

# ÅRSREGNSKAB 2013

for Vester Hassing Sogns Menighedsråd

i Aalborg Nordre Provsti

i Aalborg Kommune

Myndighedskode 8385

CVR-nr. 36423714

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 Vester Hassing 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 Vester Hassing Sogns Menighedsråd.

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

### **Menighedsrådets ansvar for årsregnskabet**

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

### **Revisors ansvar**

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

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

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



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

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

### **Konklusion**

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

### **Supplerende oplysninger vedrørende forståelsen af revisionen**

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

### **Udtalelse om menighedsrådets erklæring**

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

Aalborg, den 10. september 2014

**PricewaterhouseCoopers**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Michael Stenskrog

statsautoriseret revisor

## Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Regnskabsåret 2013 slutter med et underskud på driftsrammen på kr. 108,075.

Den primære årsag hertil er, at der i løbet af året er truffet beslutning om nedenstående engangsudgifter i alt kr. 178.700:

Formål 20 - fælles bygninger - udskiftning af nøglesystem i sognegård, kirke, kapel og maskinhus - kr. 21.608

Formål 23 - sognegården - udskiftning af alarmsystem i sognegården - kr. 11825

Formål 34 - Kommunikation - etablering af ny hjemmeside - konsulenttydelser, licenser m.v. - ca. kr. 50.000

Formål 40 - Kirkegården - udarbejdelse af helhedsplan for kirkegårdens frem-tidige indretning - kr. 95267

Hertil kommer et ønske om at være mere synlig omkring arrangementerne. Det blev derfor besluttet, at der ud over annoncering i Hals Avis sammen med områdets øvrige MHR, også at starte annoncering i Vodskov Avis.

Det har medført en merudgift på omkring kr. 25.000. Hertil kommer, at der er en efterbetaling for Hals Avis for 2012 på omkring kr. 40.000, således at den samlede merudgift til annoncering kommer op på omkring kr. 65.000.

I 2013 er udgifterne til annoncering udkonteret på de respektive formål.

Endelig er der udgifter til annoncering efter sognemedhjælper og servicemed-hjælper på ca. kr. 22.800.

Vedr. lønninger, så er der sket en ændring af bl.a. udkonteringen organistens løn samtidig med at hendes ansættelsesbrøk er ændret fra 85% til 90%. Det har bl.a. medført merudgifter på især koncerter og sogneaftener.

Omkring driften på kirkegården er der besparelser på såvel lønninger som materiel (anskaffelse og vedligeholdelse). Der er imidlertid også en stigning i udgifterne til kurser og til befordringsgodtgørelse. Disse forventes også at være forholdsmæssigt høje i 2014, da der er lavet et uddannelsesprogram for flere af medarbejderne i driftsfællesskabet.

Generelt er der også en stigning i mødeomkostningerne, da antallet af møder er steget relativt meget, ligesom der til møderne er trakteret på forskellig vis - dog ikke ekstravagant.

Der er ligeledes en stigning i udgifterne til IT, bl.a. nyanskaffelse af hard-ware og nye værktøjer. Hertil kommer et større forbrug af papir og printer-blæk. Et større forbrug af papir er også konsekvensen af større egenproduktion til undervisning og administration.

På indtægtssiden er også afvigelser. det drejer sig bl.a. om:

Formål 40 - kirkegården - mindreindtægter på ydelser/salg - kr. 36.872

Formål 40 - kirkegården - merindtægt renter af præste- og gravsteds kapitaler - kr. 68.691

Formål 41 - begravelse m.v. - merindtægt på gravkastning - kr. 13.485

Hertil kommer, at der til visse kirkekoncerter og sogneaftener/cafe-aftener er entrebetaling. For 2013 er indtægten efter moms på kr. 21.890

I øvrigt er der en lang række afvigelser fra budgettet, men det ligger ikke væsentligt over de udsving, der ellers kendes.

På anlægssiden er der givet en bevilling på kr. 125.000 til projektering af både en ombygning af præsteboligen med større præstekontor m.v. og en tilbygning til sognegården med depotrum og nyt køkken. Projektering og gennemførelse af projektet sker i 2014. I 2013 er der projekteringsudgifter på kr. 92.724, og kr. 32.276 er videreført.

Den frie egenkapital var ved årets begyndelse negativ med 51.366

En ældre afstemningsdifference på gravstedskapitaler var hensat og er nu opløst. Det påvirker den frie egenkapital positivt med kr. 46.577. Opgørelsen af kapitaler er i overensstemmelse med Stiftets opgørelse.

I egenkapitalopgørelsen primo indgik en bunden opsparing på kr. 177.981.

