

ÅRSREGNSKAB 2013

for Hals Sogns Menighedsråd

i Aalborg Nordre Provsti

i Aalborg Kommune

Myndighedskode 8387

CVR-nr. 35791515

Årsregnskabet indeholder:

- Menighedsrådets erklæring
- Revisors erklæring
- Menighedsrådets forklaringer
- Anvendt regnskabspraksis
- Årsregnskab i hovedtal
- Resultatdisponering
- Finansiell status
- Årsregnskab på løn, øvrig drift og indtægt
- Bilag 1: Oversigt over faste ejendomme
- Bilag 2: Kollektregnskab og øvrige biregnskaber

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013 for Hals 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 2013 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013 i overensstemmelse med den valgte regnskabspraksis.

Menighedsrådets forklaringer indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som den omhandler, og beskriver kirkekassens væsentligste risici og usikkerhedsfaktorer.

Menighedsrådet har etableret retningslinjer og procedurer, der sikrer, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Der er endvidere etableret retningslinjer og procedurer, der sikrer, at der tages skyldige økonomiske hensyn ved kirkekassens forvaltning, og at oplysningerne i årsregnskabet er dokumenterede og i overensstemmelse med regnskabs-bekendtgørelsen. Det er således vores opfattelse, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved kirkekassens forvaltning.

Årsregnskabet indstilles til provstiets godkendelse

Den uafhængige revisors erklæring

Til Hals Sogns Menighedsråd.

Vi har revideret årsregnskabet for Hals Sogns Menighedsråd for perioden 1. januar til 31. december 2013, der omfatter forklaringer til regnskabet, årsregnskabet, noter og bilag. Årsregnskabet er udarbejdet efter lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler (cirkulære og vejledning).

Menighedsrådets ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med lov om folkekirkens økonomi. Menighedsrådet har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, samt valg og anvendelse af en hensigtsmæssig regnskabspraksis og udøvelse af regnskabsmæssige skøn, som er rimelige efter omstændighederne. Herudover er det menighedsrådets ansvar, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning, god offentlig revisionsskik, jf. Kirkeministeriets instruks for revision af kirke- og provstiuvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 25. februar 2013. Dette kræver at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for menighedsrådets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er, at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af menighedsrådets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

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



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

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af menighedsrådets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2013 samt af resultatet af menighedsrådets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013 i overensstemmelse med lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler (cirkulære og vejledning). Det er ligeledes vores opfattelse, at der er etableret forretningsgange og interne kontroller, der understøtter, at de dispositioner der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

Supplerende oplysninger vedrørende forståelsen af revisionen

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

Udtalelse om menighedsrådets erklæring

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

Aalborg, den 10. september 2014

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Michael Stenskrog

statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Årets driftsresultat er realiseret med et underskud på 174.632 kr.

Den væsentligste årsag til underskuddet er at lønomkostningerne ialt har været ca. 407.000 kr. højere end budgetteret.

Dette skyldes i stor udstrækning graverens sygdom, der har krævet ekstra assistance, og graverens jobskifte til det kirkegårdssamarbejde, der er indledt med nabosognene i løbet af året. Der er i den forbindelse udbetalt feriepenge og fratrædelsesgodtgørelse.

Effekten har været størst på kirkegården, hvor lønomkostningerne har været 277.000 kr. højere end budgetteret

Kirken har fået en § 6 bevilling på 150.000 kr. til dækning af disse omkostninger.

Resultatet er efter dette påvirket negativt med ca. 257.000 kr. som følge af højere lønomkostninger med ovennævnte baggrund.

Iøvrigt er der følgende væsentlige forklaringer til resultatet.

Der er store afvigelser under enkelte formål, der alene skyldes at omkostninger er budgetteret under andre formål end de realiseres i henhold til retningslinjerne. Særligt er administrative omkostninger for ca. 80.000 kr. budgetteret under formål 2, og realiseret overvejende under formål 6.

Formål 2, Bygninger eksklusiv præstebolig.

