

ÅRSREGNSKAB 2013

for Sankt Catharinæ Sogns Menighedsråd

i Hjørring Søndre Provsti

i Hjørring Kommune

Myndighedskode 8454

CVR-nr. 64333119

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 Sankt Catharinæ 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 Sct. Catharinæ Sogns Menighedsråd.

Vi har revideret årsregnskabet for Sct. Catharinæ 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 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 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:

Dette regnskab er det første fælles regnskab for både kirkekassen og kirkegårdskassen. Derfor er der ikke tal i kolonnen med 2012 tallene.

Forklaringer på udsving i forhold til budget:

Konto 2; Kirkebygning og sognegård

har der været et merforbrug på kr. 322.962,10, det skyldes:

- Ekstraudgifter til løn, kr. 150.227,74 – hovedsagelig efterbetaling af pension.
- Øvrig drift, kr. 200.679,36 – Bl. a. etablering af fjernvarme i kor- og dåbsværelse, montering af kamera for organist kr. 30.625, Mirkofon fra SICOM kr. 6.650, mobiltelefon til kirketjener og organist kr. 6.183, teleslynge repareret kr. 3.345, ekstra stemning af orgel kr. 17.054, samt støvsuger til kr. 4.748

Konto 3; Kirkelige aktiviteter

har der været en besparelse i forhold til budget, det skyldes:

- Flere indtægter end forventet er med til at give et lille overskud, selv om der har været øgede udgifter. Bl. A. til nyt kalendersystem og hjemmesidemodul kr. 51.680 (KirkeWeb)

Konto 4; Kirkegård, har der været et væsentligt overskud i forhold til budget, i alt kr. 683.370,20:

- Kirkegård: Her har der samlet set været et overskud i forhold til budget på 253.646,71 kr. Væsentligst skyldes det et mindre forbrug af lønninger på 198.383,37. På grund af rotationsvikar ordningen og løntilskud har der været muligt selv om der samlet set har været flere ansatte hen over vækstsæsonen.
- Kapel/begravelser: Samlet set har der været et overskud i forhold til budget på kr. 50.525,31. Væsentligst skyldes det en større indtægt på benyttelse af kapel og tillæg ved lørdagshandlinger, men ekstra omkostninger og udgifter trækker ned.
- Krematorium: Samlet set har der været overskud i forhold til budget på kr. 372.833,06. Væsentligst skyldes det en større indtægt på et større antal kremeringer og salg af varme, men ekstra omkostninger og udgifter trækker ned. F. eks. Udskiftning af askebereder.

Konto 5; Præstebolig,

har der været et merforbrug på kr. 85.682,38, det skyldes:

- Udgifter til Svanelundsvej 40, der ikke er solgt.
- Udgifter til pavillon på Trollhättanvej 3
- Udgifter til Lien 2, der delvis er dækket af 5% midler. Der er bevilget kr. 77.925,30 i ekstra ligning.

Konto 6; Administration og fællesudgifter, har der været et merforbrug på kr. 139.142,34, det skyldes:

- Ekstraudgifter til løn, kr. 15.987,42
- Øvrig drift, kr. 123.807,18 – AER har tidligere været ført under kirkegård, men også ekstraudgifter til kursus for kirkegårdens medarbejdere i forbindelse med rotationskurser er ført her.

Konto 7; Finansielle poster, har der været en besparelse på kr. 171.840,56, det skyldes:

- Færre udgifter til renter på lån kr. 132.103,58 – Lånerenten er nedskrevet fra 4% til 3,5%
- Momsregulering, på delvis momsberegning. En indtægt på kr. 64.460,04 fra driften af kirkegården på regulering af delvis moms, i henhold til endelig beregning.

Konto 8; Anlægsbevillinger

- Der er bevilget kr. 364.000 til kirke og sognegård:

150.000 til kalkning af kirken. Er udført.

183.000 til nye hynder i kirken. Er sat ind på særlig konto som opsparing.