Denne opsparing var ikke bunden, men placeringen var alene et udtryk for at pengene var placeret i værdipapirer. Denne placering er nu opgjort og provenuet er flyttet til den ordinære konto.

Dette medfører at den frie egenkapital er forøget med ovennævnte kr. 177.981.

Samlet set medfører disse ændringer på egenkapitalen og årets resultat at den frie egenkapital ved årets slutning er positiv med kr. 64.852

## 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 anskaffelsværdi (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>2.511.000,91</b>  | <b>2.503.567,00</b>  | <b>2.404.405,00</b>  |
| Øvrig drift i alt                         | <b>-2.619.076,67</b> | <b>-2.503.567,00</b> | <b>-2.269.470,73</b> |
| <b>2 Kirkebygning og sognegård</b>        | <b>-326.129,79</b>   | <b>-295.000,00</b>   | <b>-551.509,65</b>   |
| Indtægter                                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| Udgifter, løn                             | -26.621,51           | -45.000,00           | -30.047,22           |
| Udgifter, øvrig drift                     | -299.508,28          | -250.000,00          | -521.462,43          |
| <b>3 Kirkelige aktiviteter</b>            | <b>-1.059.951,07</b> | <b>-1.043.000,00</b> | <b>-679.052,83</b>   |
| Indtægter                                 | 23.957,20            | 5.000,00             | 22.457,00            |
| Udgifter, løn                             | -771.540,63          | -835.000,00          | -604.826,03          |
| Udgifter, øvrig drift                     | -312.367,64          | -213.000,00          | -96.683,80           |
| <b>4 Kirkegård</b>                        | <b>-733.165,35</b>   | <b>-790.000,00</b>   | <b>-568.994,41</b>   |
| Indtægter                                 | 560.303,88           | 515.000,00           | 619.164,07           |
| Udgifter, løn                             | -898.558,26          | -900.000,00          | -887.882,54          |
| Udgifter, øvrig drift                     | -394.910,97          | -405.000,00          | -300.275,94          |
| <b>5 Præstebolig mv.</b>                  | <b>94.870,80</b>     | <b>128.000,00</b>    | <b>133.688,11</b>    |
| Indtægter                                 | 149.181,00           | 153.000,00           | 177.300,86           |
| Udgifter, løn                             | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| Udgifter, øvrig drift                     | -54.310,20           | -25.000,00           | -43.612,75           |
| <b>6 Administration og fællesudgifter</b> | <b>-473.966,59</b>   | <b>-380.000,00</b>   | <b>-439.537,44</b>   |
| Indtægter                                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| Udgifter, løn                             | -105.291,32          | -120.000,00          | -108.057,51          |
| Udgifter, øvrig drift                     | -368.675,27          | -260.000,00          | -331.479,93          |
| <b>7 Finansielle poster</b>               | <b>-120.734,67</b>   | <b>-123.567,00</b>   | <b>-164.064,51</b>   |
| <b>A Resultat af drift</b>                | <b>-108.075,76</b>   | <b>0,00</b>          | <b>134.934,27</b>    |

#### ANLÆGSBEVILLINGER

|   |                   |                   |                   |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|
| Renteindtægter af anlægsopsparring (90)             | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| Salg af anlæg mv. (91)                              | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| Ligningsbeløb til anlæg (92+93)                     | 704.040,00        | 704.174,00        | 817.920,00        |
| Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82)) | -92.723,99        | -125.000,00       | -204.394,99       |
| Udgifter Kirkegård ((83)+(84))                      | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))          | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| <b>B Resultat af anlæg</b>                          | <b>611.316,01</b> | <b>579.174,00</b> | <b>613.525,01</b> |
| <b>C Resultatopgørelse</b>                          | <b>503.240,25</b> | <b>579.174,00</b> | <b>748.459,28</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                                  | -212.284,63            | 177.850,00         | -34.434,63               |
| 721130 Kirke- og præsteembedekapitaler                      | -146.175,79            | 0,00               | -146.175,79              |
| 721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet         | -393.872,18            | 0,00               | -393.872,18              |
| 721150 Langfristet gæld                                     | 3.640.571,84           | -579.173,56        | 3.061.398,28             |
| 741110 Frie midler  | 51.366,18              | -116.217,76        | -64.851,58               |
| 741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde | 0,00                   | -32.276,00         | -32.276,00               |
| 741130 Præstegårdens frie midler                            | 0,00                   | 0,00               | 0,00                     |
| 741140 Kirkegårdens frie midler                             | 0,00                   | 0,00               | 0,00                     |
| 742010 Årsafslutning  | -503.240,25            | 503.240,25         | 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        | 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 kollektar og løndelev |