Omkostningerne ialt er realiseret ca. 21.000 kr. højere end budgetteret

Lønomkostninger er realiseret ca. 80.000 kr. højere, hvilket for en væsentlig del vedrører kirkegårdspersonalets andel af lønomkostningerne.

Øvrige omkostninger er realiseret ca. 83.000 kr. lavere end budgetteret, hvilket overvejende skyldes ovennævnte placering af administrative omkostninger i budgettet.

Iøvrigt er vedligeholdelsesomkostningerne realiseret højere end budgetteret men dette kompenseres af lavere anskaffelseomkostninger.

Indtægterne er ialt realiseret ca. 24.000 kr. lavere end budgetteret som følge af lavere lejeindtægter.

Formål 3, Kirkelige aktiviteter

Nettoomkostningerne er realiseret ca. 43.000 kr. højere end budgetteret.

Indtægter er realiseret ca. 21.000 kr. højere end budgetteret, som følge af højere entreindtægter.

Andre omkostninger end lønninger er realiseret ca. 12.000 kr. lavere.

Der er foretaget færre anskaffelser end budgetteret og omkostningerne til undervisningsmaterialer har været lavere.

Lønomkostninger er realiseret ca. 76.000 kr. højere, hvilket vedrører for lav budgettering af organist samt højere omkostninger til vikarer for kirkesanger.

Formål 4, Kirkegården

Det samlede resultat på kirkegården er realiseret ca. 65.000 kr. dårligere end budgetteret.

Der er ikke her taget højde for den ovenfor nævnte ekstrabevilling på 150.000 kr. der indgår som indtægt under formål 11.

Lønomkostningerne er af de tidligere nævnte grunde realiseret ca. 278.000 kr. højere, medens andre omkostninger end lønninger er realiseret ca. 93.000 kr. lavere end budgetteret, hvilket overvejende skyldes, at der er foretaget anskaffelser på kirkegården for ca. 84.000 kr. mindre end budgetteret.

Indtægterne på kirkegården er realiseret ca. 119.000 kr. højere end budgetteret.

Dette skyldes overvejende, at renter på gravstedskapitaler for ca. 93.000 kr. er budgetteret under finansielle poster, men indtægtsført på kirkegården jævnfør retningslinjerne. den øvrige meromsætning vedrører højere fakturering end budgetteret.

Formål 5, Præstegården

Nettoomkostningerne er realiseret ca. 56.000 kr. lavere end budgetteret.

De lavere nettoomkostninger skyldes at boligbidraget har været højere end budgetteret med ca. 16.000 kr. og netto forbrugsomkostninger til el, vand og varme har været ca. 16.000 kr. lavere. Omkostningerne til kontorhold inklusiv telefon og IT har været ca. 10.000 kr. lavere.

Endvidere har de samlede vedligeholdelses -og anskaffelsesomkostninger været ca. 15.000 kr. lavere.

Formål 6, administrationsomkostninger

Administrationsomkostningerne er realiseret ca. 181.000 kr. højere end budgetteret.

Heraf vedrører ca. 80.000 kr. ovennævnte fejlplacering af budgetposter.

Lønfordeling med andre menighedsråd indgår med 132.000 kr i budgettet både under indtægter og udgifter medens dette er elimineret i de realiserede tal.

Det har derfor ingen betydning for resultat eller afvigelser for administrationsomkostningerne under et.

Desuden optræder omkostninger til regnskabsføring under lønninger i budgettet men realiseres under andre omkostninger.

Tages der højde for disse omgrupperinger er lønomkostninger realiseret ca. 4.000 kr lavere end budgetteret og andre omkostninger end lønninger ca. 105.000 kr. højere end budgetteret.

Merforbruget vedrører:

- Folkekirkens IT og andre IT omkostninger med samlet ca. 40.000 kr.
- Fortæringsomkostninger med ca. 23.000 kr., der skal ses i sammenhæng med højere entreindtægter.
- Højere omkostninger til regnskabsføring ca. 19.000 kr, idet der er indeholdt 5 kvartaler i indeværende år.
- Højere kontoromkostninger med ca. 10.000 kr.
- Højere gebyrer med ca. 9.000 kr.

