

ÅRSREGNSKAB 2015

for Udby-Ørslev Sognes Menighedsråd

i Stege-Vordingborg Provsti

i Vordingborg Kommune

Myndighedskode 7477

CVR-nr. 66136817

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 2015 for Udby-Ørslev Sognes 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 2015 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 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 Udby-Ørslev Sognes Menighedsråd

Vi har revideret årsregnskabet for Udby-Ørslev Sognes Menighedsråd for perioden 1. januar – 31. december 2015, 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 vor revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning, god offentlig revisionsetik, jf. revisionsinstruksen i Kirkeministeriets cirkulære om kirke- og provstiuvalgskassernes 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 kirkekassens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af kirkekassens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015 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 forståelse af revisionen

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

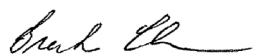
Udtalelse om menighedsrådets forklaringer til regnskabet

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.

Haslev, den 14. september 2016

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab



Grethe Clausen

Statsautoriseret revisor

Notat til årsregnskab for Udby-Ørslev menighedsråd for 2015

Årsregnskabet for driften udviser et overskud på kr. 314.194,87

Kommentarer til indtægter:

Der er merindtægter på kirkegården på ca. 40.000 som skyldes mersalg af renholdelsesaftaler og større hjemfaldne gravstedskapitaler end forventet.

Der er merindtægter på præsteboligen, som skyldes, at præsten er overgået til forudbetaling for el og vand og der derfor er indgået dobbelt betaling i 2015.

Kommentarer til lønninger:

Samlet lønbudget for 2015 udgjorde 1.483.500

Der er anvendt 1.550.000 kr., hvilket giver en merudgift på 66.500 kr.

Merudgiften dækker en udvidelse af en gravermedhjælperstilling og at der har været brugt flere penge på honorarer til solister til årets Musikfestival end budgetteret.

Kommentarer til øvrige udgifter:

På alle formål er der i 2015 brugt væsentligt færre penge end i 2014 og i forhold til budget 2015.

I alt er der anvendt ca. 300.000 kr. mindre end budgetteret. Det skyldes

Formål 2:	Lavere udgift til el og varme
Formål 3:	Færre aktiviteter på det musiske område som følge af, at organisten har været sygemeldt en del af året. Der er sparet penge til transport af konfirmander, idet det har været muligt at benytte offentlig transport Der har været brugt færre penge på sogneudflugter end tidligere Der er sparet penge på trykning og porto på kirkebladet, idet det er skåret ned fra 4 kirkeblade til 2 kirkeblade årligt.
Formål 4:	Besparelser ved at samme graver har ansvar for begge kirkegårde er slået igennem i 2015.
Formål 5:	Mindre afvigelse
Formål 6:	Der er ændret politikker for repræsentation m.v. hvilket har givet besparelser. Der har været et generelt mindre forbrug til personalet og menighedsrådet Besparelsen på løn til regnskabsfører ansat i 2014 er slået igennem med en besparelse på ca. 60.000 kr. årligt

Forklaring til anlægsregnskabet:

Der er etableret nyt varmeanlæg og renovering af Udby kirke med et samlet budget på 1.907.000
Regnskabet for hele anlægsprojektet er opgjort til 1.615.946 kr. hvilket er en besparelse på ca. 290.000.

Arbejdet er finansieret på følgende måde:

Anlægsmidler fra provstiet fra 2014	kr.	900.000
Overført fra andre anlægsmidler i 2014	kr.	112.152
Forbrug af frie midler, som kirken har sparet op	kr.	603.794
I alt	kr.	<u>1.615.946</u>

Se i øvrigt bilag med regnskab over projektet

Udover anlægsarbejdet i Udby kirke er der projekteret et større vedligeholdelsesarbejde i Udby PRG. Det betyder, at der er overført midler fra andre projekter under videreførte anlæg, som nu skal bruges til præstegården, i alt 233.000 kr.

I 2015 er der udført arbejde på det nye projekt på i alt 102.168 kr. , så der resterer 130.832 kr. til det kommende projekt, der kommer til at strække sig over en årrække.

Forklaring til Frie midler:

De frie midler i 2015 kan forklares på følgende måde:

Primosaldo 2015	kr.	634.017
Anvendt til reovering af Udby kirke	kr.	-603.794
Overført fra tidligere anlægsarbejde, som er afsluttet før 2014	kr.	104.206
Overskud fra driften i 2015	kr.	314.195
Saldo ultimo 2015	kr.	<u>448.624</u>

Pengene ønskes anvendt til følgende projekter i 2016

Grundtvigs have ved præstegården renoveres	kr.	70.000
Igangsætning af reovering af kirkemuren i Udby	kr.	200.000
Vaske- og fyrrum i PRG renoveres	kr.	150.000
I alt anslåes det at der anvendes i 2016	kr.	<u>420.000</u>

Forklaring til opsparinger:

Der er opsparet 50.000 kr. til kalkning i 2016.