**Passiver i alt**

| Primo<br>2013       | Ultimo<br>2013      |
|---------------------|---------------------|
| <b>6.752.229,13</b> | <b>6.721.146,69</b> |
| 24.973,61           | 18.732,90           |
| 74.547,60           | 135.998,02          |
| 0,00                | 0,00                |
| 146.175,79          | 146.175,79          |
| 6.506.532,13        | 6.420.239,98        |
| <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| 0,00                | 0,00                |
| 0,00                | 0,00                |
| 0,00                | 0,00                |
| 0,00                | 0,00                |
| <b>543.008,05</b>   | <b>551.041,28</b>   |
| 330.723,42          | 114.781,65          |
| 212.284,63          | 34.434,63           |
| 0,00                | 401.825,00          |
| 0,00                | 0,00                |
| 0,00                | 0,00                |
| <b>7.295.237,18</b> | <b>7.272.187,97</b> |

|                      |                      |
|----------------------|----------------------|
| <b>2.939.605,42</b>  | <b>2.389.788,10</b>  |
| -212.284,63          | -34.434,63           |
| -146.175,79          | -146.175,79          |
| -393.872,18          | -393.872,18          |
| 3.640.571,84         | 3.061.398,28         |
| 0,00                 | 0,00                 |
| 51.366,18            | -64.851,58           |
| 0,00                 | 0,00                 |
| 0,00                 | 0,00                 |
| 0,00                 | -32.276,00           |
| 0,00                 | 0,00                 |
| <b>-6.506.532,13</b> | <b>-6.420.239,98</b> |
| 0,00                 | 0,00                 |
| 0,00                 | 0,00                 |
| -6.506.532,13        | -6.420.239,98        |
| 0,00                 | 0,00                 |
| 0,00                 | 0,00                 |
| <b>-3.640.571,84</b> | <b>-3.061.398,28</b> |
| -3.640.571,84        | -3.061.398,28        |
| 0,00                 | 0,00                 |
| <b>-87.738,63</b>    | <b>-180.337,81</b>   |
| 0,00                 | -100,00              |
| 0,00                 | 0,00                 |
| -85.208,45           | -135.284,36          |
| 0,00                 | 0,00                 |
| 0,00                 | 0,00                 |
| -2.530,18            | -44.953,45           |
| <b>-7.295.237,18</b> | <b>-7.272.187,97</b> |

## Formål

### Indtægter

#### 1 Fælles indtægter i alt

|    |                                   |              |
|----|-----------------------------------|--------------|
| 10 | Ligningsbeløb til drift           | 2.503.701,00 |
| 11 | Tillægsbevilling fra 5% midlerne  | 0,00         |
| 12 | Generelt tilskud fra fællesfonden | 7.299,91     |

#### I alt

| Regnskab            | Budget              | Regnskab            | -- Regnskab 2013 heraf -- |             |             |
|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------------|-------------|-------------|
|                     |                     |                     | 2013                      | 2012        | indtægter   |
| 2013                | 2013                | 2012                |                           |             |             |
| 2.503.701,00        | 2.503.567,00        | 2.404.405,00        | 2.503.701,00              | 0,00        | 0,00        |
| 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                      | 0,00        | 0,00        |
| 7.299,91            | 0,00                | 0,00                | 7.299,91                  | 0,00        | 0,00        |
| <b>2.511.000,91</b> | <b>2.503.567,00</b> | <b>2.404.405,00</b> | <b>2.511.000,91</b>       | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

### Driftsudgifter

#### 2 Kirkebygning og sognegård

|    |   |             |
|----|---|-------------|
| 20 | Fælles formål                               | -21.607,81  |
| 21 | Kirkebygning                                | -177.918,93 |
| 22 | Inventar, kirke (herunder orgel og klokker) | -27.563,80  |
| 23 | Sognegård                                   | -97.374,29  |
| 24 | Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)   | 0,00        |
| 25 | Tjenstlige lokaler i præstegård             | -1.664,96   |

