

ÅRSREGNSKAB 2014

for Aabenraa Sogns Menighedsråd

i Aabenraa Provsti

i Aabenraa Kommune

Myndighedskode 9010

CVR-nr. 36280212

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: 3

Menighedsrådets erklæring

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

Til menighedsrådet for Aabenraa Kirke

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Aabenraa Kirkekasse for regnskabsåret 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.

Her ud over 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 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 revisionshandling for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandling 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 revisionshandling, 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.

Trekantområdet, den 15. september 2015

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Per Jansen'.

Per Jansen

statsautoriseret revisor

Bemærkninger til regnskabet for 2014

DRIFTSRAMMEN:

Resultatet af driftsrammen er et overskud på 1.787.339 kr. i f.t. budgettet, (et driftsoverskud på 1.592.339 kr. mod et budgetteret underskud på 195.000 kr.).

Driftsoverskuddet skyldes øgede indtægter på 1.288.347 kr., lavere udgifter på 189.623 kr. og lavere lønudgifter på 309.370 kr. i f.t. budgetteret. Driftsoverskuddet skyldes bl.a. følgende forhold:

- Forsikringserstatninger på i alt 237.000 kr., primært vedr. skader efter stormen i efteråret 2013.
- Ekstra indtægter vedr. krematoriet på 505.000 kr. i f.t. budgetteret pga. ekstraordinært mange kremeringer. Ekstraindtægterne vedr. krematoriet er reelt kun 403.000 kr., da indtægter fra salg af varme mv. vedr. krematoriet (102.000 kr.) ikke er budgetteret selvstændigt, men indgår i beregningen af udgifter vedr. krematoriet.
- Øgede indtægter vedr. kirkegården på 410.000 kr. (hjemfald af gravstedskapital, køb/fornyelse af gravsteder og salg af planter mv., renteafkast gravstedskapitaler).
- I merindtægterne indgår donationer på 90.000 kr. til Ferie for Alle, der dog opvejes af et nogenlunde tilsvarende forbrug (årets difference mellem indtægter og udgifter reguleres via reservede driftsmidler).
- Vedr. kirkebygning og sognegård har der netto været merudgifter på 78.000 kr. Bl.a. har der været merudgifter til anskaffelser (herunder alarmsystemer 78.000 kr.), mens der omvendt har været besparelse på varmeudgifter.
- Vedr. kirkelige aktiviteter har der været et mindreforbrug på i alt ca. 240.000 kr., heraf særligt kommunikation (116.000 kr.), konfirmander og minikonfirmander (63.000 kr.) og diakonalt arbejde (32.000 kr.).
- Vedr. kirkegården er der netto forbrugt 215.000 kr. mindre end budgetteret, primært pga. planlagte arbejder, der er udskudt. I kapellet er der brugt 56.000 kr. mere end budgetteret, primært pga. to gange udskiftning af nedløbsrør pga. tyveri. På krematoriet har driftsudgifterne været 304.000 kr. højere end budgetteret. Merudgifterne vedr. krematoriet, der skyldes nogle større reparationer, er reelt kun 200.000 kr., da indtægter fra salg af varme (102.000 kr.) er budgetteret sammen med udgifterne.
- Vedr. boliger har der netto været merudgifter på 71.000 kr. Dette skyldes primært ekstra bygningsarbejder vedr. Kirkeplads 4 og 6 for i alt ca. 330.000 kr., mens der andre steder er gennemført færre arbejder end budgetteret, og provsteboligen er opgivet (budgetteret udgift 84.000 kr.).
- Vedr. administration og fællesudgifter er der brugt i alt ca. 137.000 kr. mindre end budgetteret, bl.a. pga. færre udgifter til telefoni (50.000 kr.), IT (30.000 kr.) og efteruddannelse (77.000 kr.).
- Vedr. renteudgifter er der pga. lavere rentesats på stiftslån end budgetteret anvendt 107.000 kr. mindre end budgetteret. Da lavere rentesats medfører højere afdrag på krematorielånet, er beløbet delvist (42.300 kr.) overført til anlæg (se nedenfor).
- Mindreforbruget vedr. lønudgifter på i alt 309.370 kr. i f.t. budgetteret skyldes primært et mindreforbrug vedr. kirkegården på 372.000 kr. pga. barselsrefusioner samt ansættelse af en

medarbejder mindre end budgetteret. Samtidig har der været et merforbrug vedr. kirkelige aktiviteter på 105.000 kr., som bl.a. skyldes ekstraudgifter i forbindelse med medarbejderskifte.

Der er i 2014 overført netto 370.978 kr. fra drift til anlæg, jf. noter til oversigten over styring af anlægsaktiviteter. Overførslen til anlæg vedrører indbetaling af ekstraordinært overskud vedr. krematoriet i 2013 til lån (425.678 kr.) og overførsel af midler til dækning af højere afdrag på krematorielånet end budgetteret (42.300 kr.). Samtidig er der overført midler fra anlæg til drift vedr. besparelse på afdrag s.f.a., at der ikke som budgetteret er købt en provstebolig (97.000 kr.). Efter aftale med provstiet overføres beløbet til 2015, hvor det medfører tilsvarende nedskæring af ligningsmidlerne.

Kollektregnskab (Præsternes Hjælpefond): I 2014 er indeståendet (6.585 kr.) på en særskilt konto overført til sognets regnskab som indgående kollekt. Indeståendet på kontoen, som ikke tidligere har været en del af sognets regnskab, er genereret over flere år gennem bidrag fra forskellig side, herunder suppleret af kollekt, når der var behov for tilførsel af midler. Kontoen har været administreret af præsterne til mindre udbetalinger til "værdigt trængende".