10.03.2016

Udby-Ørslev menighedsråd

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 2015	Budget 2015*	Regnskab 2014
1 Fælles indtægter i alt	2.404.796,00	2.404.796,00	2.465.746,56
Øvrig drift i alt	-2.090.601,13	-2.404.796,00	-2.590.965,44
2 Kirkebygning og sognegård	-348.861,56	-285.700,00	-310.639,05
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-109.931,51	-30.000,00	-23.120,87
Udgifter, øvrig drift	-238.930,05	-255.700,00	-287.518,18
3 Kirkelige aktiviteter	-845.252,63	-944.600,00	-868.700,43
Indtægter	3.293,45	2.300,00	5.161,80
Udgifter, løn	-669.874,60	-637.000,00	-648.995,95
Udgifter, øvrig drift	-178.671,48	-309.900,00	-224.866,28
4 Kirkegård	-546.536,16	-733.200,00	-811.986,69
Indtægter	248.047,75	209.600,00	214.730,59
Udgifter, løn	-539.996,68	-539.700,00	-671.177,27
Udgifter, øvrig drift	-254.587,23	-403.100,00	-355.540,01
5 Præstebolig mv.	-112.166,89	-99.700,00	-181.269,33
Indtægter	217.628,09	186.900,00	192.663,97
Udgifter, løn	-122.904,87	-86.200,00	-81.391,52
Udgifter, øvrig drift	-206.890,11	-200.400,00	-292.541,78
6 Administration og fællesudgifter	-268.295,94	-361.496,00	-424.832,10
Indtægter	0,00	0,00	250,00
Udgifter, løn	-107.962,95	-190.600,00	-173.888,73
Udgifter, øvrig drift	-160.332,99	-170.896,00	-251.193,37
7 Finansielle poster	30.512,05	19.900,00	6.462,16
A Resultat af drift	314.194,87	0,00	-125.218,88

ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	184,07	0,00	6.359,08
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	50.000,00	457.500,00	900.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-1.615.945,82	-1.907.500,00	-5.410,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-102.168,13	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	-1.667.929,88	-1.450.000,00	900.949,08
C Resultatopgørelse	-1.353.735,01	-1.450.000,00	775.730,20

* 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	-50.184,07	-50.184,07
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-296.405,48	0,00	-296.405,48
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-100.000,00	0,00	-100.000,00
721150 Langfristet gæld	0,00	0,00	0,00
741110 Frie midler	-634.017,33	185.393,08	-448.624,25
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-1.349.358,00	1.218.526,00	-130.832,00
741130 Præstegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
741140 Kirkegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
742010 Årsafslutning	1.353.735,01	-1.353.735,01	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-20.124,93	-561,09	-20.686,02

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

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

Værdipapirer

581210	Værdipapirer frie midler
581220-29	Værdipapirer gaver og donationer
581230-49	Værdipapirer opsparing til anlæg
581250	Værdipapirer gravstedskapital (før 1987) (købstadskapitaler)
581260	Værdipapirer til anskaffelsværdi - 5%-midler

Likvide beholdninger

638105	Bank drift og anlæg
638120-39	Opsparing til anlæg, inkl. renter
638140-60	Bank- og Girokonti
639110-30	Kontant- og udlægskasser
638110-19	Ikke-forbrugte 5% midler (PU)

Aktiver i alt**PASSIVER****Egenkapital**

721110	Opsparing til anlæg
721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
721150	Langfristet gæld
721160	Arv og donationer
741110	Menighedsrådets frie midler
741130	Præstegårdens frie midler
741140	Kirkegårdens frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler
742010	Årsafslutningskonto

Hensættelser

761110	Hensættelser
761180	Hensættelser til gravstedskapital, indb. før 1987 (købstads)
761190	Hensættelser til gravstedskapital til vedligehold
771010-29	Årlige bevægelser vedr. arv og donationer
748030-40	Mellemregning 5%-midler (PU)