Formål 7, Finansielle poster.

De finansielle poster er realiseret med ca. 81.000 kr. mere end budgetteret.

Merforbruget skyldes at renteafkast på gravstedskapitaler var budgetteret under finansielle poster, og ikke kirkegården.

Justeres der herfor er renteomkostningerne realiseret ca. 59.000 kr lavere end budgetteret, hvilket dels skyldes at renteindtægter er realiseret ca. 20.000 kr. højere end budgetteret, som konsekvens af at den frie likviditet er placeret til bedre forrentning, dels at renter på lån har været lavere, da lån er optaget senere end budgetteret og i mindre udstrækning.

Anlæg.

Der er afholdt anlægsomkostninger på 590.333 kr. til sognegårdsprojekt inklusiv ombygning af konfirmandstue.

Endvidre er der afholdt 151.750 kr. til solcelleanlæg ved kirken og 102.839 kr. på kirkerenoveringsprojekt.

Ialt er der afholdt 844.922 kr. i anlægsomkostninger.

Der var til disse formål bevilget anlægsmidler for 447.810 kr. samt 1.506.250 kr, til digerenoverings projekt og 725.000 kr. til afdrag på lån.

Digerenoveringsprojektet er endnu ikke igangsat og midlerne videreføres derfor som anlægsmidler.

Samlet er resultatet på anlæg realiseret med et overskud på 1.834.138 kr., og med underskuddet på driften er det samlede resultat realiseret med et overskud på 1.659.506 kr.

Resultatdisponering

Der er optaget nye lån til sognegårdsprojektet på 1.105.046 kr, og afdraget ialt 756.579 kr., hvormed der er tilført 348.467 kr. til disposition

Af den samlede bevilling skal 2.182.605 kr. anvendes til at videreføre anlægsprojekter, hvilket betyder at der med de fremførte anlægsmidler primo er videreført ialt 2.435.611 kr. ultimo.

Samlet medfører dette at de frie midler reduceres med 174.150 kr., hvormed de ved årets slutning er negative med 198.364 kr.

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 2013	Budget 2013*	Regnskab 2012
1 Fælles indtægter i alt	2.528.038,04	2.368.895,00	2.431.694,00
Øvrig drift i alt	-2.702.670,12	-2.368.895,00	-2.467.979,92
2 Kirkebygning og sognegård	-539.622,80	-518.650,00	-717.841,20
Indtægter	5.903,00	30.400,00	361,32
Udgifter, løn	-111.613,56	-32.600,00	-222.128,48
Udgifter, øvrig drift	-433.912,24	-516.450,00	-496.074,04
3 Kirkelige aktiviteter	-793.953,84	-751.385,00	-660.698,09
Indtægter	62.575,76	41.200,00	61.306,00
Udgifter, løn	-641.581,98	-565.800,00	-555.192,52
Udgifter, øvrig drift	-214.947,62	-226.785,00	-166.811,57
4 Kirkegård	-712.460,98	-647.500,00	-621.616,68
Indtægter	411.406,05	292.200,00	431.860,97
Udgifter, løn	-900.363,63	-622.800,00	-700.344,93
Udgifter, øvrig drift	-223.503,40	-316.900,00	-353.132,72
5 Præstebolig mv.	-44.822,51	-101.200,00	-84.526,95
Indtægter	88.914,50	28.800,00	51.143,00
Udgifter, løn	-8.400,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-125.337,01	-130.000,00	-135.669,95
6 Administration og fællesudgifter	-471.336,66	-290.350,00	-339.461,31
Indtægter	0,00	132.000,00	0,00
Udgifter, løn	-97.945,77	-273.600,00	-149.962,83
Udgifter, øvrig drift	-373.390,89	-148.750,00	-189.498,48
7 Finansielle poster	-140.473,33	-59.810,00	-43.835,69
A Resultat af drift	-174.632,08	0,00	-36.285,92

ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	0,00	0,00	0,00
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	2.679.060,00	2.679.060,00	4.383.344,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-844.921,81	-357.810,00	-6.693.652,84
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	-1.506.250,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	-90.000,00	-150.640,00
B Resultat af anlæg	1.834.138,19	725.000,00	-2.460.948,84
C Resultatopgørelse	1.659.506,11	725.000,00	-2.497.234,76

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-2.199.242,63	-519,01	-2.199.761,64
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-116.453,12	0,00	-116.453,12
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-212.513,37	0,00	-212.513,37
721150 Langfristet gæld	5.144.492,82	348.467,31	5.492.960,13
741110 Frie midler	24.213,93	174.150,59	198.364,52
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-253.006,00	-2.182.605,00	-2.435.611,00
741130 Præstegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
741140 Kirkegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
742010 Årsafslutning	-1.659.506,11	1.659.506,11	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

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

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

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

Værdipapirer

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

Likvide beholdninger

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

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

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

Hensættelser

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

Lån

841210-19	Stiftsmiddellån
841220-39	Realkredit og andre lån

Skyldige omkostninger

951510	Kreditorer
951810	Gæld til andre menighedsråd
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
969020	Forskud på kommunal kirkeskat
969030	Deposita mv.
973010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2013	Ultimo 2013
4.205.380,60	4.575.410,74
6.287,50	15.715,56
346.025,88	530.460,14
0,00	0,00
116.453,12	116.453,12
3.736.614,10	3.912.781,92
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
3.335.375,81	4.354.778,68
911.559,31	1.887.486,08
2.199.242,63	2.199.761,64
224.573,87	267.530,96
0,00	0,00
0,00	0,00
7.540.756,41	8.930.189,42

2.387.491,63	726.985,52
-2.199.242,63	-2.199.761,64
-116.453,12	-116.453,12
-212.513,37	-212.513,37
5.144.492,82	5.492.960,13
0,00	0,00
24.213,93	198.364,52
0,00	0,00
0,00	0,00
-253.006,00	-2.435.611,00
0,00	0,00
-3.736.614,10	-3.912.781,92
0,00	0,00
0,00	0,00
-3.736.614,10	-3.912.781,92
0,00	0,00
0,00	0,00
-5.144.492,82	-5.492.960,13
-5.144.492,82	-5.492.960,13
0,00	0,00
-1.047.141,12	-251.432,89
0,00	0,00
-73.255,58	-151.658,06
-942.781,87	-133.340,86
0,00	0,00
0,00	0,00
-31.103,67	33.566,03
-7.540.756,41	-8.930.189,42

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 2013 heraf --		
2013	2013	2012	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
2.368.895,00	2.368.895,00	2.431.694,00	2.368.895,00	0,00	0,00
159.143,04	0,00	0,00	159.143,04	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.528.038,04	2.368.895,00	2.431.694,00	2.528.038,04	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 2013 heraf --		
2013	2013	2012	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-70.966,64	-97.500,00	-172.567,73	0,00	-33.554,04	-37.412,60
-290.863,90	-234.950,00	-238.851,86	0,00	-63.487,66	-227.376,24
-6.664,95	-18.800,00	-20.236,29	0,00	0,00	-6.664,95
-125.367,54	-103.200,00	-257.276,35	5.903,00	-14.571,86	-116.698,68
-45.759,77	-64.200,00	-46.982,72	0,00	0,00	-45.759,77
0,00	0,00	18.073,75	0,00	0,00	0,00
-539.622,80	-518.650,00	-717.841,20	5.903,00	-111.613,56	-433.912,24