#### I alt

| Regnskab           | Budget             | Regnskab           | -- Regnskab 2013 heraf -- |                   |                    |
|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------------|-------------------|--------------------|
|                    |                    |                    | 2013                      | 2012              | indtægter          |
| 2013               | 2013               | 2012               |                           |                   |                    |
| -21.607,81         | 0,00               | 0,00               | 0,00                      | 0,00              | -21.607,81         |
| -177.918,93        | -155.000,00        | -209.099,42        | 0,00                      | -14.980,29        | -162.938,64        |
| -27.563,80         | -40.000,00         | -54.406,35         | 0,00                      | -1.698,75         | -25.865,05         |
| -97.374,29         | -95.000,00         | -283.361,55        | 0,00                      | -9.942,47         | -87.431,82         |
| 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00                      | 0,00              | 0,00               |
| -1.664,96          | -5.000,00          | -4.642,33          | 0,00                      | 0,00              | -1.664,96          |
| <b>-326.129,79</b> | <b>-295.000,00</b> | <b>-551.509,65</b> | <b>0,00</b>               | <b>-26.621,51</b> | <b>-299.508,28</b> |

#### 3 Kirkelige aktiviteter

|    |                                      |             |
|----|--------------------------------------|-------------|
| 30 | Fælles formål                        | 0,00        |
| 31 | Gudstjeneste og kirkelige handlinger | -380.539,61 |
| 32 | Kirkelig undervisning                | -68.136,67  |
| 33 | Diakonal virksomhed                  | -105.222,56 |
| 34 | Kommunikation                        | -86.385,90  |
| 35 | Kirkekor                             | -180.367,47 |
| 36 | Kirkekoncerter                       | -110.538,22 |
| 37 | Foredrags- og mødevirksomhed         | -127.760,64 |
| 39 | Kontingent til DSUK                  | -1.000,00   |

#### I alt

| Regnskab             | Budget               | Regnskab           | -- Regnskab 2013 heraf -- |                    |                    |
|----------------------|----------------------|--------------------|---------------------------|--------------------|--------------------|
|                      |                      |                    | 2013                      | 2012               | indtægter          |
| 2013                 | 2013                 | 2012               |                           |                    |                    |
| 0,00                 | 0,00                 | 0,00               | 0,00                      | 0,00               | 0,00               |
| -380.539,61          | -412.000,00          | -297.223,27        | 2.066,40                  | -298.433,59        | -84.172,42         |
| -68.136,67           | -90.000,00           | -87.290,35         | 0,00                      | -20.570,94         | -47.565,73         |
| -105.222,56          | -200.000,00          | -15.248,43         | 0,00                      | -83.509,21         | -21.713,35         |
| -86.385,90           | -30.000,00           | -986,07            | 0,00                      | -19.500,00         | -66.885,90         |
| -180.367,47          | -170.000,00          | -157.068,47        | 0,00                      | -157.105,70        | -23.261,77         |
| -110.538,22          | -60.000,00           | -36.998,14         | 9.520,00                  | -90.802,80         | -29.255,42         |
| -127.760,64          | -80.000,00           | -83.238,10         | 12.370,80                 | -101.618,39        | -38.513,05         |
| -1.000,00            | -1.000,00            | -1.000,00          | 0,00                      | 0,00               | -1.000,00          |
| <b>-1.059.951,07</b> | <b>-1.043.000,00</b> | <b>-679.052,83</b> | <b>23.957,20</b>          | <b>-771.540,63</b> | <b>-312.367,64</b> |

#### 4 Kirkegård

|    |                                    |             |
|----|------------------------------------|-------------|
| 40 | Kirkegården                        | -759.946,76 |
| 41 | Kapel/begravelse, urnenedsættelser | 26.781,41   |
| 42 | Krematorium                        | 0,00        |
| 43 | Arbejde uden for egen kirkegård    | 0,00        |

#### I alt

| Regnskab           | Budget             | Regnskab           | -- Regnskab 2013 heraf -- |                    |                    |
|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------------|--------------------|--------------------|
|                    |                    |                    | 2013                      | 2012               | indtægter          |
| 2013               | 2013               | 2012               |                           |                    |                    |
| -759.946,76        | -800.000,00        | -597.542,98        | 506.819,16                | -882.647,60        | -384.118,32        |
| 26.781,41          | 10.000,00          | 28.548,57          | 53.484,72                 | -15.910,66         | -10.792,65         |
| 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>-733.165,35</b> | <b>-790.000,00</b> | <b>-568.994,41</b> | <b>560.303,88</b>         | <b>-898.558,26</b> | <b>-394.910,97</b> |

## 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    | 3.402,18         | 25.000,00         | 18.300,17         | 40.381,00                 | 0,00          | -36.978,82            |
| 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  | 28.268,62        | 40.000,00         | 53.645,44         | 45.600,00                 | 0,00          | -17.331,38            |
| 57 Skov og landbrug | 63.200,00        | 63.000,00         | 61.742,50         | 63.200,00                 | 0,00          | 0,00                  |
| 58 Øvrige ejendomme | 0,00             | 0,00              | 0,00              | 0,00                      | 0,00          | 0,00                  |
| <b>I alt</b>        | <b>94.870,80</b> | <b>128.000,00</b> | <b>133.688,11</b> | <b>149.181,00</b>         | <b>0,00</b>   | <b>-54.310,20</b>     |