Saldo vedr. debitorer: Artskontoen vedr. debitorer-kirkegård (611510) udviser ved årets slutning en saldo, der er 4.084,64 kr. lavere end saldoen på debitor-saldolisten. Der arbejdes fortsat med at opklare årsagen til denne difference, så der snarest muligt kan foretages fornøden rettelse.

RESERVEREDE DRIFTSMIDLER:

De reservede driftsmidler er nedskrevet med 842.318 kr. vedr. projekter gennemført i 2014. Der er herudover reserveret i alt 2.870.235 kr., heraf 592.000 kr. til projekter, der ikke er gennemført eller afsluttet i 2014, 231.235 kr. til ekstraordinært afdrag på krematorielånet, 150.000 kr. til reparation af kirkesølv, 1,8 mio. kr. til fremtidige projekter vedr. tage, energiforbedringer, udskiftning af forældede varme- og elsystemer samt 97.000 kr. vedr. provstebolig (jf. ovenstående). Netto er de reservede driftsmidler dermed forøget med 2.027.917 kr. til 3.826.208 kr. ultimo 2014.

FRIE MIDLER:

Med udgangen af 2014 er de frie midler netto øget med 1.203.289 kr. til 6.657.181 kr., jf. resultatdisponeringen s. F-1 i regnskabet.

Med reservede driftsmidler på 3.826.208 kr. er der primo 2014 en andel af de frie midler, som ikke er reserveret, på 2.830.973 kr., hvilket svarer til ca. 3 måneders lønudgifter.

ANLÆGSRAMMEN

Forskellen mellem budgetteret og faktisk forbrug vedr. anlægsprojekter (185.738 kr. vedr. kirkebygning og sognegård og 2,5 mio. kr. vedr. præstebolig) skyldes, at forbrug til renovering af kirkesølv (90.000 kr.) ikke har været budgetteret, at 95.000 kr. af årets udgifter til orgel og pulpitur-projektet er dækket af opsparingen, og at der ikke som forventet er købt en provstebolig (budget 2,5 mio. kr.). Opsparingen til anlæg er i 2014 formindsket med netto 91.252 kr., mens den langfristede gæld (stiftslån) er nedbragt med 2.538.202 kr. Efter aftale med provstiet er en planlagt opsparing til krematoriet på 841.098 kr. samt ekstraordinært overskud vedr. krematoriet i 2013 på 425.678 kr. indbetalt som ekstraordinært afdrag på krematorielånet.

Endelig er der overført 97.000 kr. til driftsmidler s.f.a. besparelse på afdrag vedr. provstebolig, jf. ovenfor. Der henvises til oversigterne vedr. hhv. opsparinger og anlægsaktiviteter.

Ultimo 2014 udgør det samlede indestående i Sydbank vedr. kassebeholdning og opsparinger til anlæg i alt ca. 9.5 mio. kr. Menighedsrådet har overvejet alternative placeringsmuligheder under iagttagelse af de i "Vejledning om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision" nævnte krav om placering af midlerne i danske stats- eller realkreditobligationer. Det har i den forbindelse været undersøgt, om der er mulighed for alternative, mere fordelagtige og administrativt enklere placeringsmuligheder, hvilket imidlertid ikke er tilfældet. Indtil videre har menighedsrådet vurderet, at det ikke vil være hensigtsmæssigt med en spredning af midlerne på flere pengeinstitutter eller investering i danske stats- eller realkreditobligationer.

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	12.092.614,04	12.092.614,00	12.661.164,96
Øvrig drift i alt	-10.500.274,65	-12.287.614,00	-10.185.766,80
2 Kirkebygning og sognegård	-2.314.462,70	-2.429.100,00	-2.220.570,62
Indtægter	318.037,27	120.000,00	121.885,26
Udgifter, løn	-898.674,04	-892.800,00	-934.404,48
Udgifter, øvrig drift	-1.733.825,93	-1.656.300,00	-1.408.051,40
3 Kirkelige aktiviteter	-4.143.549,57	-4.401.958,00	-3.947.621,42
Indtægter	163.505,12	40.000,00	122.082,72
Udgifter, løn	-3.539.874,71	-3.434.800,00	-3.416.803,00
Udgifter, øvrig drift	-767.179,98	-1.007.158,00	-652.901,14
4 Kirkegård	-976.137,57	-2.216.577,00	-1.206.685,56
Indtægter	5.680.344,22	4.702.023,00	5.109.369,09
Udgifter, løn	-3.981.084,03	-4.387.800,00	-4.221.423,88
Udgifter, øvrig drift	-2.675.397,76	-2.530.800,00	-2.094.630,77
5 Præstebolig mv.	-444.213,78	-350.100,00	-462.993,63
Indtægter	389.277,83	412.400,00	333.814,05
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-833.491,61	-762.500,00	-796.807,68
6 Administration og fællesudgifter	-2.378.564,06	-2.529.168,00	-2.068.657,16
Indtægter	8.094,00	8.094,00	115.664,39
Udgifter, løn	-1.417.997,01	-1.431.600,00	-1.124.563,98
Udgifter, øvrig drift	-968.661,05	-1.105.662,00	-1.059.757,57
7 Finansielle poster	-243.346,97	-360.711,00	-279.238,41
A Resultat af drift	1.592.339,39	-195.000,00	2.475.398,16

ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	4.886,41	0,00	10.683,79
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	2.249.152,00	2.249.152,00	1.911.400,08
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-185.738,49	0,00	-4.005.847,96
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-10.400,00	-2.510.000,00	-19.444,00
B Resultat af anlæg	2.057.899,92	-260.848,00	-2.103.208,09
C Resultatopgørelse	3.650.239,31	-455.848,00	372.190,07

