

ÅRSREGNSKAB 2014

for Skanderborg Sogns Menighedsråd

i Skanderborg Provsti

i Skanderborg Kommune

Myndighedskode 9166

CVR-nr. 79462217

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 Skanderborg 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 Skanderborg kirkekasse

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

Menighedsrådets ansvar for årsregnskabet

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

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

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning, god offentlig revisionsskik, jf. revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og 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 revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for menighedsrådets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er, at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af menighedsrådets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om menighedsrådets valg af regnskabspraksis er passende, om menighedsrådets regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

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

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

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

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

Supplerende oplysninger vedrørende forståelsen af revisionen

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

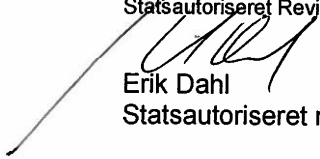
Udtalelse om menighedsrådets erklæring

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

Aarhus, den 1. september 2015

BRANDT

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab



Erik Dahl

Statsautoriseret revisor

Bemærkninger til regnskabet for 2014:

Driftsregnskabet udviser et overskud på 323.950,02. Budgetafvigelserne kan specificeres således:

	Regnskab	Budget	Afvigelse	Budget 2015
1. Kirkeskat	8.278.495	8.278.495	0	8.526.800
2. Kirker og sognegårde				
Løn	982.355	904.800	- 77.555	880.400
Drift	1.158.059	620.000	- 538.059	542.000
3. Kirkelige aktiviteter				
Løn	2.485.713	2.506.600	+ 20.887	2.175.700
Drift	898.532	806.000	- 92.532	1.224.000
4. Kirkegårde				
Løn	2.097.889	2.330.000	+ 232.111	2.407.500
Drift	604.408	778.000	+ 173.592	643.300
5. Præsteboliger				
Drift	79.405	185.000	+ 105.595	29.800
6. Administration				
Løn	878.078	828.100	- 49.978	1.086.200
Drift	938.610	925.000	- 13.610	1.136.500
7. Renter	<u>79.400</u>	<u>79.400</u>	<u>0</u>	159.700
	1.923.954	1.684.405	- 239.549	
<u>Budgetterede indtægter:</u>				
Kirkegårdsdrift	1.595.350	1.720.000	- 124.650	1.758.000
Boligbidrag	<u>88.884</u>	<u>105.000</u>	<u>- 16.116</u>	0
	- 239.720	+ 140.595	- 380.315	
<u>Ikke budgetterede indtægter:</u>				
Refusion fra provstiet (løn)	+ 10.031	0	0	
Tilskud til kalkmalerier m.v.	+ 393.893	0	0	
Indtægter fra arrangementer	+ 96.572	0	0	
Renter	+ 61.174			
Diverse	<u>+ 2.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	
<u>Overskud</u>	<u>+ 323.950</u>			

Som det fremgår, udviser regnskabet et underskud i forhold til det budgetterede resultat på 380.315. Når resultatet alligevel er positivt er årsagen, at sognet har modtaget et tilskud til renovering af kalkmalerierne i Skanderup kirke på ca. 373.000 kr. Dertil kommer, at der ikke er budgetteret med indtægter fra arrangementer, renter o.l.

Lønudgifterne:

Bortset fra lønudgifterne på kirkegården, ligger alle lønudgifter over budgettet.

Udgifter bygningsområdet overstiger budgettet. Også de kirkelige aktiviteter overskrider budgettet. Til gengæld ligger driftsudgifterne på kirkegårdene under budgettet. Dette skyldes bl.a. at indkøb af en ny maskine til ca. 150.000 kr. er udskudt til 2015.

