

ÅRSREGNSKAB 2013

for Horne Sogns Menighedsråd

i Fåborg Provsti

i Faaborg-Midtfyn Kommune

Myndighedskode 7763

CVR-nr. 37220728

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 Horne 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 Horne Kirkekasse

Vi har revideret årsregnskabet for Horne Kirkekasse 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



Søren Bonde
statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Regnskabet for 2013 udviser et underskud på drift på kr. 46.110,32.

Forklaringerne på dette underskud er bl.a.:

GENERELT:

Der har i 2013 været stormskader, hvor den anslåede selvrisiko udgør ca. kr. 7.370. Der må forventes flere udgifter i 2014, når taget på mausolæet skal renoveres/skiftes, ligesom stråtaget på klostret (præstegården) også tog skade.

Der er indregnet momsregulering vedr. byggeri af graverbygningen. I år er reguleringen på kr. 23.593. Udgiften er bogført på formål 7600, som den skal efter konteringsvejledningen. Fra 2014 har provstiuudvalget bevilget anlægsramme til den forventede regulering af byggemomsen.

I 2013 fratrådte to fastansatte medarbejdere, hvilket har medført en ikke-budgetlagt udgift til feriepenge ved fratræden på ialt kr. 52.238. Da der har været vakance på de to stillinger er nettoudgiften i forhold til budgettet dog beskeden - ca. kr. 1.700.

FORMÅL 2, KIRKEBYGNING:

Varmeudgiften i kirken er ca. kr. 12.700 større end budgetteret.

Anskaffelse og vedligeholdelse af inventar er ca. kr. 31.000 dyrere end budgetteret. Det drejer sig om reparation af det automatiske låsesystem (ca. kr. 18.000), samt anskaffelse af hhv. flag og kamera til organist (ca. kr. 10.000).

Horne Kirkes Udsmykningsfond har i 2013 stået for et stort belysningsprojekt på kirken. Projektet har givet et mindre underskud - kr. 4.252,30, som dækkes af kirkekassen.

FORMÅL 3, GUDSTJENESTE OG KIRKELIGE HANDLINGER:

Der er et mindreforbrug på kirkelige aktiviteter - bredt fordelt - på ca. 25.000 kr. Heraf er ca. kr. 9.665 mindreforbrug på løn.

FORMÅL 4, KIRKEGÅRD:

Der er et mindreforbrug på ialt kr. 25.000 kr. på kirkegården. Dette tal dækker over såvel øgede udgifter som indtægter:

Efter godkendelsen af regnskabet for 2012 fremkom en faktura for indkøb af gran til grandækningen i 2012 - i alt efter momsfradrag kr. 16.250. Imidlertid er den samlede overskridelse på indkøb af planter mv. kun kr. 4.100.

Der er merindtægter på pleje og vedligehold på ca. kr. 10.0000, hvorimod gravkastning og nyanlæg ligger ca. 7.500 kr. under budgettet.

FORMÅL 6, ADMINISTRATION:

Ialt er der merudgifter på administration på ca. kr. 25.000 i.f.t. budgettet.

Der har været en udgift i forbindelse med valget af præsten som daglig leder på i alt kr. 17.300. I budgettet var regnet med et honorar på kr. 5.700, hvorfor der er tale om en merudgift på kr. 11.600.

Pga. nyansættelser er der en ikke-budgetteret udgift til arbejdstøj (mørkt) på kr. 6.400.

Udgiften til Folkekirkens Selvforsikring er ca.kr. 6.000 højere end budgettet, hvilket skyldes en budgetfejl.

Menighedsrådets frie midler udgør efter resultatdisponeringen kr. 105.711,92.