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-3.268.258,06	91.252,09	-3.177.005,97
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-204.506,67	0,00	-204.506,67
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	0,00	0,00	0,00
721150 Langfristet gæld	9.402.438,72	-2.538.201,97	6.864.236,75
741110 Frie midler	-5.453.891,83	-1.203.289,43	-6.657.181,26
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	0,00	0,00	0,00
741130 Præstegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
741140 Kirkegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
742010 Årsafslutning	-3.650.239,31	3.650.239,31	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 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
9.200.818,25	9.207.755,04
480.271,47	529.526,08
332.288,33	229.769,26
0,00	0,00
204.506,67	204.506,67
8.183.751,78	8.243.953,03
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
8.307.536,66	9.494.046,87
0,00	0,00
3.268.258,06	3.177.005,97
5.031.967,11	6.306.810,13
7.311,49	10.230,77
0,00	0,00
17.508.354,91	18.701.801,91

475.782,16	-3.174.457,15
-3.268.258,06	-3.177.005,97
-204.506,67	-204.506,67
0,00	0,00
9.402.438,72	6.864.236,75
0,00	0,00
-5.453.891,83	-6.657.181,26
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
-8.183.751,78	-8.243.953,03
0,00	0,00
0,00	0,00
-8.183.751,78	-8.243.953,03
0,00	0,00
0,00	0,00
-9.402.438,72	-6.864.236,75
-9.402.438,72	-6.864.236,75
0,00	0,00
-397.946,57	-419.154,98
-494.292,84	-470.635,06
0,00	0,00
-13.517,55	-5.460,11
0,00	0,00
-2.700,00	0,00
112.563,82	56.940,19
-17.508.354,91	-18.701.801,91

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
12.092.614,04	12.092.614,00	12.661.164,96	12.092.614,04	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
12.092.614,04	12.092.614,00	12.661.164,96	12.092.614,04	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
-924.450,40	-1.074.000,00	-1.272.395,29	177.125,30	-259.983,70	-841.592,00
-472.305,06	-496.700,00	-237.524,90	18.555,30	-68.099,68	-422.760,68
-544.099,93	-516.600,00	-452.064,34	1.947,67	-311.930,18	-234.117,42
-266.028,54	-248.200,00	-180.221,28	120.409,00	-202.635,32	-183.802,22
-107.578,77	-93.600,00	-78.364,81	0,00	-56.025,16	-51.553,61
-2.314.462,70	-2.429.100,00	-2.220.570,62	318.037,27	-898.674,04	-1.733.825,93

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	-10.000,00	-21.703,54	0,00	0,00	0,00
-2.086.787,09	-2.004.100,00	-1.951.294,00	6.514,24	-1.886.610,21	-206.691,12
-244.000,28	-282.100,00	-209.235,08	0,00	-162.271,48	-81.728,80
-266.707,57	-298.400,00	-256.155,95	143.034,08	-163.099,26	-246.642,39
-224.380,79	-343.758,00	-279.894,13	0,00	-99.172,63	-125.208,16
-814.858,35	-939.000,00	-781.959,04	0,00	-758.309,81	-56.548,54
-384.571,42	-423.000,00	-347.122,26	1.000,00	-351.750,73	-33.820,69
-122.244,07	-101.600,00	-100.257,42	12.956,80	-118.660,59	-16.540,28
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-4.143.549,57	-4.401.958,00	-3.947.621,42	163.505,12	-3.539.874,71	-767.179,98

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
-2.323.469,18	-3.351.300,00	-2.746.094,12	1.645.460,68	-2.791.793,98	-1.177.135,88
-258.470,97	-239.900,00	-354.236,62	87.616,75	-204.498,15	-141.589,57
1.605.802,58	1.374.623,00	1.893.645,18	3.947.266,79	-984.791,90	-1.356.672,31
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-976.137,57	-2.216.577,00	-1.206.685,56	5.680.344,22	-3.981.084,03	-2.675.397,76

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
-1.448,90	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.448,90
-234.597,55	-71.500,00	-19.197,32	103.201,96	0,00	-337.799,51
3.172,10	-62.500,00	-38.295,92	103.308,02	0,00	-100.135,92
4.059,24	-25.700,00	-153.841,68	36.429,44	0,00	-32.370,20
-17.482,47	-61.700,00	-164.834,76	48.203,63	0,00	-65.686,10
18.462,44	-20.700,00	-34.004,59	57.887,28	0,00	-39.424,84
0,00	-44.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-216.378,64	-64.000,00	-52.819,36	40.247,50	0,00	-256.626,14
-444.213,78	-350.100,00	-462.993,63	389.277,83	0,00	-833.491,61

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
-682.384,07	-846.000,00	-439.170,99	0,00	-295.266,43	-387.117,64
-270.357,20	-249.700,00	-347.968,35	0,00	-129.498,40	-140.858,80
-686.271,32	-658.700,00	-433.878,43	0,00	-507.486,99	-178.784,33
-199.653,40	-200.800,00	-76.559,62	0,00	-187.121,35	-12.532,05
-175.483,28	-140.006,00	-315.924,08	8.094,00	-156.457,18	-27.120,10
-142.260,67	-135.000,00	-197.591,82	0,00	-142.166,66	-94,01
-43.192,20	-120.000,00	-46.029,03	0,00	0,00	-43.192,20
-178.961,92	-178.962,00	-211.534,84	0,00	0,00	-178.961,92
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-2.378.564,06	-2.529.168,00	-2.068.657,16	8.094,00	-1.417.997,01	-968.661,05