25.000 til reparation af orgel. Er udført.

6.000 til sikring af adgangsforhold over kirkens loft. Er ikke udført i 2013.

Videreføres til 2014.

- Der er bevilget kr. 36.000 til provsteboligen St. Kirkestræde 15
Disse arbejder er ikke udført i 2013. Videreføres til 2014.

- Nyt orgel i kapellet

Der er brugt kr. 711.679 af egne midler og dermed er lånet blevet mindre end oprindelig bevilget.

Der er modtaget kr. 77.925 kr fra 5% midler til driftsudgifter til Lien 2. Beløbet er medtaget under anlægsmidler (på skema) af hensyn til overskuelighed.

Resultatdisponering:

- Opsparing til anlæg; de bevilgede midler til stolesæder er indsat på spærret konto.
- Frie midler; efter disponering er beløbet blevet væsentligt lavere end tidligere år og det skyldes egenfinansiering af det nye orgel i kapellet med kr. 711.679 (Se ovenfor)
- Arv og donationer; er alene opsparing Brændehandlere Jens Chr. Sørensens legat, Præsteembedets legat. Brændehandlerens legat består delvis af værdipapirer. Donationen på 150.000 der blev givet i 2013 er tilskrevet menighedsplejen.

FRIE MIDLER: kr. 62.023,38

Beløbet er disponeret til indkøb af nye stole til kirken.

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	8.674.109,55	8.571.000,00	
Øvrig drift i alt	-8.347.936,14	-8.571.000,00	
2 Kirkebygning og sognegård	-2.722.962,10	-2.400.000,00	
Indtægter	27.945,00	0,00	
Udgifter, løn	-1.880.227,74	-1.730.000,00	
Udgifter, øvrig drift	-870.679,36	-670.000,00	
3 Kirkelige aktiviteter	-2.306.242,25	-2.300.000,00	
Indtægter	83.696,60	30.000,00	
Udgifter, løn	-1.880.655,53	-1.923.800,00	
Udgifter, øvrig drift	-509.283,32	-406.200,00	
4 Kirkegård	-1.579.822,32	-2.263.000,00	
Indtægter	6.829.927,45	5.704.000,00	
Udgifter, løn	-5.943.848,19	-6.165.000,00	
Udgifter, øvrig drift	-2.465.901,58	-1.802.000,00	
5 Præstebolig mv.	-188.607,68	-25.000,00	
Indtægter	152.320,47	99.500,00	
Udgifter, løn	-4.292,32	0,00	
Udgifter, øvrig drift	-336.635,83	-124.500,00	
6 Administration og fællesudgifter	-887.142,35	-748.000,00	
Indtægter	652,25	0,00	
Udgifter, løn	-86.987,42	-71.000,00	
Udgifter, øvrig drift	-800.807,18	-677.000,00	
7 Finansielle poster	-663.159,44	-835.000,00	
A Resultat af drift	326.173,41	0,00	

ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	2,57	0,00	0,00
Salg af anlæg mv. (91)	40.000,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	3.300.000,00	3.300.000,00	0,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-159.300,00	-364.000,00	0,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-2.029.042,82	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	-36.000,00	0,00
B Resultat af anlæg	1.151.659,75	2.900.000,00	
C Resultatopgørelse	1.477.833,16	2.900.000,00	

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-141,42	-187.361,15	-187.502,57
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-232.493,00	0,00	-232.493,00
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-845.000,00	0,00	-845.000,00
721150 Langfristet gæld	22.009.000,00	-611.250,00	21.397.750,00
741110 Frie midler	-520.862,37	458.838,99	-62.023,38
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	1.109.862,00	-1.138.061,00	-28.199,00
741130 Præstegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
741140 Kirkegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
742010 Årsafslutning	-1.477.833,16	1.477.833,16	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-101.154,45	-1.280,03	-102.434,48

