

# ÅRSREGNSKAB 2013

for Humble Sogns Menighedsråd

i Langeland-Ærø Provsti

i Langeland Kommune

Myndighedskode 7709

CVR-nr. 43671111

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 Humble 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 Humble Kirkekaske

Vi har revideret årsregnskabet for Humble Kirkekaske 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 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 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.

Trekantområdet, den 12. september 2014  
**PricewaterhouseCoopers**  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

A blue ink signature, likely of Søren Bonde, is written over the text of the firm's name.

Søren Bonde  
statsautoriseret revisor

## Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

|                                                                   |          |
|-------------------------------------------------------------------|----------|
| Resultatopgørelsen for 2013 viser et realiseret overskud (side 6) | 282.607  |
| Der var budgetteret med et overskud på                            | 354.000  |
| (afdrag stiftslån kr.104.000 og opsparinger kr.250.000)           |          |
| SAMLET OVERSKRIDELSE I FORHOLD TIL DET BUDGETTEREDE               | - 71.393 |
|                                                                   | xxxxxx   |

Afvigelserne fordeler sig således:

|                                |          |
|--------------------------------|----------|
| Resultat driftsramme - gr. 1-7 | - 62.377 |
| Resultat anlægsramme - gr. 8-9 | - 9.016  |
| REGNSKABSMÆSSIGT MERFORBRUG    | - 71.333 |
|                                | xxxxxx   |

som påvirker DE FRIE MIDLER således:

|                                                                                   |          |
|-----------------------------------------------------------------------------------|----------|
| Resultatafvigelse driftsrammen                                                    | - 62.377 |
| Resultatafvigelse anlægsrammen                                                    | - 9.016  |
| - indtægtsførte, men bundne renter af opsparinger                                 | - 2.112  |
| - yderligere afdrag ud over det budgetterede                                      | - 83     |
| - forskydning ej udførte synsarbejder/anlægsarbejder<br>eller øget forpligtigelse | -32.227  |
| = Reguleret underskud anlægsrammen                                                | - 43.438 |
| (= underskud på udførte synsarbejder, se oversigt)                                |          |

Herudover er der frigivet opsparede midler til dækning af udgifter afholdt over driftsrammen i 2012:

|                                      |           |
|--------------------------------------|-----------|
| + etablering pastorat/kordegnekantor | + 100.000 |
| + etablering urnegravsteder          | + 19.478  |

|                                                          |          |
|----------------------------------------------------------|----------|
| TILVÆKST FRIE MIDLER, jfr. overskudsdisponeringen side 7 | + 13.663 |
|                                                          | xxxxxx   |

De frie midler udgør herefter kr. 39.246

## RESULTAT AF DRIFTSRAMMEN

xxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxx

Underskuddet på driftsrammen, kr. 62.377, kan henføres til mange poster fordelt over hele driftsrammen. De væsentligste afvigelser - fordelt på undergrupper - kan sammenfattes således:

### Lønninger

Den største udgiftspost, løn og pension, er regnskabsmæssigt fordelt efter formål over hele driftsrammens gr. 2-6. De samlede lønninger og pensioner (ekskl. honorarer) andrager i alt kr. 1.036.000. Sammenholdt med det budgetterede, kr. 1.133.000, en besparelse på kr. 97.000

Lønprocenten i forhold til de modtagne bevillinger udgør ca. 67%,

### 2. Kirkens bygninger

|                                                                                           |          |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|----------|
| - anskaffelser og vedligeholdelse kirken, merudgift ifm. udskiftning<br>eltavle           | - 30.000 |
| - anskaffelser og vedligeholdelse kirkens inventar, merudgift<br>til istandsættelse bælge | - 56.000 |
| - anskaffelser og vedligeholdelse præstegård (tjenestedel),<br>besparelse                 | + 24.000 |
| - varmeudgift kirken, besparelse                                                          | + 20.000 |
| - el, vand og varme præstegårdens tjenestedel, merudgift                                  | - 7.000  |