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
-262.208,99	-369.711,00	-309.431,08	0,00	0,00	-262.208,99
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.469,99	4.000,00	21.586,98	14.469,99	0,00	0,00
6.135,20	5.000,00	5.112,66	6.135,20	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-1.743,17	0,00	3.493,03	0,00	0,00	-1.743,17
-243.346,97	-360.711,00	-279.238,41	20.605,19	0,00	-263.952,16

Formål

8 Anlægsramme

	Regnskab 2014	Budget 2014	Regnskab 2013	-- Regnskab 2014 heraf --		
				indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
80 Kirkebygning	-185.738,49	0,00	-4.005.847,96	537.666,67	0,00	-723.405,16
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	-10.400,00	-2.510.000,00	-19.444,00	0,00	0,00	-10.400,00
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	4.886,41	0,00	10.683,79	4.886,41	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	2.249.152,00	2.249.152,00	1.911.400,08	2.249.152,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	2.057.899,92	-260.848,00	-2.103.208,09	2.791.705,08	0,00	-733.805,16

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	
Kirkeplads 4, Aabenraa	648 m2	2.450.000,00	849.500,00	Præstebolig
Fladholm 47B, Aabenraa	1064 m2	1.900.000,00	419.400,00	Præstebolig
Kirkebakken 1, Aabenraa	1342 m2	2.150.000,00	460.500,00	Præstebolig
Lergård 6, Aabenraa	2000 m2	1.850.000,00	276.000,00	Præstebolig (areal ex. kirke)
Callesensgade 8, Aabenraa	865 m2	1.700.000,00	366.300,00	Præstebolig
Kirkeplads 6, Aabenraa	244 m2	1.100.000,00	263.500,00	Kirketjenerbolig
Sct. Nicolaigade 21, Aabenraa	1675 m2	1.800.000,00	763.800,00	Sognegård
Ejendomsværdi i alt		12.950.000,00		

Kontospecifikation, art

Udskriftsdato 18-03-2015

Side 1

Aabenraa Sogn

Regnskabsperiode 01-01-2014 – 31-12-2014

Denne rapport er lavet for perioden 01-01-2014 – 31-12-2014

Posteringsstyper: primo, regnskab

Afgrænsning formål: -

Budgetnavn: Budget 2014

Art: 972010 Kollekt m.v. til afregning						startsaldo	,00
Dato	Bilagsnr	Formål Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
01-01-2014	962			Flyttet saldo til 972010		-33.886,40	-33.886,40
01-01-2014	2856			Kollekt m.v. til afregning		-6.584,98	-40.471,38
02-01-2014	963			Bibelselskabet		-110,00	-40.581,38
08-01-2014	968			Folkekirkens Nødhjælp		-52,00	-40.633,38
11-02-2014	984			Pakistans Kirke		-1.112,00	-41.745,38
05-03-2014	948			Kollekt		-9.276,44	-51.021,82
12-03-2014	1009			Folkekirkens Nødhjælp		-250,00	-51.271,82
12-03-2014	1009			Pakistans Kirke		-1.671,00	-52.942,82
17-03-2014	1014			Folkekirkens Nødhjælp		-272,50	-53.215,32
17-03-2014	1015			Y-mens Club		-50,00	-53.265,32
17-03-2014	1016			Folkekirkens Nødhjælp		-471,50	-53.736,82
24-04-2014	1037			Pakistans Kirke		-791,50	-54.528,32
01-05-2014	1040			Weltgebetstag		-2.115,00	-56.643,32
08-05-2014	1051			Folkekirkens Nødhjælp		-218,50	-56.861,82
08-05-2014	1052			Eigene Gemeinde		-126,00	-56.987,82
08-05-2014	1053			Eigene Gemeinde		-182,00	-57.169,82
08-05-2014	1054			Børnesagens Fællesråd		-148,00	-57.317,82
08-05-2014	1055			Folkekirkens Nødhjælp		-20,00	-57.337,82
21-05-2014	950			Danske kollekter		-3.894,00	-61.231,82
21-05-2014	951			Tyske kollekter		-2.897,21	-64.129,03
03-06-2014	1126			Børnesagens fællesråd		-292,00	-64.421,03
03-06-2014	1126			Pakistans Kirke		-1.900,00	-66.321,03
13-06-2014	1138			Tyske kollekter		-383,00	-66.704,03
13-06-2014	1139			Danske kollekter		-4.285,50	-70.989,53
13-06-2014	1140			Danske kollekter - Missionsprojekt		-5.127,50	-76.117,03
26-06-2014	1384			Kollekter		-2.158,50	-78.275,53
04-07-2014	1520			Pakistans Kirke		-564,00	-78.839,53
08-07-2014	1521			Folkekirkens Nødhjælp		-322,00	-79.161,53
08-07-2014	1522			Folkekirkens Nødhjælp		-245,00	-79.406,53
04-09-2014	1997			Pakistans Kirke		-2.350,00	-81.756,53
17-09-2014	2064			Kollekt		-12.364,85	-94.121,38
17-09-2014	2065			Kollekt		-2.538,71	-96.660,09
25-09-2014	2006			Folkekirkens Nødhjælp		-417,00	-97.077,09
25-09-2014	2007			Brot für die Welt		-557,50	-97.634,59
26-09-2014	2928					500,00	-97.134,59
30-09-2014	2011			Pakistans Kirke		-736,50	-97.871,09
09-10-2014	2055			Forsøg -		-1,00	-97.872,09
28-10-2014	2453			Pakistans Kirke		-615,00	-98.487,09
12-11-2014	2467			Folkekirkens Nødhjælp		-373,00	-98.860,09
12-11-2014	2468			Weihnachtspäken		-654,50	-99.514,59
27-11-2014	2874			Pakistans Kirke		-1.249,50	-100.764,09
01-12-2014	2857			- Et hjerte for alle		-25,00	-100.789,09
03-12-2014	2707			Tyske kollekter		-3.137,50	-103.926,59
03-12-2014	2708			Danske kollekter		-4.794,50	-108.721,09