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 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
15.540.519,10	15.955.889,48
753.584,23	723.205,29
291.248,08	138.931,08
0,00	0,00
232.493,00	232.493,00
14.263.193,79	14.861.260,11
65.799,65	65.799,65
0,00	0,00
65.799,65	65.799,65
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
1.367.271,49	2.350.438,81
10.766,71	1.203.777,30
141,42	187.502,57
1.350.651,36	952.533,44
5.712,00	6.625,50
0,00	0,00
16.973.590,24	18.372.127,94

21.419.210,76	19.940.097,57
-141,42	-187.502,57
-232.493,00	-232.493,00
-845.000,00	-845.000,00
22.009.000,00	21.397.750,00
-101.154,45	-102.434,48
-520.862,37	-62.023,38
0,00	0,00
0,00	0,00
1.109.862,00	-28.199,00
0,00	0,00
-14.787.607,96	-14.861.260,11
0,00	0,00
-524.414,17	0,00
-14.263.193,79	-14.861.260,11
0,00	0,00
0,00	0,00
-22.009.000,00	-21.397.750,00
-22.009.000,00	-21.397.750,00
0,00	0,00
-1.596.193,04	-2.053.215,40
-961.099,12	-2.048.195,64
0,00	0,00
-824.284,87	-32.417,42
0,00	0,00
0,00	0,00
189.190,95	27.397,66
-16.973.590,24	-18.372.127,94

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
8.571.000,00	8.571.000,00		8.571.000,00	0,00	0,00
103.109,55	0,00		103.109,55	0,00	0,00
0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
8.674.109,55	8.571.000,00		8.674.109,55	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
0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
-812.343,15	-869.200,00		0,00	-415.647,52	-396.695,63
-116.560,74	-18.000,00		0,00	0,00	-116.560,74
-1.002.514,73	-762.800,00		27.945,00	-710.919,51	-319.540,22
-757.598,20	-719.500,00		0,00	-747.197,63	-10.400,57
-33.945,28	-30.500,00		0,00	-6.463,08	-27.482,20
-2.722.962,10	-2.400.000,00		27.945,00	-1.880.227,74	-870.679,36

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
0,00	-15.000,00		0,00	0,00	0,00
-1.466.465,24	-1.507.000,00		7.103,20	-1.350.952,37	-122.616,07
-545.481,45	-527.600,00		0,00	-435.094,48	-110.386,97
-15.055,40	-4.000,00		106,10	0,00	-15.161,50
-125.483,94	-93.200,00		0,00	0,00	-125.483,94
-22.977,06	-39.000,00		4.490,54	0,00	-27.467,60
-87.964,15	-97.700,00		8.991,76	-84.452,48	-12.503,43
-41.315,01	-15.000,00		63.005,00	-10.156,20	-94.163,81
-1.500,00	-1.500,00		0,00	0,00	-1.500,00
-2.306.242,25	-2.300.000,00		83.696,60	-1.880.655,53	-509.283,32

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
-3.419.139,09	-3.673.500,00		3.101.849,09	-5.028.459,15	-1.492.529,03
-189.674,69	-240.200,00		428.944,96	-396.177,61	-222.442,04
2.103.933,06	1.727.100,00		3.299.133,40	-444.269,83	-750.930,51
-74.941,60	-76.400,00		0,00	-74.941,60	0,00
-1.579.822,32	-2.263.000,00		6.829.927,45	-5.943.848,19	-2.465.901,58

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

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
-19.722,57	-19.500,00		83.706,73	0,00	-103.429,30
-44.154,14	-3.500,00		-7.000,00	0,00	-37.154,14
-34.135,00	-2.000,00		40.383,35	0,00	-74.518,35
-6.194,06	0,00		0,00	0,00	-6.194,06
-84.131,04	0,00		35.230,39	-4.292,32	-115.069,11
0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
-270,87	0,00		0,00	0,00	-270,87
-188.607,68	-25.000,00		152.320,47	-4.292,32	-336.635,83