Lån

841210-19	Stiftsmiddellån
841220-39	Realkredit og andre lån

Skyldige omkostninger

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

Passiver i alt

Primo 2015	Ultimo 2015
2.049.490,41	2.080.056,91
19.994,37	8.239,98
9.106,78	5.449,42
0,00	0,00
296.405,48	296.405,48
1.723.983,78	1.769.962,03
20.000,00	20.000,00
0,00	0,00
20.000,00	20.000,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
2.219.999,42	825.759,72
107.447,10	373.506,93
0,00	50.184,07
2.112.552,32	402.068,72
0,00	0,00
0,00	0,00
4.289.489,83	2.925.816,63

-2.399.905,74	-1.046.731,82
0,00	-50.184,07
-296.405,48	-296.405,48
-100.000,00	-100.000,00
0,00	0,00
-20.124,93	-20.686,02
-634.017,33	-448.624,25
0,00	0,00
0,00	0,00
-1.349.358,00	-130.832,00
0,00	0,00
-1.723.983,78	-1.769.962,03
0,00	0,00
0,00	0,00
-1.723.983,78	-1.769.962,03
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
-165.600,31	-109.122,78
-95.945,50	-68.333,81
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
-16.500,00	-16.500,00
-53.154,81	-24.288,97
-4.289.489,83	-2.925.816,63

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
10 Ligningsbeløb til drift	2.404.796,00	2.404.796,00	2.391.446,00	2.404.796,00	0,00	0,00
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne	0,00	0,00	74.300,56	0,00	0,00	0,00
12 Generelt tilskud fra fællesfonden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	2.404.796,00	2.404.796,00	2.465.746,56	2.404.796,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
20 Fælles formål	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Kirkebygning	-226.555,83	-232.100,00	-258.712,17	0,00	-82.441,88	-144.113,95
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-67.838,06	-15.000,00	-24.297,68	0,00	0,00	-67.838,06
23 Sognegård	-2.632,50	0,00	-125,80	0,00	0,00	-2.632,50
24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)	0,00	-12.600,00	-3.838,40	0,00	0,00	0,00
25 Tjenstlige lokaler i præstegård	-51.835,17	-26.000,00	-23.665,00	0,00	-27.489,63	-24.345,54
I alt	-348.861,56	-285.700,00	-310.639,05	0,00	-109.931,51	-238.930,05

3 Kirkelige aktiviteter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
30 Fælles formål	-12.331,99	0,00	0,00	0,00	-11.546,99	-785,00
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-534.725,13	-619.800,00	-559.428,27	3.293,45	-440.650,34	-97.368,24
32 Kirkelig undervisning	-23.235,58	-38.200,00	-45.288,63	0,00	0,00	-23.235,58
33 Diakonal virksomhed	-12.202,06	-25.500,00	-27.026,35	0,00	0,00	-12.202,06
34 Kommunikation	-30.399,00	-47.000,00	-41.822,31	0,00	0,00	-30.399,00
35 Kirkekor	-75.495,56	-101.500,00	-88.472,54	0,00	-75.282,06	-213,50
36 Kirkekoncerter	-155.863,31	-110.600,00	-105.662,33	0,00	-142.395,21	-13.468,10
37 Foredrags- og mødevirksomhed	0,00	-2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39 Kontingent til DSUK	-1.000,00	0,00	-1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00
I alt	-845.252,63	-944.600,00	-868.700,43	3.293,45	-669.874,60	-178.671,48

4 Kirkegård

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
40 Kirkegården	-516.539,35	-649.400,00	-737.425,14	234.221,58	-506.373,25	-244.387,68
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser	-29.996,81	-83.800,00	-74.561,55	13.826,17	-33.623,43	-10.199,55
42 Krematorium	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43 Arbejde uden for egen kirkegård	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	-546.536,16	-733.200,00	-811.986,69	248.047,75	-539.996,68	-254.587,23

Formål

5 Præstebolig mv.

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
50 Fælles formål	0,00	-1.400,00	-82.433,53	0,00	0,00	0,00
51 Præstebolig 1	-178.878,37	-188.000,00	-167.602,50	112.888,41	-122.904,87	-168.861,91
52 Præstebolig 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53 Præstebolig 3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54 Præstebolig 4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
55 Præstebolig 5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
56 Funktionærbolig	35.505,88	47.900,00	22.892,90	71.769,08	0,00	-36.263,20
57 Skov og landbrug	26.835,00	41.800,00	40.060,00	28.600,00	0,00	-1.765,00
58 Øvrige ejendomme	4.370,60	0,00	5.813,80	4.370,60	0,00	0,00
I alt	-112.166,89	-99.700,00	-181.269,33	217.628,09	-122.904,87	-206.890,11