|                                                          |          |
|----------------------------------------------------------|----------|
| 3. Kirkelige aktiviteter:                                |          |
| - lønninger vedr. gudstjenesten, besparelse              | + 90.000 |
| - arrangementer i pastorats-regi, ej budgetteret udgift  | - 12.000 |
| - kirkeweb, etablering hjemmeside, ej budgetteret udgift | - 11.000 |
| - honorar foredragsholdere, besparelse                   | + 10.000 |

|                                                       |          |
|-------------------------------------------------------|----------|
| 4. Kirkegården                                        |          |
| - kørselsgodtgørelse, ej budgetteret                  | - 10.000 |
| - kørsel affald, merudgift                            | - 19.000 |
| - renovering gravsteder og hegn kirkegårde, merudgift | - 10.000 |
| - el, vand og varme, besparelse                       | + 7.000  |
| - arbejdstøj, merudgift                               | - 6.000  |

|                                                                           |          |
|---------------------------------------------------------------------------|----------|
| 5. Præsteboliger (boligdel):                                              |          |
| - anskaffelser og vedligeholdelser, merudgifter VVS-arbejde samt haveplan | - 28.000 |

|                                                         |          |
|---------------------------------------------------------|----------|
| 6. Administration og fællesudgifter                     |          |
| - IT og kontorudgifter, merudgifter                     | - 11.000 |
| - fællesudgifter Sydlangelands Pastorat, ej budgetteret | - 22.000 |

En gennemgang af regnskabets enkeltposter viser derudover ingen iøjnefaldende enkeltposter af hverken positiv eller negativ karakter. Øvrige afvigelser under driftsrammens gruppe 2-7 er derfor beløbsmæssigt relativt begrænsede.

#### RESULTATDISPONERING

|                                                          |         |
|----------------------------------------------------------|---------|
| Årets regnskabsmæssige resultat udgør                    | 282.607 |
|                                                          | xxxxxxx |
| som anvendes/fordeles således:                           |         |
| Afdrag på langfristet gæld                               | 104.083 |
| Årets opsparinger (netto)                                | 130.522 |
| Rentetilskrivning overført til bundne opsparinger        | 2.112   |
| Reservation til ikke udførte synsarbejder/anlægsarbejder | 32.227  |
| Tilvækst frie midler                                     | 13.663  |
| I ALT                                                    | 282.607 |
|                                                          | xxxxxxx |

Resultatdisponeringen fremgår også af side 7

#### BEMÆRKNINGER I ØVRIGT

For nærmere specifikation af ikke udførte synsudsatte arbejder henvises til oversigt over styring af anlægsarbejder.

De ikke udførte arbejder (nettostigning) skal alt andet lige afholdes i det kommende regnskabsår og kan derfor ikke disponeres.

Overskridelser i forhold til det bevilgede, kr. 43.438, fremgår ligeledes af oversigten.