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 | 1.350.000,00 | 1.350.000,00 | 1.400.000,04 |
| Øvrig drift i alt | -1.396.110,32 | -1.350.000,00 | -1.351.452,60 |
| 2 Kirkebygning og sognegård | -304.501,37 | -264.850,00 | -226.444,72 |
| Indtægter | 4.208,00 | 0,00 | 0,00 |
| Udgifter, løn | -43.822,65 | -41.800,00 | -41.729,70 |
| Udgifter, øvrig drift | -264.886,72 | -223.050,00 | -184.715,02 |
| 3 Kirkelige aktiviteter | -426.832,39 | -452.100,00 | -498.420,54 |
| Indtægter | 17.270,70 | 31.800,00 | 25.213,29 |
| Udgifter, løn | -372.534,69 | -396.600,00 | -427.504,26 |
| Udgifter, øvrig drift | -71.568,40 | -87.300,00 | -96.129,57 |
| 4 Kirkegård | -387.084,35 | -412.075,00 | -327.854,99 |
| Indtægter | 282.740,24 | 281.525,00 | 330.963,19 |
| Udgifter, løn | -516.928,05 | -517.500,00 | -512.403,99 |
| Udgifter, øvrig drift | -152.896,54 | -176.100,00 | -146.414,19 |
| 5 Præstebolig mv. | -34.825,31 | -32.850,00 | -68.458,81 |
| Indtægter | 76.879,51 | 74.000,00 | 57.228,58 |
| Udgifter, løn | -29.450,73 | -20.100,00 | -29.440,07 |
| Udgifter, øvrig drift | -82.254,09 | -86.750,00 | -96.247,32 |
| 6 Administration og fællesudgifter | -206.385,18 | -180.900,00 | -180.936,64 |
| Indtægter | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Udgifter, løn | -40.799,78 | -29.200,00 | -29.100,00 |
| Udgifter, øvrig drift | -165.585,40 | -151.700,00 | -151.836,64 |
| 7 Finansielle poster | -36.481,72 | -7.225,00 | -49.336,90 |
| A Resultat af drift | -46.110,32 | 0,00 | 48.547,44 |

ANLÆGSBEVILLINGER

| | | | |
|---|--------------------|-------------------|------------------|
| Renteindtægter af anlægsopsparring (90) | 11.619,76 | 6.250,00 | 12.002,18 |
| Salg af anlæg mv. (91) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Ligningsbeløb til anlæg (92+93) | 190.000,00 | 190.000,00 | 339.999,96 |
| Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82)) | -263.975,94 | 0,00 | -123.125,00 |
| Udgifter Kirkegård ((83)+(84)) | -122.212,19 | 0,00 | -8.631,39 |
| Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88)) | -7.939,48 | 0,00 | -178.851,30 |
| B Resultat af anlæg | -192.507,85 | 196.250,00 | 41.394,45 |
| C Resultatopgørelse | -238.618,17 | 196.250,00 | 89.941,89 |

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

| | Før disponering | Disponering | Efter disponering |
|---|------------------------|--------------------|--------------------------|
| 721110 Opsparing til anlæg | -937.747,11 | 518.030,07 | -419.717,04 |
| 721130 Kirke- og præsteembedekapitaler | -1.217.871,00 | 0,00 | -1.217.871,00 |
| 721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet | -110.000,00 | 0,00 | -110.000,00 |
| 721150 Langfristet gæld | 1.100.922,34 | -190.000,00 | 910.922,34 |
| 741110 Frie midler | -147.987,02 | 42.275,10 | -105.711,92 |
| 741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde | 178.851,00 | -131.687,00 | 47.164,00 |
| 741130 Præstegårdens frie midler | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 741140 Kirkegårdens frie midler | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 742010 Årsafslutning | 238.618,17 | -238.618,17 | 0,00 |

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

| | Primo | Bevægelse | Ultimo |
|--------------------------|--------------|------------------|---------------|
| 721160 Arv og donationer | -213.453,00 | 213.453,00 | 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 | 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 kollekt og lønde |

Passiver i alt

| Primo 2013 | Ultimo 2013 |
|----------------------|----------------------|
| 3.343.432,03 | 3.314.401,59 |
| 190.164,66 | 230.982,18 |
| 22.678,81 | 28.334,42 |
| 0,00 | 0,00 |
| 1.217.871,00 | 1.217.871,00 |
| 1.912.717,56 | 1.837.213,99 |
| 0,00 | 0,00 |
| 0,00 | 0,00 |
| 0,00 | 0,00 |
| 0,00 | 0,00 |
| 0,00 | 0,00 |
| 0,00 | 0,00 |
| 1.188.593,30 | 568.198,45 |
| 36.128,19 | 147.858,53 |
| 937.747,11 | 419.717,04 |
| 213.453,00 | 115,88 |
| 1.265,00 | 507,00 |
| 0,00 | 0,00 |
| 4.532.025,33 | 3.882.600,04 |
| -1.347.284,79 | -895.213,62 |
| -937.747,11 | -419.717,04 |
| -1.217.871,00 | -1.217.871,00 |
| -110.000,00 | -110.000,00 |
| 1.100.922,34 | 910.922,34 |
| -213.453,00 | 0,00 |
| -147.987,02 | -105.711,92 |
| 0,00 | 0,00 |
| 0,00 | 0,00 |
| 178.851,00 | 47.164,00 |
| 0,00 | 0,00 |
| -1.912.717,56 | -1.837.213,99 |
| 0,00 | 0,00 |
| 0,00 | 0,00 |
| -1.912.717,56 | -1.837.213,99 |
| 0,00 | 0,00 |
| 0,00 | 0,00 |
| -1.100.922,34 | -910.922,34 |
| -1.100.922,34 | -910.922,34 |
| 0,00 | 0,00 |
| -171.100,64 | -239.250,09 |
| -164.584,67 | -199.261,87 |
| 0,00 | 0,00 |
| 0,00 | 0,00 |
| 0,00 | 0,00 |
| 0,00 | 0,00 |
| -6.515,97 | -39.988,22 |
| -4.532.025,33 | -3.882.600,04 |