Kontospecifikation, art

Udskriftsdato 18-03-2015

Side 2

Aabenraa Sogn

Regnskabsperiode 01-01-2014 – 31-12-2014

Denne rapport er lavet for perioden 01-01-2014 – 31-12-2014

Posteringsstyper: primo, regnskab

Afgrænsning formål: -

Budgetnavn: Budget 2014

972010 Kollekt m.v. til afregning						startsaldo	,00
Dato	Bilagsnr	Formål Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
09-12-2014	2879			Et hjerte for alle (solgt € fra tyske kollekter)		-403,00	-109.124,09
23-12-2014	2715			Bibelselskabet - SJ		110,00	-109.014,09
23-12-2014	2716			Folkekirkens Nødhjælp - SJ		250,00	-108.764,09
23-12-2014	2717			Børnesagens Fællesråd - SJ		292,00	-108.472,09
23-12-2014	2718			Pakistans Kirke - SJ		9.740,00	-98.732,09
23-12-2014	2719			Børnesagens Fællesråd - HKK		148,00	-98.584,09
23-12-2014	2720			Folkekirkens Nødhjælp - HKK		2.339,50	-96.244,59
23-12-2014	2721			Y's Men - HKK		50,00	-96.194,59
23-12-2014	2722			Eigene Gemeinde - TM		308,00	-95.886,59
23-12-2014	2723			Brot für die Welt - TM		557,50	-95.329,09
23-12-2014	2724			Bibelselskabet - SN		418,50	-94.910,59
23-12-2014	2725			Børnesagens Fællesråd - SN		1.618,00	-93.292,59
23-12-2014	2726			Alpha Danmark - SN		410,00	-92.882,59
23-12-2014	2727			Ferie for alle - SN		3.513,00	-89.369,59
23-12-2014	2728			Evangelisk Alliance - SN		2.712,00	-86.657,59
23-12-2014	2729			Israelmissionen - SN		442,50	-86.215,09
23-12-2014	2730			Menighedsfakultetet - SN		1.053,50	-85.161,59
23-12-2014	2731			Danmission - SN		222,50	-84.939,09
23-12-2014	2732			KLF - Kirke og Medie - SN		200,00	-84.739,09
23-12-2014	2733			Et hjerte for alle - SN		1.275,00	-83.464,09
23-12-2014	2733			Et hjerte for alle - SN - beløb rettet		1.275,50	-82.188,59
23-12-2014	2733			Et hjerte for alle - SN - fejlbeløb		-1.275,00	-83.463,59
23-12-2014	2734			DSUK - SN		542,00	-82.921,59
23-12-2014	2735			Promission - SN		540,50	-82.381,09
23-12-2014	2736			Åbne Døre - SN		1.426,50	-80.954,59
23-12-2014	2737			Kirkens Korshær - SN		549,50	-80.405,09
23-12-2014	2738			Spedalskhedsmissionen - SN		848,00	-79.557,09
23-12-2014	2739			Y's Men - SN		150,00	-79.407,09
23-12-2014	2740			Folkekirkens Nødhjælp - SN		2.814,50	-76.592,59
23-12-2014	2741			Agape - SN		446,00	-76.146,59
23-12-2014	2742			KFUM + K Danmark - SN		667,50	-75.479,09
23-12-2014	2743			LM's Børne og juniorarbejde - SN		422,50	-75.056,59
23-12-2014	2744			Blå Oase - SN		522,00	-74.534,59
23-12-2014	2745			Dansk Armeniermission - SN		22.123,00	-52.411,59
23-12-2014	2746			Brot für die Welt - TM		2.877,60	-49.533,99
23-12-2014	2747			Eigene Gemeinde - TM		4.057,50	-45.476,49
23-12-2014	2748			Breklumer Freunde - TM		1.143,50	-44.332,99
23-12-2014	2749			Open Doors - TM		692,00	-43.640,99
23-12-2014	2750			ZMÖ - TM		163,00	-43.477,99
23-12-2014	2751			Ärzte ohne Grenzen - TM		263,00	-43.214,99
23-12-2014	2752			Folkekirkens Nødhjælp - TM		613,29	-42.601,70
23-12-2014	2753			Weltgebetstag - TM		2.115,00	-40.486,70
23-12-2014	2754			Ferie for alle - TM		1.002,92	-39.483,78

Kontospecifikation, art

Udskriftsdato 18-03-2015
Side 3

Aabenraa Sogn

Regnskabsperiode 01-01-2014 – 31-12-2014

Denne rapport er lavet for perioden 01-01-2014 – 31-12-2014
Afgrænsning formål: -