## 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<br>2013     | Budget<br>2013*      | Regnskab<br>2012     |
|-------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>1 Fælles indtægter i alt</b>           | <b>1.551.593,09</b>  | <b>1.551.593,00</b>  | <b>1.469.000,00</b>  |
| Øvrig drift i alt                         | <b>-1.613.969,70</b> | <b>-1.551.593,00</b> | <b>-1.529.860,86</b> |
| <b>2 Kirkebygning og sognegård</b>        | <b>-380.545,15</b>   | <b>-340.300,00</b>   | <b>-301.324,86</b>   |
| Indtægter                                 | 29.029,30            | 26.000,00            | 30.817,13            |
| Udgifter, løn                             | -42.398,24           | -47.300,00           | -43.913,67           |
| Udgifter, øvrig drift                     | -367.176,21          | -319.000,00          | -288.228,32          |
| <b>3 Kirkelige aktiviteter</b>            | <b>-404.472,13</b>   | <b>-485.000,00</b>   | <b>-490.053,18</b>   |
| Indtægter                                 | 11.307,00            | 6.000,00             | 8.017,00             |
| Udgifter, løn                             | -258.487,11          | -370.000,00          | -360.850,77          |
| Udgifter, øvrig drift                     | -157.292,02          | -121.000,00          | -137.219,41          |
| <b>4 Kirkegård</b>                        | <b>-442.819,18</b>   | <b>-415.100,00</b>   | <b>-491.478,32</b>   |
| Indtægter                                 | 257.767,05           | 249.000,00           | 281.832,59           |
| Udgifter, løn                             | -533.744,99          | -533.100,00          | -539.316,77          |
| Udgifter, øvrig drift                     | -166.841,24          | -131.000,00          | -233.994,14          |
| <b>5 Præstebolig mv.</b>                  | <b>-18.868,44</b>    | <b>11.000,00</b>     | <b>10.887,33</b>     |
| Indtægter                                 | 46.449,00            | 48.000,00            | 48.478,00            |
| Udgifter, løn                             | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| Udgifter, øvrig drift                     | -65.317,44           | -37.000,00           | -37.590,67           |
| <b>6 Administration og fællesudgifter</b> | <b>-363.969,74</b>   | <b>-318.193,00</b>   | <b>-255.276,19</b>   |
| Indtægter                                 | 0,00                 | 0,00                 | 350,00               |
| Udgifter, løn                             | -210.474,06          | -203.600,00          | -141.266,56          |
| Udgifter, øvrig drift                     | -153.495,68          | -114.593,00          | -114.359,63          |
| <b>7 Finansielle poster</b>               | <b>-3.295,06</b>     | <b>-4.000,00</b>     | <b>-2.615,64</b>     |
| <b>A Resultat af drift</b>                | <b>-62.376,61</b>    | <b>0,00</b>          | <b>-60.860,86</b>    |

#### ANLÆGSBEVILLINGER

|                                                     |                   |                   |                   |
|-----------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Renteindtægter af anlægsopsparing (90)              | 2.112,61          | 0,00              | 2.203,72          |
| Salg af anlæg mv. (91)                              | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| Ligningsbeløb til anlæg (92+93)                     | 666.999,91        | 667.000,00        | 728.000,00        |
| Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82)) | 0,00              | -30.000,00        | -300.369,81       |
| Udgifter Kirkegård ((83)+(84))                      | -41.499,36        | -83.000,00        | -164.024,43       |
| Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))          | -282.629,01       | -200.000,00       | -44.217,51        |
| <b>B Resultat af anlæg</b>                          | <b>344.984,15</b> | <b>354.000,00</b> | <b>221.591,97</b> |
| <b>C Resultatopgørelse</b>                          | <b>282.607,54</b> | <b>354.000,00</b> | <b>160.731,11</b> |

\* Budgettet er ikke revideret



**Resultatdisponering af årets resultat:**

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

|                                                             | <b>Før disponering</b> | <b>Disponering</b> | <b>Efter disponering</b> |
|-------------------------------------------------------------|------------------------|--------------------|--------------------------|
| 721110 Opsparing til anlæg                                  | -593.975,73            | -132.633,87        | -726.609,60              |
| 721130 Kirke- og præsteembedekapitaler                      | -619.498,88            | 0,00               | -619.498,88              |
| 721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet         | -259.405,82            | 0,00               | -259.405,82              |
| 721150 Langfristet gæld                                     | 520.416,60             | -104.083,34        | 416.333,26               |
| 741110 Frie midler                                          | -25.583,17             | -13.663,07         | -39.246,24               |
| 741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde | -119.796,74            | -32.227,26         | -152.024,00              |
| 741130 Præstegårdens frie midler                            | 0,00                   | 0,00               | 0,00                     |
| 741140 Kirkegårdens frie midler                             | 0,00                   | 0,00               | 0,00                     |
| 742010 Årsafslutning                                        | -282.607,54            | 282.607,54         | 0,00                     |