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 -- | | |
|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------------|------------------|---------------------------|
| | | | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrige drift |
| 2013 | 2013 | 2012 | | | |
| 1.350.000,00 | 1.350.000,00 | 1.400.000,04 | 1.350.000,00 | 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 |
| 1.350.000,00 | 1.350.000,00 | 1.400.000,04 | 1.350.000,00 | 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 -- | | |
|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------------|-------------------|---------------------------|
| | | | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrige drift |
| 2013 | 2013 | 2012 | | | |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| -243.980,76 | -207.800,00 | -196.918,31 | 4.208,00 | -43.822,65 | -204.366,11 |
| -15.893,42 | -15.000,00 | -9.079,91 | 0,00 | 0,00 | -15.893,42 |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| -44.627,19 | -42.050,00 | -20.446,50 | 0,00 | 0,00 | -44.627,19 |
| -304.501,37 | -264.850,00 | -226.444,72 | 4.208,00 | -43.822,65 | -264.886,72 |

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 -- | | |
|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------------|--------------------|---------------------------|
| | | | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrige drift |
| 2013 | 2013 | 2012 | | | |
| 0,00 | 0,00 | 24.160,24 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| -384.134,68 | -384.600,00 | -411.868,53 | 6.326,70 | -349.534,69 | -40.926,69 |
| -6.760,03 | -12.000,00 | -14.817,05 | 0,00 | 0,00 | -6.760,03 |
| 0,00 | -3.200,00 | -2.997,70 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| -13.585,78 | -16.000,00 | -16.349,75 | 5.298,40 | 0,00 | -18.884,18 |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| -15.276,52 | -21.000,00 | -67.125,72 | 5.645,60 | -16.000,00 | -4.922,12 |
| -6.075,38 | -14.300,00 | -8.422,03 | 0,00 | -7.000,00 | 924,62 |
| -1.000,00 | -1.000,00 | -1.000,00 | 0,00 | 0,00 | -1.000,00 |
| -426.832,39 | -452.100,00 | -498.420,54 | 17.270,70 | -372.534,69 | -71.568,40 |

4 Kirkegård

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

I alt

| Regnskab | Budget | Regnskab | -- Regnskab 2013 heraf -- | | |
|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------------|--------------------|---------------------------|
| | | | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrige drift |
| 2013 | 2013 | 2012 | | | |
| -380.689,02 | -397.975,00 | -314.461,90 | 266.276,60 | -497.974,71 | -148.990,91 |
| -6.395,33 | -14.100,00 | -13.393,09 | 16.463,64 | -18.953,34 | -3.905,63 |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| -387.084,35 | -412.075,00 | -327.854,99 | 282.740,24 | -516.928,05 | -152.896,54 |

Formål

5 Præstebolig mv.

| | Regnskab | Budget | Regnskab | -- Regnskab 2013 heraf -- | | |
|---------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------------|-------------------|--------------------------|
| | 2013 | 2013 | 2012 | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| 50 Fælles formål | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 51 Præstebolig 1 | -34.825,31 | -32.850,00 | -68.458,81 | 76.879,51 | -29.450,73 | -82.254,09 |
| 52 Præstebolig 2 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 53 Præstebolig 3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 54 Præstebolig 4 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 55 Præstebolig 5 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 56 Funktionærbolig | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 57 Skov og landbrug | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 58 Øvrige ejendomme | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I alt | -34.825,31 | -32.850,00 | -68.458,81 | 76.879,51 | -29.450,73 | -82.254,09 |