Driftsbudgettet indeholder en række investeringer og særlige udgifter, hvoraf kun en mindre del har været budgetteret:

Slotskirken:

Udbedring af trappe	19.659
Træfældning efter storm	13.125

Skanderup kirke:

Stormskade	55.809	
Indkøb af katafalker	168.750	
Maling af vinduer og døre	24.172	
Omforandring af kølerum (p.g.a..katafalk)	7.281	
Spyd med numre til kirkegården	29.291	
Lækagesikring	<u>25.739</u>	
	311.042	
Forsikringserstatning	<u>51.098</u>	259.944

Kirkecenter Højvangen:

Solfilm på sydvendte vinduer	48.878
Ny belægning og bundopbygning	43.218
Oliering af gulve (regningen fra 2012)	21.656
Fjernelse af hegn mod Mallinggårdsvej	81.296
Fjernelse af hække m.v. (kirkegårdsomlægning)	57.613
Udgifter i forbindelse med indbrud	16.583

Kirkecenter Kirkebakken:

Restudgifter vedr. renovering af mandskabsbygningen	13.247
Udvendigt murværk renoveret	38.125
Automatiske døråbnere	47.625

Diverse:

Anskaffelse af 10 iPhones	58.241
LMO	<u>37.702</u>

757.000

Moms

Der er beregnet en momsafløftningsprocent på 61.

Opsparing til ny kirke:

Opsparingen udgør pr. 31/12 2014 5.568.573,06 + renter, der placeret på en særlig konto i 2015 123.192,85. **I alt 5.691.765,91.**

Opsparing til lastbil:

Fra tidligere år er der disponeret 91.310,63 kr. til ny lastbil. Pengene er anbragt på en separat konto til formålet.

Til ikke afsluttede anlæg er der hensat 1.000.081,85 til reparation af kirkegårdsmuren om Skanderup Kirke.

Kirkegårdsdriften:

I 2013 mistede sognet et tilskud på ca. 130.000 til vedligeholdelse af Slotsbanken v/Slotskirkegården. Dette har betydet et fald i kirkegårdens indtægter, der viser følgende forløb:

	2012	2013	2014	2015	2016
Vedligeholdelse, gran, blomster m.v.	1.183.000	909.000	851.000		
Legatindtægter	752.000	667.000	743.000	(878.000)	(842.000)

Tendensen går imod et faldende salg af løbende ydelser, mens legatindtægterne ser ud til at være stabile (svinger dog en del fra år til år). Menighedsrådet skal være opmærksomt på udviklingen.

Overskudsdisponering

Maskiner til kirkegården 150.000 kr., energibesparende lamper til Kirkecenter Kirkebakken 40.000 kr., kaffemaskine til Kirkecenter Kirkebakken 30.000 kr. Resten af overskuddet 103.000 kr., anvendes til synsudsatte arbejder i kirkerne.

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	8.288.526,03	8.278.495,00	8.398.633,00
Øvrig drift i alt	-7.964.576,01	-8.137.900,00	-8.131.074,83
2 Kirkebygning og sognegård	-1.746.520,94	-1.431.300,00	-1.965.572,22
Indtægter	393.893,00	0,00	4.140,00
Udgifter, løn	-982.354,96	-811.300,00	-903.676,40
Udgifter, øvrig drift	-1.158.058,98	-620.000,00	-1.066.035,82
3 Kirkelige aktiviteter	-3.287.672,94	-3.312.600,00	-3.208.759,43
Indtægter	96.572,30	0,00	69.713,91
Udgifter, løn	-2.485.713,31	-2.506.600,00	-2.431.429,72
Udgifter, øvrig drift	-898.531,93	-806.000,00	-847.043,62
4 Kirkegård	-1.106.946,73	-1.481.500,00	-858.295,75
Indtægter	1.595.350,12	1.720.000,00	2.580.507,41
Udgifter, løn	-2.097.889,00	-2.423.500,00	-2.412.852,79
Udgifter, øvrig drift	-604.407,85	-778.000,00	-1.025.950,37
5 Præstebolig mv.	9.478,66	-80.000,00	-51.513,71
Indtægter	88.884,00	105.000,00	540.774,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-79.405,34	-185.000,00	-592.287,71
6 Administration og fællesudgifter	-1.814.688,02	-1.753.100,00	-1.855.431,45
Indtægter	2.000,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-878.078,36	-828.100,00	-891.332,25
Udgifter, øvrig drift	-938.609,66	-925.000,00	-964.099,20
7 Finansielle poster	-18.226,04	-79.400,00	-191.502,27
A Resultat af drift	323.950,02	140.595,00	267.558,17

ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	123.192,85	0,00	0,00
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	3.730.000,00	3.730.000,00	2.730.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	0,00	-2.000.000,00	0,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	-1.000.000,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	3.853.192,85	730.000,00	2.730.000,00
C Resultatopgørelse	4.177.142,87	870.595,00	2.997.558,17

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-3.566.782,84	-3.111.604,72	-6.678.387,56
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-107.857,00	0,00	-107.857,00
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-310.000,00	0,00	-310.000,00
721150 Langfristet gæld	5.475.000,00	-730.000,00	4.745.000,00
741110 Frie midler	-739.651,16	-335.629,82	-1.075.280,98
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	-4.177.142,87	4.177.142,87	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-16.665,08	91,67	-16.573,41

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
9.557.030,73	10.043.477,16
4.653,53	8.391,17
-5.591,56	-72.831,57
0,00	0,00
107.857,00	107.857,00
9.450.111,76	10.000.060,56
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
5.009.918,38	10.028.660,95
454.910,07	1.448.075,25
3.566.782,84	6.678.387,56
988.225,47	1.881.582,14
0,00	20.616,00
0,00	0,00
14.566.949,11	20.072.138,11

734.043,92	-3.443.098,95
-3.566.782,84	-6.678.387,56
-107.857,00	-107.857,00
-310.000,00	-310.000,00
5.475.000,00	4.745.000,00
-16.665,08	-16.573,41
-739.651,16	-1.075.280,98
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
-9.771.714,35	-10.321.663,15
0,00	0,00
-321.602,59	-321.602,59
-9.450.111,76	-10.000.060,56
0,00	0,00
0,00	0,00
-5.475.000,00	-4.745.000,00
-5.475.000,00	-4.745.000,00
0,00	0,00
-54.278,68	-1.562.376,01
-163.758,93	-461.535,06
0,00	0,00
0,00	-1.000.000,00
0,00	0,00
0,00	0,00
109.480,25	-100.840,95
-14.566.949,11	-20.072.138,11

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
8.278.495,00	8.278.495,00	8.398.633,00	8.278.495,00	0,00	0,00
10.031,03	0,00	0,00	10.031,03	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.288.526,03	8.278.495,00	8.398.633,00	8.288.526,03	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
-558.722,14	-508.200,00	-782.301,54	373.743,00	-293.994,57	-638.470,57
-72.421,92	-165.000,00	-84.962,42	0,00	0,00	-72.421,92
-1.103.168,18	-746.100,00	-1.087.313,40	20.150,00	-688.360,39	-434.957,79
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-12.208,70	-12.000,00	-10.994,86	0,00	0,00	-12.208,70
-1.746.520,94	-1.431.300,00	-1.965.572,22	393.893,00	-982.354,96	-1.158.058,98

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
-107.731,34	-130.500,00	-109.980,13	0,00	-107.731,34	0,00
-1.380.975,07	-1.289.000,00	-1.261.004,05	1.277,80	-1.177.964,46	-204.288,41
-537.702,31	-533.300,00	-526.947,65	0,00	-379.629,34	-158.072,97
-87.483,59	-86.600,00	-86.750,23	0,00	-86.928,94	-554,65
-428.897,96	-419.200,00	-457.083,41	0,00	-170.993,19	-257.904,77
-243.452,63	-273.600,00	-231.205,17	0,00	-232.952,35	-10.500,28
-201.752,28	-212.400,00	-203.609,41	0,00	-193.781,34	-7.970,94
-284.677,76	-368.000,00	-332.179,38	95.294,50	-135.732,35	-244.239,91
-15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-15.000,00
-3.287.672,94	-3.312.600,00	-3.208.759,43	96.572,30	-2.485.713,31	-898.531,93