**Årets bevægelser på arv og donationer:**

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

|                          | <b>Primo</b> | <b>Bevægelse</b> | <b>Ultimo</b> |
|--------------------------|--------------|------------------|---------------|
| 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<br>2013       | Ultimo<br>2013      |
|---------------------|---------------------|
| <b>2.981.235,83</b> | <b>2.872.664,86</b> |
| 85.643,13           | 103.816,88          |
| 161.390,37          | 58.730,06           |
| 0,00                | 0,00                |
| 619.498,88          | 619.498,88          |
| 2.114.703,45        | 2.090.619,04        |
| <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| 0,00                | 0,00                |
| 0,00                | 0,00                |
| 0,00                | 0,00                |
| 0,00                | 0,00                |
| 0,00                | 0,00                |
| <b>936.094,11</b>   | <b>1.345.325,32</b> |
| 342.118,38          | 618.715,72          |
| 593.975,73          | 726.609,60          |
| 0,00                | 0,00                |
| 0,00                | 0,00                |
| 0,00                | 0,00                |
| <b>3.917.329,94</b> | <b>4.217.990,18</b> |

|                      |                      |
|----------------------|----------------------|
| <b>-1.097.843,74</b> | <b>-1.380.451,28</b> |
| -593.975,73          | -726.609,60          |
| -619.498,88          | -619.498,88          |
| -259.405,82          | -259.405,82          |
| 520.416,60           | 416.333,26           |
| 0,00                 | 0,00                 |
| -25.583,17           | -39.246,24           |
| 0,00                 | 0,00                 |
| 0,00                 | 0,00                 |
| -119.796,74          | -152.024,00          |
| 0,00                 | 0,00                 |
| <b>-2.114.703,45</b> | <b>-2.090.619,04</b> |
| 0,00                 | 0,00                 |
| 0,00                 | 0,00                 |
| -2.114.703,45        | -2.090.619,04        |
| 0,00                 | 0,00                 |
| 0,00                 | 0,00                 |
| <b>-520.416,60</b>   | <b>-416.333,26</b>   |
| -520.416,60          | -416.333,26          |
| 0,00                 | 0,00                 |
| <b>-184.366,15</b>   | <b>-330.586,60</b>   |
| 0,00                 | 0,00                 |
| 0,00                 | 0,00                 |
| -172.358,43          | -305.895,29          |
| 0,00                 | 0,00                 |
| 0,00                 | 0,00                 |
| -12.007,72           | -24.691,31           |
| <b>-3.917.329,94</b> | <b>-4.217.990,18</b> |

## 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 |
| 1.551.593,09        | 1.551.593,00        | 1.469.000,00        | 1.551.593,09              | 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                  |
| <b>1.551.593,09</b> | <b>1.551.593,00</b> | <b>1.469.000,00</b> | <b>1.551.593,09</b>       | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>           |

### 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                  |
| -254.867,46        | -249.300,00        | -196.409,20        | 0,00                      | -33.786,30        | -221.081,16           |
| -74.142,80         | -18.000,00         | -15.122,50         | 0,00                      | 0,00              | -74.142,80            |
| -1.456,78          | 0,00               | 0,00               | 0,00                      | 0,00              | -1.456,78             |
| 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00                      | 0,00              | 0,00                  |
| -50.078,11         | -73.000,00         | -89.793,16         | 29.029,30                 | -8.611,94         | -70.495,47            |
| <b>-380.545,15</b> | <b>-340.300,00</b> | <b>-301.324,86</b> | <b>29.029,30</b>          | <b>-42.398,24</b> | <b>-367.176,21</b>    |

#### 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               | 0,00               | 0,00               | 0,00                      | 0,00               | 0,00                  |
| -281.888,18        | -368.000,00        | -385.436,63        | 0,00                      | -244.716,98        | -37.171,20            |
| -40.727,65         | -42.000,00         | -39.417,46         | 0,00                      | -6.770,13          | -33.957,52            |
| -31.978,66         | -20.000,00         | -16.263,94         | 11.100,00                 | -2.000,00          | -41.078,66            |
| -41.172,39         | -33.000,00         | -40.197,65         | 207,00                    | 0,00               | -41.379,39            |
| 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00                      | 0,00               | 0,00                  |
| -7.048,85          | -10.000,00         | -4.500,00          | 0,00                      | -5.000,00          | -2.048,85             |
| -1.656,40          | -12.000,00         | -4.237,50          | 0,00                      | 0,00               | -1.656,40             |
| 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00                      | 0,00               | 0,00                  |
| <b>-404.472,13</b> | <b>-485.000,00</b> | <b>-490.053,18</b> | <b>11.307,00</b>          | <b>-258.487,11</b> | <b>-157.292,02</b>    |

