

ÅRSREGNSKAB 2013

for Gilleleje Sogns Menighedsråd

i Frederiksværk Provsti

i Gribskov Kommune

Myndighedskode 7431

CVR-nr. 17501828

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 Gilleleje 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 menighedsrådet for Gilleleje Kirkekaske

Vi har revideret årsregnskabet for Gilleleje Kirkekaske for perioden 1. januar – 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 vor 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 provstiudvalgskassernes 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 kirkekassens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2013 samt af resultatet af kirkekassens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2013 i overensstemmelse med efter 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 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 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 ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Haslev, den 7. maj 2014

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Dorte Grøndal Hansen

Statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Driftsbudgettet indeholder udgifter til personale, aktiviteter, kirkegårdsdrift, administration, renhold, daglig drift og vedligeholdelse af bygninger og driftsmidler samt renter på stiftslån. På indtægtssiden er der først og fremmest kirkegårdens indtægter. Desuden præstens boligbidrag og lejeindtægter i sognegården. Nettobeløbet herefter dækkes ind via ligningsmidlerne. Gilleleje Kirkekaske har modtaget kr. 3.812.600 af ligningsmidlerne til driften.

Anlægsbudgettet indeholder udgifter til de større anlægsopgaver samt afdrag på stiftslån. Anlægsbudgettet er finansieret af ligningsmidlerne, hvor der er modtaget kr. 1.057.722 i 2013.

Årets resultat af drift er opgjort til kr. 119.387 og afspejler mindreforbrug på en række poster:

- Renteudgifterne blev kr. 70.000 lavere end forudset - først og fremmest p.g.a. nogle ekstraordinære afdrag, som vi blev bedt om at foretage i forbindelse med salget af det gamle menighedshus.
- Udgifter til anskaffelser, reparation og vedligeholdelse har været ca. kr. 45.000 lavere.
- Udgifter til forskellige aktiviteter har været ca. kr. 20.000 lavere end budgetteret.
- Der har været en bedre udnyttelse af vikarkorpset. Vikarerne bor ikke så langt væk, og derfor har udgifter til befordring udgjort kr. 15.000 lavere end forventet.
- Der er desuden sparet kr. 20.000 på udgifter til konsulentonorar.

Alt i alt besparelser/mindreforbrug for ca. kr. 170.000. Til gengæld har der været et merforbrug på andre poster:

- Udgifter til personale udgør 75% af det samlede driftsbudget, og det er ca. kr. 20.000 højere end budgetteret, og personaleudgifterne udgør i alt kr. 2.871.739.
 - Kirkegårdens indtægter har samlet været ca. kr. 30.000 lavere end budgetteret.
- Forskellen er først og fremmest opstået i forbindelse med omlægninger i afregningsformen i forbindelse med gravstedskapitaler (hensættelser, hjemfald og køb/fornyelser). Det har været budgetteret efter den gamle model.
- Lejeindtægter af lokaler i sognegården har indbragt ca. kr. 10.000 mere end forventet.

Derudover er der nogle udgifter, som skulle have været afholdt i 2013, men som først afholdes i 2014. Det drejer sig om:

- Slibning og lakering af kirkegulvet under bænke ca. kr. 20.000.
- Personalekursus ca. kr. 10.000.
- Lyssætning i kirken ved koret ca. kr. 30.000
- De resterende ca. kr. 60.000 hensættes til imødegåelse af forventede ekstra udgifter til Nationalmuseet (adgangsvejen) og planer om at etablere en indvendig trappeadgang til kælderen i sognegården.

Årets resultat af anlægsposterne udgør kr. 677.140. At beløbet ikke er fuldstændig opbrugt skyldes, at nogle anlægsopgaver, som vi har fået budgetmidler til i 2013, endnu ikke er udført. Nogle er delvist færdige, men der henstår anlægsopgaver, de såkaldte synsudsatte arbejder, for i alt kr. 560.569 til udførelse i 2014. Samtidig er der stadig enkelte udgifter i forbindelse med kapelbyggeriet, som først udføres i 2014. Det er bl.a. den sidste del af beplantningen (hække og bunddække).

Når disse arbejder er afsluttet, vil pengene blive anvendt fuldt ud.

I forbindelse med årsafslutningen for 2013 har det vist sig, at budgettet for 2013 indeholder en større regnefejl. Vi er blevet klar over, at der har været budgetteret for lidt til afdrag på stiftslån, idet der mangler at blive medregnet et afdrag på lånet i sognegården, svarende til ca. kr. 180.000. Vi har imidlertid betalt det fulde afdrag og mangler derfor ca. kr. 180.000. Helsingør Stift har imødekommet vores ansøgning om, at vi i 2014 må modregne dette beløb i form af en afdragsfri termin på dette lån. Derved udlignes forskellen, og i praksis betyder det, at vores stiftslån vil have en forlænget

løbetid på ½ år.