6 Administration og fællesudgifter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-30.602,85	-30.096,00	-54.093,54	0,00	0,00	-30.602,85
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-75.107,96	-102.100,00	-100.952,18	0,00	-20.754,21	-54.353,75
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-37.135,13	-37.900,00	-75.147,71	0,00	-14.911,51	-22.223,62
63 Bygning	-19.206,64	-35.500,00	-45.815,52	0,00	-18.159,96	-1.046,68
64 Økonomi	-75.090,00	-127.900,00	-105.883,75	0,00	-61.350,27	-13.739,73
65 Personregistrering	-660,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-660,00
66 Efteruddannelse	-2.560,52	0,00	-12.800,00	0,00	7.213,00	-9.773,52
67 Forsikringspræmie	-27.932,84	-28.000,00	-30.139,40	0,00	0,00	-27.932,84
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgvalg	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69 Stiftbidrag (PU)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	-268.295,94	-361.496,00	-424.832,10	0,00	-107.962,95	-160.332,99

7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
70 Renter af stiftslån	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71 Renter af realkredit og andre lån	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72 Øvrige renteudgifter	-2,19	0,00	0,00	0,00	0,00	-2,19
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	14.059,03	13.200,00	8.997,56	14.059,03	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	5.928,08	6.700,00	7.410,16	5.928,08	0,00	0,00
75 Kursgevinst/-tab	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
76 Momsregulering	10.527,13	0,00	-9.945,56	10.527,13	0,00	0,00
I alt	30.512,05	19.900,00	6.462,16	30.514,24	0,00	-2,19

Formål

8 Anlægsramme	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
80 Kirkebygning	-1.615.945,82	-1.907.500,00	-5.410,00	0,00	0,00	-1.615.945,82
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	-102.168,13	0,00	0,00	0,00	0,00	-102.168,13
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	184,07	0,00	6.359,08	184,07	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	50.000,00	457.500,00	900.000,00	50.000,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	-1.667.929,88	-1.450.000,00	900.949,08	50.184,07	0,00	-1.718.113,95

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	
Udby By, Udby 1a	74903	3.000.000,00	307.300,00	Præstebolig
Udby By, Udby 2c	948	970.000,00	196.000,00	Ringerbolig, udlejet
Ejendomsværdi i alt		3.970.000,00		

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Folkekirkens nødhjælp	388,00
Folkekirkens nødhjælp	402,00

Styring anlægsaktiviteter 2015

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet
Gennemførte opsparinger og hævede opsparinger
Hjemtagne lån og afdrag på lån
Forbrug = betalte regninger på anlægsarbejder - som er ført på Formål 8

Udby og Ørslev kirker og præstegård

PS: Skriv ikke i gule felter - der ligger formler

Projekt	Videreførte anlægsmidler fra 2014 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2015	plus = hævede opsparinger minus = gennemførte opsparinger		plus = hjemtagne lån minus = betalte afdrag		Tillægsbevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksterne tilskud projekt	Midler til rådighed i 2015	Regnskab for 2015 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2016 (+ eller -)
2011 - Udby, ny gavl præstegård	38.000								-38.000		0			0
2011 - Udby, rep. Af væg i fyrum	95.000								-95.000		0			0
2012 - Udby, udskriftning af stråtag	100.000								-100.000		0			0
2012 - Udby, Rest. Af prædikestol	104.206								-104.206		0			0
Planlagt vedligeholdelse PRG									233.000		233.000	102.168		130.832
											0			0
2014 - renovering af Udby kirke	1.012.152										1.012.152	1.615.946	-603.794	0
											0			0
Opsparing Kalkning		50.000									0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
Bevillinger i alt (netto)	1.349.358	50.000									1.245.152	1.718.114	-603.794	130.832

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

Opgørelse af opsparinger

Især til anvendelse, hvis samme beholdning dækker flere formål

Kirkekasse:

Udby-Ørslev

2015

Vedrører kun egentlige opsparinger placeret på *særskilte bankkonti bogført på artskonti 638120 til 638139*

Eller særskilte værdipapirbeholdninger *bogført på artskonti 581230 til 581249*

Hævninger eller indsættelser på opsparingskonti føres tillige på anlægsskema.

Videreførte anlægsbevillinger føres kun på anlægsskemaet.