#### 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 |
| -413.050,92        | -397.100,00        | -461.564,83        | 243.687,89                | -502.185,82        | -154.552,99           |
| -29.768,26         | -18.000,00         | -29.913,49         | 14.079,16                 | -31.559,17         | -12.288,25            |
| 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00                      | 0,00               | 0,00                  |
| 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00                      | 0,00               | 0,00                  |
| <b>-442.819,18</b> | <b>-415.100,00</b> | <b>-491.478,32</b> | <b>257.767,05</b>         | <b>-533.744,99</b> | <b>-166.841,24</b>    |

## 5 Præstebolig mv.

**I alt**

## 6 Administration og fællesudgifter

**I alt**

## 7 Financiële poster

**I alt**

Side 10

## 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,<br>løn | udgifter,<br>øvrig drift |
| 0,00              | -30.000,00        | -300.369,81       | 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                     |
| -41.499,36        | -83.000,00        | -164.024,43       | 0,00                      | 0,00             | -41.499,36               |
| 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00                      | 0,00             | 0,00                     |
| -282.629,01       | -200.000,00       | -44.217,51        | 0,00                      | 0,00             | -282.629,01              |
| 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                     |
| 2.112,61          | 0,00              | 2.203,72          | 2.112,61                  | 0,00             | 0,00                     |
| 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00                      | 0,00             | 0,00                     |
| 666.999,91        | 667.000,00        | 728.000,00        | 666.999,91                | 0,00             | 0,00                     |
| 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00                      | 0,00             | 0,00                     |
| <b>344.984,15</b> | <b>354.000,00</b> | <b>221.591,97</b> | <b>669.112,52</b>         | <b>0,00</b>      | <b>-324.128,37</b>       |

I alt

**Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet**

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

| Matr. nr<br>ejerlav og sogn | Areal | Seneste ejendomsvurdering |            | Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår |
|-----------------------------|-------|---------------------------|------------|---------------------------------------------|
|                             |       | Ejendomsværdi             | Grundværdi |                                             |
| 1 A, Humble                 | 12658 | 1.250.000,00              | 302.800,00 | Præstebolig / konfirmandlokale              |
| - Ristingevej 24            |       |                           |            |                                             |
| 2 A, Humble                 | 1475  | 620.000,00                | 295.800,00 | Graverhus                                   |
| - Brandsbyvej 6             |       |                           |            |                                             |
| 70 A, Humble                | 13376 | 0,00                      | 0,00       | Humble Kirke / kirkegård                    |
| - Brandsbyvej 1 A           |       |                           |            |                                             |
| 56, Haugbølle               | 2108  | 0,00                      | 0,00       | Kædeby Kirke / kirkegård                    |
| - Langøvej 4                |       |                           |            |                                             |
| 1 B, Ristinge               | 2686  | 0,00                      | 0,00       | Ristinge Kirke / kirkegård                  |
| - Ristingevej 108           |       |                           |            |                                             |
|                             |       |                           |            |                                             |
|                             |       |                           |            |                                             |
|                             |       |                           |            |                                             |
|                             |       |                           |            |                                             |
|                             |       |                           |            |                                             |
| Ejendomsværdi i alt         |       | 1.870.000,00              |            |                                             |

## Bilag 2: Kollektregnskab og andre biregnskaber

|                                    | Beløb    |
|------------------------------------|----------|
| 28-09-2013 - Kirkens Korshær       | 335,00   |
| 24-12-2013 - Børnesagens Fællesråd | 2.099,55 |
| I ALT                              | 2.434,55 |