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
-1.045.897,02	-1.398.300,00	-804.232,93	1.595.350,12	-2.059.016,64	-582.230,50
-61.049,71	-83.200,00	-54.062,82	0,00	-38.872,36	-22.177,35
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-1.106.946,73	-1.481.500,00	-858.295,75	1.595.350,12	-2.097.889,00	-604.407,85

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
34,00	0,00	0,00	34,00	0,00	0,00
-12.851,19	-40.000,00	-19.366,10	42.122,00	0,00	-54.973,19
22.295,85	-40.000,00	-32.147,61	46.728,00	0,00	-24.432,15
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
9.478,66	-80.000,00	-51.513,71	88.884,00	0,00	-79.405,34

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
-243.395,20	-175.000,00	-314.569,27	2.000,00	0,00	-245.395,20
-328.958,77	-248.900,00	-214.095,53	0,00	-80.382,56	-248.576,21
-187.382,54	-178.900,00	-215.479,67	0,00	-16.351,83	-171.030,71
-67.731,82	-34.700,00	-39.631,36	0,00	-67.731,82	0,00
-462.395,52	-377.500,00	-448.616,73	0,00	-413.467,34	-48.928,18
-301.794,57	-318.100,00	-332.638,07	0,00	-300.144,81	-1.649,76
-26.854,00	-180.000,00	-68.354,18	0,00	0,00	-26.854,00
-196.175,60	-240.000,00	-222.046,64	0,00	0,00	-196.175,60
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-1.814.688,02	-1.753.100,00	-1.855.431,45	2.000,00	-878.078,36	-938.609,66

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
-79.387,50	0,00	-210.787,50	0,00	0,00	-79.387,50
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	-79.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
61.161,46	0,00	19.335,41	61.161,46	0,00	0,00
0,00	0,00	-50,18	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
-18.226,04	-79.400,00	-191.502,27	61.161,46	0,00	-79.387,50

Formål

8 Anlægsramme

	Regnskab 2014	Budget 2014	Regnskab 2013	-- Regnskab 2014 heraf --		
				indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
80 Kirkebygning	0,00	-2.000.000,00	0,00	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)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
83 Kirkegård	0,00	-1.000.000,00	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	123.192,85	0,00	0,00	123.192,85	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	3.730.000,00	3.730.000,00	2.730.000,00	3.730.000,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	3.853.192,85	730.000,00	2.730.000,00	3.853.192,85	0,00	0,00

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	
Skbg. 30 H 2012	580	1.100.000,00	156.200,00	Værksted og kontor
5 Skbg. 2012	1671	2.800.000,00	2.588.000,00	Præstebolig, Adelgade 13
3 EY Ladeg. 2011	864	2.500.000,00	698.900,00	Præstebolig, Svalevej 6
30 AP Markjorde 2012	2545	3.250.000,00	799.700,00	Kirkecenter, Kirkebakken 4
Ejendomsværdi i alt		9.650.000,00		

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Februar: KFUM & K	1.456,50
Februar: DSUK	614,00
Februar: Kirkens Korshær	167,50
Februar: Bibelselskabet	157,00
Februar: Børnesagens Fællesråd	3.813,50
Februar: Folkekirkens Nødhjælp	2.434,00
Maj: KFUK	144,50
Maj: KFUM & K	95,00
Maj: Folkekirkens Nødhjælp	5.065,50
Juli: Folkekirkens Nødhjælp	1.187,00
Juli: KFUM & K	366,00
Juli: DKG	330,50
Juli: Danmission	369,50
Juli: DSUK	903,50
Juli: Kirkefondet	170,00
Juli: FDF	30,00
Oktober: Folkekirkens Nødhjælp	3.382,50
Oktober: Ikon	278,00
Oktober: FDF	151,50
Oktober: Skanderborg Julehjælp	2.353,00
Oktober: Diakonhøjskolen	163,00
November: Skanderborg Julehjælp	1.755,50
December: Kirkens Korshærs Partnerskab	2.424,50
December: Familiehuset Skejby	5.620,00
December: Skanderborg Julehjælp	22,00
December: Bibelselskabet	98,00