Posteringsstyper: primo, regnskab
Budgetnavn: Budget 2014

972010 Kollekt m.v. til afregning						startsaldo	,00
Dato	Bilagsnr	Formål Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
23-12-2014	2755			Bibelzentrum Nordlunde - TM		171,50	-39.312,28
23-12-2014	2756			Bildung statt Kinderarbeit - TM		408,00	-38.904,28
23-12-2014	2757			Diakonie Katastrophenhilfe - TM		774,50	-38.129,78
23-12-2014	2758			Et hjerte for alle - TM		1.059,50	-37.070,28
23-12-2014	2928					500,00	-36.570,28
29-12-2014	2759			Et hjerte for alle - TM		145,50	-36.424,78
29-12-2014	2760			Brot für die Welt - TM		3.633,28	-32.791,50
29-12-2014	2761			Eigene Gemeinde - TM		330,00	-32.461,50
29-12-2014	2762			Et hjerte for alle - SN		1.251,00	-31.210,50
29-12-2014	2763			Børnesagens Fællesråd - SN		1.195,50	-30.015,00
29-12-2014	2764			Dansk Europamission - SN		1.040,00	-28.975,00
29-12-2014	2765			Børnesagens Fællesråd - SJ		340,00	-28.635,00
29-12-2014	2766			Pakistans Kirke - SJ		30,00	-28.605,00
29-12-2014	2767			Folkekirkens Nødhjælp - HKK		155,00	-28.450,00
29-12-2014	2889			Børnesagens Fællesråd		-340,00	-28.790,00
29-12-2014	2889			Pakistans Kirke		-30,00	-28.820,00
29-12-2014	2890			Folkekirkens Nødhjælp		-155,00	-28.975,00
29-12-2014	2894			Kollekt via MobilePay		-790,00	-29.765,00
30-12-2014	2698			Tyske kollekter		-4.108,78	-33.873,78
30-12-2014	2699			Danske kollekter		-2.726,50	-36.600,28
Budgetteret beløb							
Difference beløb							36.600,28
Rest i procent							

Kontospecifikation, art

Udskriftsdato 18-03-2015
Side 1

Aabenraa Sogn

Regnskabsperiode 01-01-2014 – 31-12-2014

Denne rapport er lavet for perioden 01-01-2014 – 31-12-2014

Posteringsstyper: primo, regnskab

Afgrænsning formål: -

Budgetnavn: Budget 2014

Art: 638147 Bank 7910-1079089 - Præsternes hjælpefond						startsaldo	,00	
Dato	Bilagsnr	Formål	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
01-01-2014	2856				Kollekt m.v. til afregning		6.584,98	6.584,98
26-09-2014	2928						-500,00	6.084,98
23-12-2014	2928						-500,00	5.584,98
Budgetteret beløb								
Difference beløb								-5.584,98
Rest i procent								

Opsparing til særlige formål 2014 Aabenraa Sogn

Alle opsparing til anlæg inkl. renter jævnfør konti 638120-39 føres i skemaet

	Pengeinstitut	Formål	Artskonto
1	Sydbank 7910 1510034 (højrente) + Sydbank 7910 1294621 (alm)	Udvidelse af Høje Kolstrup Kirke	638120
2	Sydbank 7910 1537581 (højrente) + Sydbank 7910 184831 (alm)	Inventar mv. præsteboliger	638121
3	Sydbank 7910 1573313 (højrente) + Sydbank 7910 1435547 (alm)	Nyt orgel Sct. Jørgens	638122
4	Sydbank 7910 1573305 (højrente) + Sydbank 7910 1435588 (alm)	Våbenhus Sct. Nicolai	638123
5	Sydbank 7910 1171936 (alm)	Menighedsrådsvalg 2016	638124
6	Sydbank 7910 1510042 (højrente) + Sydbank 7910 1294647 (alm)	Rep. af kirkesølv Sct. Nicolai	638126
7	Sydbank 7910 0007000212	Renovering af krematorieovne	638125
8			
9			
10			
11			

	Saldo pr. 1. jan. 2014	Årets opsparing jvf budget 2014	Årets opsparing ekstra	Renter og gebyrer	Forbrug	Saldo på artskonto pr. 31. dec. 2014	Artskonto
1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	638120
2	236.578,06	0,00	0,00	892,94	10.400,00	227.071,00	638121 *
3	946.551,05	0,00	0,00	2.824,32	95.713,50	853.661,87	638122 **
4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	638123
5	50.000,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	150.000,00	638124
6	103.080,95	0,00	0,00	110,49	90.025,00	13.166,44	638126
7	1.932.048,00	0,00	0,00	1.058,66	0,00	1.933.106,66	638125 ***
8							
9							
10							
11							

I alt	3.268.258	100.000	0	4.886	196.139	3.177.006	
-------	-----------	---------	---	-------	---------	-----------	--

* Saldo på bankkonto primo 2014 var kun 230.719,86 kr. - for meget udbetalt fra opsparingskonto i 2013 vedr. driftsudgift (5.858,20 kr.) - er tilbageført i 2014.

** Tilskud fra A.P. Møller Fonden er registreret på formål 8020. Derfor ikke medregnet i opsparing, men anvendt til nedskrivning af forbruget

*** I stedet for den budgetterede opsparing er der efter ønske fra provstiet indbetalt ekstraordinært addrag på lån.

Styring anlægsaktiviteter 2014 - Aabenraa Sogn

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet
Gennemførte opsparinger og hævdede opsparinger
Hjemtagne lån og afdrag på lån