6 Administration og fællesudgifter

| | Regnskab | Budget | Regnskab | -- Regnskab 2013 heraf -- | | |
|---------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------------|-------------------|--------------------------|
| | 2013 | 2013 | 2012 | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| 60 Fælles formål | -15.157,21 | -29.600,00 | -16.381,76 | 0,00 | 0,00 | -15.157,21 |
| 61 Menighedsrådet/provstiuvalg | -45.084,39 | -44.300,00 | -54.648,46 | 0,00 | -17.800,00 | -27.284,39 |
| 62 Personale, inkl. delt medarbejder | -37.956,82 | -10.100,00 | -6.955,01 | 0,00 | -17.299,78 | -20.657,04 |
| 63 Bygning | -10.082,70 | -3.200,00 | -6.519,90 | 0,00 | 0,00 | -10.082,70 |
| 64 Økonomi | -64.986,69 | -64.700,00 | -71.693,43 | 0,00 | -5.700,00 | -59.286,69 |
| 65 Personregistrering | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 66 Efteruddannelse | -2.587,50 | -5.000,00 | -1.100,00 | 0,00 | 0,00 | -2.587,50 |
| 67 Forsikringspræmie | -30.529,87 | -24.000,00 | -22.899,32 | 0,00 | 0,00 | -30.529,87 |
| 68 Menighedsrådsvalg/provstiuvalgvalg | 0,00 | 0,00 | -738,76 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 69 Stiftbidrag (PU) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I alt | -206.385,18 | -180.900,00 | -180.936,64 | 0,00 | -40.799,78 | -165.585,40 |

7 Finansielle poster

| | Regnskab | Budget | Regnskab | -- Regnskab 2013 heraf -- | | |
|--|-------------------|------------------|-------------------|---------------------------|------------------|--------------------------|
| | 2013 | 2013 | 2012 | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| 70 Renter af stiftslån | -26.335,54 | -21.225,00 | -43.739,88 | 0,00 | 0,00 | -26.335,54 |
| 71 Renter af realkredit og andre lån | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 72 Øvrige renteudgifter | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.) | 828,10 | 2.000,00 | 2.303,22 | 828,10 | 0,00 | 0,00 |
| 74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.) | 12.178,72 | 12.000,00 | 30.446,76 | 12.178,72 | 0,00 | 0,00 |
| 75 Kursgevinst/-tab | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 76 Momsregulering | -23.153,00 | 0,00 | -38.347,00 | 0,00 | 0,00 | -23.153,00 |
| I alt | -36.481,72 | -7.225,00 | -49.336,90 | 13.006,82 | 0,00 | -49.488,54 |

Formål

8 Anlægsramme

| | Regnskab | Budget | Regnskab | -- Regnskab 2013 heraf -- | | |
|---|--------------------|-------------------|------------------|---------------------------|------------------|---------------------------|
| | 2013 | 2013 | 2012 | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrige drift |
| 80 Kirkebygning | -263.975,94 | 0,00 | -123.125,00 | 0,00 | 0,00 | -263.975,94 |
| 81 Sognegård | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 82 Kirkekontor (udenfor kirke og sognegård) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 83 Kirkegård | -122.212,19 | 0,00 | -8.631,39 | 0,00 | 0,00 | -122.212,19 |
| 84 Krematorium | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 85 Præsteboliger | -7.939,48 | 0,00 | -178.851,30 | 0,00 | 0,00 | -7.939,48 |
| 86 Funktionærboliger | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 87 Skov og landbrug | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 88 Øvrige ejendomme | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 90 Renteindtægt af anlægsopsparing | 11.619,76 | 6.250,00 | 12.002,18 | 11.619,76 | 0,00 | 0,00 |
| 91 Salg af anlæg m.v. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 92 Ligningsbeløb anlæg | 190.000,00 | 190.000,00 | 339.999,96 | 190.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 93 5% tillægsbevilling anlæg | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I alt | -192.507,85 | 196.250,00 | 41.394,45 | 201.619,76 | 0,00 | -394.127,61 |

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 |
|-----------------------------|-----------|--|------------|---|
| Horne 1R | 16.763 m2 | 1.950.000,00 | 259.800,00 | Præstebolig |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| Ejendomsværdi i alt | | 1.950.000,00 | | |

Bilag 2: Kollektregnskab og andre biregnskaber

| | Beløb |
|---|-------|
| Kollektregnskab vedlægges som bilag. | |
| Anlægsregnskaber vedlægges som bilag. | |
| Biregnskab for Udsmykningsfonden vedlægges som bilag. | |