Gilleleje Kirkekasse har ifølge regnskabet en negativ egenkapital på kr. 6.716.026. Da kirkekasserne ikke må medregne ejendommenes værdi i regnskabet og stiftslån skal indgå i egenkapitalen, vil der opstå en negativ egenkapital, når kirkekasserne har optaget lån til større anlægsopgaver. Når vi renser beløbene i egenkapitalen for disse lån samt midler til synsudsatte arbejder og opsparinger, kan de såkaldte frie midler opgøres til kr. 768.411. De frie midler udgøres af en sum af opsparede midler gennem årene samt et beløb, som er stillet til rådighed af Provstiet. Et stort sogn som Gilleleje har en forholdsvis stor samlet beholdning. Den fungerer i stedet for en kassekredit og skal gøre os i stand til at kunne udbetale en månedsløn, selv om ligningsmidlerne skulle forsinkes, og det skal også gøre os i stand til at udføre opgaverne i løbet af året, selv om ligningsmidlerne udbetales med 1/12-del hver måned. Det kunne f.eks. være, hvis der er større vedligeholdelsesopgaver eller andre tungere opgaver, som afholdes i starten af året.

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	3.812.600,00	3.812.600,00	3.980.100,00
Øvrig drift i alt	-3.693.212,71	-3.812.600,00	-3.559.123,65
2 Kirkebygning og sognegård	-746.513,23	-704.200,00	-689.893,59
Indtægter	18.840,00	7.500,00	10.500,00
Udgifter, løn	-433.147,52	-404.800,00	-451.006,48
Udgifter, øvrig drift	-332.205,71	-306.900,00	-249.387,11
3 Kirkelige aktiviteter	-1.332.024,48	-1.390.700,00	-1.554.260,21
Indtægter	325,00	0,00	610,00
Udgifter, løn	-1.135.693,62	-1.183.700,00	-1.306.182,32
Udgifter, øvrig drift	-196.655,86	-207.000,00	-248.687,89
4 Kirkegård	-742.763,48	-740.500,00	-298.474,29
Indtægter	553.723,34	590.500,00	842.760,72
Udgifter, løn	-990.630,28	-996.000,00	-858.731,69
Udgifter, øvrig drift	-305.856,54	-335.000,00	-282.503,32
5 Præstebolig mv.	-104.564,47	-55.700,00	-83.045,32
Indtægter	62.798,76	62.000,00	62.596,68
Udgifter, løn	-65.489,11	-17.200,00	-68.886,41
Udgifter, øvrig drift	-101.874,12	-100.500,00	-76.755,59
6 Administration og fællesudgifter	-514.625,95	-596.500,00	-558.217,29
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-246.780,65	-251.000,00	-238.600,41
Udgifter, øvrig drift	-267.845,30	-345.500,00	-319.616,88
7 Finansielle poster	-252.721,10	-325.000,00	-375.232,95
A Resultat af drift	119.387,29	0,00	420.976,35

ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	0,00	0,00	0,00
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	2.439.938,77
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	1.057.722,00	1.057.722,00	1.309.500,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-36.687,12	-260.000,00	-438.114,07
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-337.090,38	-175.000,00	-19.012,50
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-6.803,55	-50.000,00	-1.851.155,25
B Resultat af anlæg	677.140,95	572.722,00	1.441.156,95
C Resultatopgørelse	796.528,24	572.722,00	1.862.133,30

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-63.559,34	-1.041,52	-64.600,86
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-119.666,07	98.250,00	-21.416,07
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-389.047,21	0,00	-389.047,21
721150 Langfristet gæld	9.143.800,78	-1.012.777,78	8.131.023,00
741110 Frie midler	-458.094,82	78.731,06	-379.363,76
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-699.129,00	138.560,00	-560.569,00
741130 Præstegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
741140 Kirkegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
742010 Årsafslutning	-796.528,24	796.528,24	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
3.405.931,15	3.379.419,51
39.473,25	31.952,31
132.742,22	153.964,02
0,00	0,00
119.666,07	21.416,07
3.114.049,61	3.172.087,11
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
3.321.510,98	2.048.519,70
3.257.520,75	1.194.911,60
63.559,34	64.600,86
430,89	789.007,24
0,00	0,00
0,00	0,00
6.727.442,13	5.427.939,21

7.414.304,34	6.716.026,10
-63.559,34	-64.600,86
-119.666,07	-21.416,07
-389.047,21	-389.047,21
9.143.800,78	8.131.023,00
0,00	0,00
-458.094,82	-379.363,76
0,00	0,00
0,00	0,00
-699.129,00	-560.569,00
0,00	0,00
-4.938.588,61	-3.426.514,80
-1.824.539,00	-254.427,69
0,00	0,00
-3.114.049,61	-3.172.087,11
0,00	0,00
0,00	0,00
-9.143.800,78	-8.131.023,00
-9.143.800,78	-8.131.023,00
0,00	0,00
-59.357,08	-586.427,51
-55.013,54	-157.952,50
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	-403.993,25
0,00	0,00
-4.343,54	-24.481,76
-6.727.442,13	-5.427.939,21