Forbrug = betalte regninger på anlægsarbejder - som er ført på Formål 8

**NB! Hvis forbruget er taget af opsparinger, skal forbruget desuden angives som hævet opsparing

Projekt	Videreførte anlægsmidler fra 2013 (+ eller -)	Bevilget anlægsligning ifølge budget 2014	plus =		Tillægsbevilgninger anlæg	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksterne tilskud projekt	Midler til rådighed i 2014	Regnskab for 2013 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2015 (+eller -)
			plus = hævdede opsparinger minus = gennemførte opsparinger	plus = hjemtagne lån minus = betalte afdrag								
8030 - afdrag vedr. udværelse af Høje Kolstrup Kirke	0	150.000		-153.448					-3.448		-3.448	0
									0			0
									0			0
									0			0
8500 - Afdrag Kirkeplads 4		72.654		-72.654					0			0
8100 - Afdrag Nicolaihuset		150.000		-150.000					0			0
8200 - Afdrag fælleskontoret		213.400		-213.400					0			0
8400 - Afdrag krematorium*		625.000		-1.948.699		467.978	841.098		-14.623		-14.623	0
8500 - Planlagt provstebolig **		97.000				-97.000			0			0
									0			0
8020 - Anlæg vedr. orgel og pulpitur Sct. Jørgens Kirke***			95.714						95.714	95.714		0
8000 - Opsparing rep. af kirkesølv			90.025						90.025	90.025		0
8200 - Opsparing til menighedsrådsvalg 2016		100.000	-100.000						0			0
8400 - Opsparing til fremtidige investeringer i krematorium		841.098	0				-841.098		0			0
8500 - Opsparing til inventar i præsteboliger			10.400						10.400	10.400		0
									0			0
									0			0
												0
Bevillinger i alt (netto)	0	2.249.152	96.139	-2.538.202	0	370.978	0	0	178.067	196.139	-18.072	0

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

* Efter ønske fra provstiet er budgetteret opsparing (841.098 kr.) samt overskud vedr. krematorium i 2013 (425.678 kr.) anvendt til ekstraordinære afdrag på lån vedr. krematorium i 2014. Hertil kommer overførsel af driftsmidler (42.300 kr.) fra drift til anlæg pga. lavere renteudgifter til stiftslån end budgetteret og dermed samtidig højere afdrag til krematoriellån end budgetteret (renter+afdrag=800.000 kr./årligt).
** Da køb af provstebolig ikke blev gennemført, er anlægsbevillingen efter aftale med provstiet overført til drift, og indgår således i overskuddet for 2014. Hvorefter det overføres til 2015 (fratrækkes ligningen i 2015).
***Eksternt tilskud fra A.P. Møller Fonden (537.666,67 kr.) er posteret på formål 8020 og dermed anvendt til nedskrivning af forbrug på 8020. Udgår dermed af anlægsoversigten - se bem. til note 8 på næste side.

Anlægsskemaets noter skal anvendes således:

PS: Skriv ikke i gule felter - der ligger formler

Note 1	0	Kontroltal - Skal være identisk med primosaldo på artskonto 741120
Note 2	2.249.152	Årets bevillinger til anlægsaktiviteter - vil svare til indtægt ført på formål 92
Note 3	96.139	Årets bevægelser på opsparingskonti (638120-39) - excl. renter (fortegn skiftes) - se nedenfor
Note 4	-2.538.202	Årets bevægelser på gæld (841210-19)
Note 5	0	Årets tillægsbevillinger til anlæg - vil svare til indtægt ført på Formål 93
Note 6	370.978	PU-Godkendte overførsler mellem drift og anlæg - indgår i beregning af frie midler
Note 7	0	PU-godkendte overførsler mellem anlægsaktiviteter - saldo skal være = 0
Note 8	0	Eksterne tilskud fra fonde m.v. (udgår hvis der blot er modposteret på Formål 8)
Note 9	178.067	Midler i alt til rådighed for anlægsaktiviteter i året
Note 10	196.139	Udgifter i alt bogført på formål 8 i året - afstemmes
Note 11	-18.072	Opgjort overskud/underskud på afsluttede anlægsarbejder i året (normalt kun "tilfældigt" opståede overskud/underskud - ellers PU-godkendelse)
Note 12	0	Saldo på artskonto 741120 - efter resultatdisponering

Resultatdisponering

En række af resultatdisponeringens konti dannes automatisk - men kan kontrolleres således:

Videreførte anlægsmidler

721120	0	Note 12 - Ultimosaldo - videreførte anlægsmidler
	0	Note 1 - Primosaldo - videreførte anlægsmidler
	0	Årets disponering indtastes (med eventuelt fortegn)

Opsparingskonti

721110	96.139	Note 3 - Bevægelser på opsparingskonti
	-4.886	Saldo på Formål 90 Renter, m.v. til opsparing indtastes (med fortegn)
	91.252	Årets automatiske disponering kontrolleres

Langfristet gæld

721150	-2.538.202	Note 4 - Bevægelser på gæld - automatisk disponering kontrolleres
--------	------------	---

Frie midler

741110	Ved bogføring af resultatdisponeringen vil restbeløbet på årsafslutningskontoen blive disponeret til frie midler.
--------	---

