,00	-15.529,21	-61.323,24
-30.599,94	-18.000,00	-76.785,31	0,00	0,00	-30.599,94
-277.125,78	-215.800,00	-196.325,43	43.459,59	-44.588,13	-275.997,24
-61.168,37	-50.800,00	-47.904,30	0,00	-23.290,23	-37.878,14
0,00	0,00	-23.828,88	0,00	0,00	0,00
-445.746,54	-428.700,00	-515.908,76	43.459,59	-83.407,57	-405.798,56

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
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-439.951,97	-497.900,00	-522.530,07	2.556,27	-389.457,52	-53.050,72
-139.759,37	-136.100,00	-136.605,96	440,00	-63.969,77	-76.229,60
-21.743,25	-64.900,00	-14.196,95	3.155,00	-6.163,01	-18.735,24
-107.692,52	-116.000,00	-93.194,04	0,00	-69.745,65	-37.946,87
-56.978,98	-44.400,00	-44.697,20	0,00	-56.147,34	-831,64
-123.705,86	-128.300,00	-108.713,99	0,00	-122.944,77	-761,09
-48.239,57	-35.100,00	-24.637,76	4.388,00	-38.738,83	-13.888,74
-2.000,00	-1.500,00	0,00	0,00	0,00	-2.000,00
-940.071,52	-1.024.200,00	-944.575,97	10.539,27	-747.166,89	-203.443,90

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
-711.780,51	-777.600,00	-831.563,95	665.184,43	-988.984,72	-387.980,22
-9.737,95	23.400,00	16.799,40	33.150,00	-31.053,87	-11.834,08
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-721.518,46	-754.200,00	-814.764,55	698.334,43	-1.020.038,59	-399.814,30

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
-71.618,09	-40.700,00	17.733,51	36.114,00	0,00	-107.732,09
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
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-71.618,09	-40.700,00	17.733,51	36.114,00	0,00	-107.732,09

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/provstiudvalgvalg
- 69 Stiftbidrag (PU)

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2014 heraf --		
2014	2014	2013	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-122.318,13	-100.000,00	-30.286,28	0,00	0,00	-122.318,13
-183.836,34	-170.100,00	-170.967,53	0,00	-132.614,22	-51.222,12
-58.116,78	-54.400,00	-60.219,64	0,00	-21.902,36	-36.214,42
-14.534,77	-10.800,00	-18.075,69	0,00	-14.176,69	-358,08
-110.060,79	-109.200,00	-132.603,98	2,27	-23.906,06	-86.157,00
-106.013,37	-108.300,00	-144.486,86	0,00	-106.013,37	0,00
-11.500,00	-30.000,00	-7.812,50	0,00	0,00	-11.500,00
-72.856,28	-74.700,00	-84.902,66	0,00	0,00	-72.856,28
-1.103,19	0,00	-7.354,67	0,00	-1.103,19	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-680.339,65	-657.500,00	-656.709,81	2,27	-299.715,89	-380.626,03

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
0,00	0,00	-23,91	0,00	0,00	0,00
2.415,78	4.000,00	5.243,81	2.415,78	0,00	0,00
3.478,10	20.700,00	4.397,77	3.478,10	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
5.893,88	24.700,00	9.617,67	5.893,88	0,00	0,00

Formål

8 Anlægsramme

	Regnskab 2014	Budget 2014	Regnskab 2013	-- Regnskab 2014 heraf --		
				indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
80 Kirkebygning	0,00	0,00	-139.229,03	0,00	0,00	0,00
81 Sognegård	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
82 Kirkekontor (udenfor kirke og sognegård)	-30.655,51	0,00	-480.315,44	0,00	0,00	-30.655,51
83 Kirkegård	0,00	0,00	-79.416,12	0,00	0,00	0,00
84 Krematorium	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85 Præsteboliger	-166.758,44	0,00	-72.271,25	0,00	0,00	-166.758,44
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	0,00	0,00	227.000,00	0,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	78.892,44	0,00	0,00	78.892,44	0,00	0,00
I alt	-118.521,51	0,00	-544.231,84	78.892,44	0,00	-197.413,95

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	
11Q Guldager by og sogn	3038	2.750.000,00	605.900,00	Præstebolig
2MK Ravnsbjerg by, Guldager	1736	4.500.000,00	279.200,00	Sognehus
8P, Guldager BY		0,00	0,00	Undtaget fra vurdering
Ejendomsværdi i alt		7.250.000,00		

Bilag 2: Kollektregnskab

Beløb