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 2013 heraf --		
2013	2013	2012	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-10.145,68	-110.100,00	-12.358,23	2.000,00	0,00	-12.145,68
-354.305,04	-343.000,00	-307.964,26	10.975,76	-295.960,35	-69.320,45
-95.875,41	-102.285,00	-35.189,11	0,00	-59.373,07	-36.502,34
-69.917,09	0,00	-3.228,90	0,00	-56.873,07	-13.044,02
-57.795,59	-82.500,00	-48.874,82	0,00	-34.468,54	-23.327,05
-104.210,46	-23.600,00	-99.025,71	0,00	-94.456,52	-9.753,94
-47.533,13	-41.300,00	-139.276,11	36.580,00	-81.176,59	-2.936,54
-53.171,44	-48.600,00	-14.780,95	13.020,00	-19.273,84	-46.917,60
-1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.000,00
-793.953,84	-751.385,00	-660.698,09	62.575,76	-641.581,98	-214.947,62

4 Kirkegård

- 40 Kirkegården
- 41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser
- 42 Krematorium
- 43 Arbejde uden for egen kirkegård

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2013 heraf --		
2013	2013	2012	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-657.841,55	-614.100,00	-582.510,23	411.406,05	-861.128,80	-208.118,80
-54.619,43	-33.400,00	-39.106,45	0,00	-39.234,83	-15.384,60
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-712.460,98	-647.500,00	-621.616,68	411.406,05	-900.363,63	-223.503,40

5 Præstebolig mv.

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2013 heraf --		
2013	2013	2012	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-44.822,51	-101.200,00	-84.526,95	88.914,50	-8.400,00	-125.337,01
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-44.822,51	-101.200,00	-84.526,95	88.914,50	-8.400,00	-125.337,01

- 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)

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2013 heraf --		
2013	2013	2012	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-152.060,48	0,00	-36.690,36	0,00	0,00	-152.060,48
-32.771,02	-33.838,00	-50.054,21	0,00	-2.500,00	-30.271,02
-62.252,48	-27.900,00	-65.859,48	0,00	-13.000,08	-49.252,40
-826,00	0,00	0,00	0,00	-826,00	0,00
-87.614,75	-60.300,00	-50.884,00	0,00	0,00	-87.614,75
-80.730,69	-76.300,00	-83.588,82	0,00	-80.730,69	0,00
-3.069,00	-40.000,00	-2.467,00	0,00	-889,00	-2.180,00
-52.012,24	-52.012,00	-39.859,80	0,00	0,00	-52.012,24
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-471.336,66	-290.350,00	-329.403,67	0,00	-97.945,77	-373.390,89

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

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2013 heraf --		
2013	2013	2012	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-173.437,17	-204.750,00	-46.641,55	0,00	0,00	-173.437,17
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-1.674,79	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.674,79
20.340,12	4.800,00	10.019,23	20.340,12	0,00	0,00
2.911,32	140.140,00	-4.764,26	2.911,32	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.387,19	0,00	-2.449,11	11.387,19	0,00	0,00
-140.473,33	-59.810,00	-43.835,69	34.638,63	0,00	-175.111,96

Formål

8 Anlægsramme

80 Kirkebygning
81 Sognegård
82 Kirkekontor (udenfor kirke og sognegård)
83 Kirkegård
84 Krematorium
85 Præsteboliger
86 Funktionærboliger
87 Skov og landbrug
88 Øvrige ejendomme
90 Renteindtægt af anlægsopsparing
91 Salg af anlæg m.v.
92 Ligningsbeløb anlæg
93 5% tillægsbevilling anlæg

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2013 heraf --		
2013	2013	2012	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-254.589,13	-200.000,00	0,00	0,00	0,00	-254.589,13
-590.332,68	-157.810,00	-6.693.652,84	0,00	0,00	-590.332,68
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	-1.506.250,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	-90.000,00	-150.640,00	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
2.679.060,00	2.679.060,00	4.383.344,00	2.679.060,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.834.138,19	725.000,00	-2.460.948,84	2.679.060,00	0,00	-844.921,81

I alt

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	
Hals 2 A	9.038	2.200.000,00	192.400,00	Hals Præstegård
Hals 218	28.530	57.100,00	57.100,00	Ubebygget areal
Ejendomsværdi i alt		2.257.100,00		

Bilag 2: Kollektregnskab og andre biregnskaber

	Beløb
9/10-2013 Syrien Indsamling	2.596,00