Oversigt over reserverede driftsmidler ultimo 2014						
Projekt	Reserveret primo 2014	Forbrug /reservationer 2014	Tilførsel af nye midler fra regnskab 2014	Reserveret primo 2015	Budgetteret forbrug 2015	Bemærkninger
(Blå: projekter fra regnskab 2013 - øvrige er ældre). Gult: tilføjes fra regnskab 2014)						
SCT. NICOLAI KIRKE / NICOLAIHUSET / KIRKEPLADS 6						
Kamera/videooptager	10.000	0	0	10.000		Opretholdes til overvejelser vedr. lyd, evt. skærm ved prædikestol mv. er afsluttet.
Beslag til skærm ved køret	15.000	0	0	15.000		Selve beslagene - ikke afsluttet
Flytning af højttalere, montering af vippebeslag			24.000	24.000		Ikke gennemført
Tysk quidkonfirmation	10.000	-10.000		0		Afholdt i 2014. Forbrug 6.500
Indbygning af mixerpult			38.000	38.000		Godkendt men ikke budgetteret udgift i 2015
Indkøb af mikrofoner			20.000	20.000		Budgetteret i 2014, købt i 2015
Udskiftning af stole i Nicolaihuset			55.000	55.000		I alt budgetteret i 2014/2015: 125.000 kr. Ikke anvendt beløb i 2014 (30.000) + forventet (endnu ikke godkendt) merudgift 25.000 foreslås reserveret
Tilskud til påske-gospelmusical			20.000	20.000		Jf. ansøgning
Kirkeplads 6 - funktionærbolig	213.683	-173.700	0	39.983		Budgetteret anvendt i 2014/2015. I 2014 er anvendt 173.700 kr.
Legeredskaber - Nicolaihuset	91.956	0	0	91.956		Opretholdes
SCT. JØRGENS KIRKE						
Projektering - orgel/pulpitur	39.849			39.849		Opretholdes som reserve til projektet
Kloakseparering på Kirkebakken (kirken)	30.000	0		30.000		Udsat til 2015.
HØJE KOLSTRUP KIRKE						
Udbedring af gulvbrædder Høje Kolstrup	58.000	-58.000	0	0		Gennemført i 2014. Pris: 58.433 kr.
Løsning af problemer med lyd			100.000	100.000		Afsat til advokathjælp mv. - skønnet beløb
Reserve til møblering af Nicolaihuset og Høje Kolstrup Kirke efter ombygning	43.500	-43.500		0		Forbrug Sct. Nicolai: 7.200 kr., Høje Kolstrup 19.200 kr. (inkl. podier). Forbrug i alt 26.400
PRÆSTEBOLIGER						
Udskiftning/vedligeholdelse af vinduer Kirkeplads 4	150.000	-150.000	0	0		Hele vestsiden udført i 2014 (188.000 kr.)
Maling af vinduer og mure, Fladholm	50.000	-14.500	0	35.500		Delvist udført i 2014.
Smartboard Fladholm	40.000	-40.000		0		Er anskaffet. Forbrug 34.500
Redskabsskur Kirkeplads 4			45.000	45.000		Gennemført men ikke budgetteret i 2015
Kloakseparering på Kirkebakken (præstebolig)			25.000	25.000		Budgetteret i 2014 - udsat til 2015
Callesensgade 8 - udskiftning af varmtvandsbeholder			20.000	20.000		Ikke budgetteret
Tæppe forgang + trappe, maling af vægge i forgang+trappeskakt, Kirkeplads 4	80.000	-80.000	0	0		Gennemført i 2014. Forbrug 69.200
FÆLLESKONTORET						
Fælleskontoret: Halvtag til cykler	25.000	0	0	25.000		Ikke nået i 2014
Ventilation Fælleskontoret			20.000	20.000		Løsning af fortsatte problemer - skønnet beløb
Færdiggørelse af Fælleskontoret	85.000	-85.000	0	0		Monitor +gardiner 26.400 kr., ventilation: 38.700 kr. Inventar i reception: 13.800, fryser 4.400. I alt 83.300
KIRKEGÅRDEN						
Bevaringsværdige gravminder	160.000	0	0	160.000		Opretholdes som reserve vedr. anlæg og vedligehold af bevaringsværdige grave
Nyt kirkegårdskort p.g.a. helhedsplanen	60.302	0	0	60.302		Opretholdes som reserve til revision af kirkegårdskort
Maling af mandskabsbygning inkl. vinduer + maskinlade	50.000	-24.700	0	25.300		Delvist afsluttet
Udskiftning af del af lindeallé. Flise- og asfaltbelægning ved kapel	20.000	-20.000	0	0		Omdisponeret til flisebelægning v. kapel (medtaget dobbelt på oversigten). Flisebelægning afsluttet i 2014. Forbrug 14.600 kr.
Flise- og asfaltbelægning ved kapel	100.000	-100.000	0	0		Udført i 2014. Pris: 114.600 kr.
Rydning / istandsættelse af arkivbygning	100.000	-13.800	0	86.200		Opretholdes. Tagmaling 2014 13.800 kr.
Erstatning af lindetræer med indvokset bark	20.000	-20.000	0	0		Gennemført - pris 10.613 kr.
Udskiftning af belægning på hovedstierne			100.000	100.000		Budgetteret i 2014 - udsat indtil videre. Opretholdes til fremtidig udskiftning af belægning
Infotavler inkl. historiske gravsteder			40.000	40.000		Budgetteret i 2014 - forventes gennemført i 2015
Belægning kørevej fra Gammeldam til kapel	100.000	0	0	100.000		Opretholdes til fremtidig flise- og asfaltarbejder langs køreveje på kirkegården
ANDET						
Ferie for Alle - donationer vedr. næste års ferie. Ferie for Alle er under sognets regnskab. Midler doneret til ferie i det kommende år reserveres.	42.000	-9.118	0	32.882		Nettoudgift 2014 (formål 3311): 9.118,14 kr.
Varmeskabe til hjertestartere			25.000	25.000		Bestilt i 2014 - anskaffet i 2015
Efteruddannelse			60.000	60.000		Adm.chef - deltagelse i godkendt kursusforløb
Ekstraordinært afdrag på krematorielån i 2015			231.235	231.235		Ekstra overskud i 2014
Overskud vedr. provstebolig			97.000	97.000	-97.000	I hht. provstiets godkendelse
Reservepulje til diverse projekter	204.000	0	0	204.000		Opretholdes
Reserveret til tage, energiforbedringer, udskiftn. af forældede varme- og elsystemer			1.800.000	1.800.000		Reserveret - godk. af mhr. 18/6 2014
Reserveret til reparation af kirkesølv			150.000	150.000		Reserveret - godk. af mhr. 18/6 2014
Reserverede driftsmidler i alt	1.798.291	-842.318	2.870.235	3.826.208	-97.000	
Ikke reserveret andel af de frie midler i alt ultimo 2014				2.830.973		Svarer nogenlunde til 3 mdr.'s løn
Frie midler i alt ultimo 2014				6.657.181		