I alt

6 Administration og fællesudgifter

60 Fælles formål
61 Menighedsrådet/provstiudvalget
62 Personale, inkl. delt medarbejder
63 Bygning
64 Økonomi
65 Personregistrering
66 Efteruddannelse
67 Forsikringspræmie
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgvalg
69 Stiftbidrag (PU)

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2013 heraf --		
2013	2013	2012	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-226.003,54	-227.000,00		652,25	0,00	-226.655,79
-118.796,28	-112.000,00		0,00	-78.723,50	-40.072,78
-234.028,44	-141.000,00		0,00	-1.380,00	-232.648,44
-6.883,92	-9.000,00		0,00	-6.883,92	0,00
-3.025,00	0,00		0,00	0,00	-3.025,00
-2.778,00	0,00		0,00	0,00	-2.778,00
-119.642,77	-83.000,00		0,00	0,00	-119.642,77
-175.984,40	-176.000,00		0,00	0,00	-175.984,40
0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
-887.142,35	-748.000,00		652,25	-86.987,42	-800.807,18

I alt

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

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2013 heraf --		
2013	2013	2012	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-717.896,42	-850.000,00		0,00	0,00	-717.896,42
0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
-662,54	0,00		-2,89	0,00	-659,65
-11.966,68	15.000,00		-11.966,68	0,00	0,00
2.906,16	0,00		2.906,16	0,00	0,00
0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
64.460,04	0,00		64.460,04	0,00	0,00
-663.159,44	-835.000,00		55.396,63	0,00	-718.556,07

I alt

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
-159.300,00	-364.000,00		0,00	0,00	-159.300,00
0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
-2.024.699,91	0,00		0,00	0,00	-2.024.699,91
-4.342,91	0,00		0,00	0,00	-4.342,91
0,00	-36.000,00		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
2,57	0,00		2,57	0,00	0,00
40.000,00	0,00		40.000,00	0,00	0,00
3.300.000,00	3.300.000,00		3.300.000,00	0,00	0,00
0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
1.151.659,75	2.900.000,00		3.340.002,57	0,00	-2.188.342,82

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	
15 he Hjørring markjorder	1038	1.750.000,00	284.900,00	Præstebolig, Lien 2
1 bi Hjørring Markjorder	794	1.900.000,00	347.400,00	Præstebolig, Trollhättanvej 3
30 cf Hjørring Markjorder	0,02	2.250.000,00	581.160,00	Tidl. præstebolig, Svanelundsv
287 Hjørring Bygrunde	1176	2.250.000,00	305.800,00	Provstebolig, St. Kirkestræde
240 Hjørring Bygrunde	838	4.850.000,00	766.800,00	Sognegård, Tovet 4
355 Hjørring Bygrunde				Kirken, undtaget fra vurdering
11 da Hjørring Markjorder		1.300.000,00	305.200,00	Velfærdsbygning, Aldershv. 13
11 gk Hjørring Markjorder		1.000.000,00	279.500,00	Kirkegårdskontor, Aldersh.v 11
354 Hjørring Bygrunde				Fritaget fra vurdering
1 an Hjørring Markjorder				Fritaget fra vurdering
Ejendomsværdi i alt		15.300.000,00		

Bilag 2: Kollektregnskab og andre biregnskaber

	Beløb
Der henvises til kontospecifikation konto 973050 Ialt indsamlet i årets løb.....	28.174,74
 Biregnskab for Orgelprojekt:	
Marcussen & Søn	2.865.586,41
Arkitekt Jørgen Toft Jessen	31.500,00
El-installation omkring nyt orgel	16.172,45
Preben Nørgaard Christensen, godkendelsesforr.	3.112,00
 Samlet udgift afholdt i 2012 og 2013	2.916.370,85
Der henvises i øvrigt til skema Styring af anlægsaktiviteter	