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
3.812.600,00	3.812.600,00	3.945.100,00	3.812.600,00	0,00	0,00
0,00	0,00	35.000,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.812.600,00	3.812.600,00	3.980.100,00	3.812.600,00	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	0,00
-188.061,17	-374.500,00	-232.298,92	1.500,00	-7.314,74	-182.246,43
-24.695,27	-40.000,00	-35.074,75	0,00	0,00	-24.695,27
-277.194,59	-202.600,00	-214.686,46	17.340,00	-191.143,96	-103.390,63
-252.877,52	-87.100,00	-207.833,46	0,00	-234.688,82	-18.188,70
-3.684,68	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.684,68
-746.513,23	-704.200,00	-689.893,59	18.840,00	-433.147,52	-332.205,71

3 Kirkelige aktiviteter

30	Fælles formål
31	Gudstjeneste og kirkelige handlinger
32	Kirkelig undervisning
33	Diakonal virksomhed
34	Kommunikation
35	Kirkekor
36	Kirkekoncerter
37	Foredrags- 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-1.057.475,50	-1.109.700,00	-1.271.186,18	0,00	-985.014,43	-72.461,07
-41.395,57	-31.500,00	-62.637,30	0,00	-12.400,00	-28.995,57
-16.202,78	-8.000,00	-8.272,52	0,00	-1.920,00	-14.282,78
-86.230,90	-88.300,00	-93.392,85	325,00	-18.778,80	-67.777,10
-21.455,81	-22.200,00	-20.618,78	0,00	-17.081,87	-4.373,94
-80.434,27	-86.000,00	-78.782,58	0,00	-73.398,52	-7.035,75
-28.829,65	-45.000,00	-19.370,00	0,00	-27.100,00	-1.729,65
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-1.332.024,48	-1.390.700,00	-1.554.260,21	325,00	-1.135.693,62	-196.655,86

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
-759.023,83	-722.000,00	-277.574,86	529.011,71	-982.200,39	-305.835,15
16.260,35	-18.500,00	-20.899,43	24.711,63	-8.429,89	-21,39
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-742.763,48	-740.500,00	-298.474,29	553.723,34	-990.630,28	-305.856,54

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
-104.564,47	-55.700,00	-83.045,32	62.798,76	-65.489,11	-101.874,12
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
-104.564,47	-55.700,00	-83.045,32	62.798,76	-65.489,11	-101.874,12

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
-64.615,84	-106.000,00	-88.651,28	0,00	0,00	-64.615,84
-105.189,38	-119.100,00	-128.831,22	0,00	-57.557,88	-47.631,50
-145.237,78	-132.100,00	-132.054,90	0,00	-102.199,58	-43.038,20
-13.438,15	-23.200,00	-19.490,01	0,00	-6.906,90	-6.531,25
-81.436,29	-98.600,00	-102.613,04	0,00	-80.116,29	-1.320,00
0,00	0,00	-1.422,00	0,00	0,00	0,00
-5.918,00	-15.000,00	-6.751,90	0,00	0,00	-5.918,00
-98.790,51	-102.500,00	-73.208,52	0,00	0,00	-98.790,51
0,00	0,00	-5.194,42	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-514.625,95	-596.500,00	-558.217,29	0,00	-246.780,65	-267.845,30

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
-264.636,94	-325.000,00	-394.860,71	0,00	0,00	-264.636,94
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	-13,60	0,00	0,00	0,00
3.112,34	0,00	12.093,69	3.112,34	0,00	0,00
0,00	0,00	2.094,16	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.803,50	0,00	5.453,51	8.803,50	0,00	0,00
-252.721,10	-325.000,00	-375.232,95	11.915,84	0,00	-264.636,94

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
-36.687,12	-210.000,00	-86.621,25	0,00	0,00	-36.687,12
0,00	-50.000,00	-351.492,82	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-337.090,38	-175.000,00	-19.012,50	0,00	0,00	-337.090,38
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-6.803,55	-50.000,00	-31.216,25	0,00	0,00	-6.803,55
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	-1.819.939,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.057.722,00	1.057.722,00	1.309.500,00	1.057.722,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
677.140,95	572.722,00	1.441.156,95	1.057.722,00	0,00	-380.581,05

I alt

Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

Matr. nr ejerlav og sogn	Areal	Seneste ejendomsvurdering Ejendomsværdi	Grundværdi	Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår
matr.nr. 52a Gilleleje By	1175	3.750.000,00	1.877.200,00	Sognegård
matr.nr. 4fø Gilleleje By	1472	2.450.000,00	558.400,00	Præstegård
Ejendomsværdi i alt		6.200.000,00		

Bilag 2: Kollektregnskab og andre biregnskaber

	Beløb
Bibelselskabet	160,00
Danske Sømands- og udlandskirker	613,00
Folkekirkens Nødhjælp	2.172,00
Dan Mission	248,00
De samvirkende Menighedsplejer	632,00
KFUM og KFUK i Danmark	107,50
Sankt Lukas Stiftelsen	212,00
Menighedsplejen	13.660,00
Grønlands kollekten	245,00
FDF's Missionsarbejde	495,00
KFUK's Sociale Arbejde	339,00
Dansk Israelsmission	209,00
Indenlandsk Sømandsmission	346,00
Den Danske Diakonissestiftelse	282,00
Dansk Missionsråds Efterårskollekt	265,00
KFUM's Sociale Arbejde	768,50