Skriv ikke i røde felter - der ligger formler

Ved udfyldelse - se eksempel

Opgørelse i forhold til opsparingsformål (opgjort i henhold til bevillinger og beregninger)						Opgørelse af bank- eller værdipapirbeholdninger (opgjort som bogført)							
Formål	Primo-saldo	Årets hævn-inger	Årets opspa-ringer	Fordelt rente eller afkast	Ultimo-saldo	Bank (B) Værdipapir (V)	Konto (evt. depot)	Konto i bog-holderi	Primo-saldo	Årets hævn-inger og udtræk	Årets opspa-ringer	Rente eller afkast	Ultimo-saldo
Kalkning	0	0	50.000	184	50.184	0	7910020500	638120	0	0	50.000	184	50.184
					0								0
					0								0
					0								0
					0								0
					0								0
					0								0
					0								0
					0								0
					0								0
					0								0
Afstemning	0	0	50.000	184	50.184				0	0	50.000	184	50.184

Eventuel information til regnskabslæser - idet kurstab og -gevinster på værdipapirer *ikke* skal bogføres løbende:

Kursværdier

Regnskab for renovering af Udby Kirke 2015

Tekst	2015	
8010 Total for renoveringen	kr.	1.615.946
161020 Øvrig leje af lokaler	kr.	9.900
Leje af telt i Udby	kr.	9.900
223010 Udvendig vedligeholdelse af bygning	kr.	26.023
Maling af kirkedør	kr.	9.248
Skift af udvendig beklædning på dør	kr.	16.775
223130 Anskaffelser - inventar og tekniske installat	kr.	100.510
Lysdæmper til lysekroner	kr.	8.150
Montage af lysestager i bænke	kr.	2.356
Nøglebox og montering	kr.	1.034
Salmetal og versetal Udby Kirke	kr.	47.125
Stolestager Udby Kirke 40 stk.	kr.	31.900
Stor Sankt Peder kirkekekerte	kr.	9.945
227055 Konsulentydelse	kr.	144.750
Arkitekt oktober-nov, måned	kr.	8.991
Arkitektarbejde nyt varmesystem	kr.	16.250
Berings Tegnestue	kr.	33.522
Berings tegnestue - arbejde 2014 og jan 2015	kr.	31.944
Berings tegnestue aconto honorar	kr.	37.500
Berings tegnestue arb. maj/juni	kr.	15.000
Varmekonsulent Roskilde Stift nyt varmeanlæg	kr.	1.544
512310 Større istandsættelsesarbejder	kr.	1.334.763
2 stk. fodremme i fyr skiftet til eg	kr.	4.870
Afdækning af historisk inventar - Kåre Lindberg	kr.	8.469
Ekstra malerarbejde	kr.	29.633
Elarbejde El Huset Glumsø	kr.	150.493
Genetablering af lyd anlæg	kr.	13.138
Glas skifte Nordvindue	kr.	546
hynder, knæfaldshynder m.v.	kr.	75.400
Kamp Kirkevarme - lev. anlæg	kr.	60.928
Kamp Kirkevarme, slutfregning	kr.	7.500
Kobbersmeden renovering af lysekroner	kr.	41.219
Levering af rørovne yil El-Huset	kr.	150.741
Levering af granitstensradiatorer	kr.	143.241
Lysholm, malerarbejde aconto nr. 1.	kr.	75.000
Malerarbejde aconto nr. 2	kr.	125.000
Malerarbejde restsum	kr.	80.050
Murerarbejde i Udby kirke	kr.	38.658
Møbelkonserveringen Møn	kr.	2.681
Optagning af gulv til brug for elektriker	kr.	3.019
Rammer til salmenumer	kr.	5.000
Renovering af paneler, Tømmer	kr.	98.750
Renovering af paneler ekstraarbejde	kr.	88.109

Reol i våbenhus ændret	kr.	797
Skab til elkontrol	kr.	3.016
Tremmedør mellem våbenhus og kirkeskib tilpasset	kr.	1.266
Tømrer afdækning	kr.	3.125
Tømrer afmontering bænke og paneler	kr.	59.250
Tømrermester Madsen	kr.	39.500
Tømrermester Madsen, kabelbakke	kr.	1.219
Tømrermester Madsen, Ændring af bænke	kr.	1.372
Udlusning af råddent træ Nordvindue	kr.	3.125
Udskriftning af gulvbrædder, tømrer	kr.	17.500
Vandnæse over hoveddør	kr.	2.150
Hovedtotal	kr.	1.615.946

Finansiering

Overførte anlægsmidler fra 2014	kr.	900.000
Overførte anlægsmidler fra andre formål	kr.	112.152
Forbrug af frie midler opsparet før 2015	kr.	603.794

Hovedtotal	kr.	1.615.946
-------------------	------------	------------------

Regnskabsfører
Randi Bjørk