### 6 Administration og fællesudgifter

|                                       | Regnskab           | Budget             | Regnskab           | -- Regnskab 2013 heraf -- |                    |                       |
|---------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------------|--------------------|-----------------------|
|                                       | 2013               | 2013               | 2012               | indtægter                 | Udgifter, løn      | udgifter, øvrig drift |
| 60 Fælles formål                      | -98.459,74         | -55.000,00         | -79.086,64         | 0,00                      | 0,00               | -98.459,74            |
| 61 Menighedsrådet/provstiuvalget      | -103.863,40        | -60.000,00         | -90.212,81         | 0,00                      | -17.029,92         | -86.833,48            |
| 62 Personale, inkl. delt medarbejder  | -44.480,46         | -35.000,00         | -47.064,63         | 0,00                      | -13.314,02         | -31.166,44            |
| 63 Bygning                            | -4.157,80          | -7.000,00          | -712,32            | 0,00                      | 0,00               | -4.157,80             |
| 64 Økonomi                            | -88.775,10         | -70.000,00         | -84.569,49         | 0,00                      | -18.138,33         | -70.636,77            |
| 65 Personregistrering                 | -62.802,31         | -68.000,00         | -59.026,73         | 0,00                      | -56.809,05         | -5.993,26             |
| 66 Efteruddannelse                    | -18.812,50         | -25.000,00         | -39.798,22         | 0,00                      | 0,00               | -18.812,50            |
| 67 Forsikringspræmie                  | -51.365,28         | -60.000,00         | -38.509,72         | 0,00                      | 0,00               | -51.365,28            |
| 68 Menighedsrådsvalg/provstiuvalgvalg | -1.250,00          | 0,00               | -556,88            | 0,00                      | 0,00               | -1.250,00             |
| 69 Stiftbidrag (PU)                   | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00                      | 0,00               | 0,00                  |
| <b>I alt</b>                          | <b>-473.966,59</b> | <b>-380.000,00</b> | <b>-439.537,44</b> | <b>0,00</b>               | <b>-105.291,32</b> | <b>-368.675,27</b>    |

### 7 Finansielle poster

|  | Regnskab           | Budget             | Regnskab           | -- Regnskab 2013 heraf -- |               |                       |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------------|---------------|-----------------------|
|  | 2013               | 2013               | 2012               | indtægter                 | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| 70 Renter af stiftslån                     | -122.352,24        | -121.952,00        | -161.036,10        | 0,00                      | 0,00          | -122.352,24           |
| 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               | 5.885,64                  | 0,00          | -5.885,64             |
| 73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)       | 2.314,48           | 2.000,00           | 937,87             | 2.314,48                  | 0,00          | 0,00                  |
| 74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.) | 0,00               | 0,00               | 1.827,20           | 0,00                      | 0,00          | 0,00                  |
| 75 Kursgevinst/-tab                        | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00                      | 0,00          | 0,00                  |
| 76 Momsregulering                          | -696,91            | -3.615,00          | -5.793,48          | 0,00                      | 0,00          | -696,91               |
| <b>I alt</b>                               | <b>-120.734,67</b> | <b>-123.567,00</b> | <b>-164.064,51</b> | <b>8.200,12</b>           | <b>0,00</b>   | <b>-128.934,79</b>    |

Formål

**8 Anlægsramme**

|   | Regnskab          | Budget            | Regnskab          | -- Regnskab 2013 heraf -- |                  |                           |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------------|------------------|---------------------------|
|   | 2013              | 2013              | 2012              | indtægter                 | Udgifter,<br>løn | udgifter,<br>øvrige drift |
| 80 Kirkebygning                             | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00                      | 0,00             | 0,00                      |
| 81 Sognegård                                | -92.723,99        | -125.000,00       | -204.394,99       | 0,00                      | 0,00             | -92.723,99                |
| 82 Kirkekontor (udenfor kirke og sognegård) | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00                      | 0,00             | 0,00                      |
| 83 Kirkegård                                | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00                      | 0,00             | 0,00                      |
| 84 Krematorium                              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00                      | 0,00             | 0,00                      |
| 85 Præsteboliger                            | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00                      | 0,00             | 0,00                      |
| 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          | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00                      | 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                      | 704.040,00        | 704.174,00        | 817.920,00        | 704.040,00                | 0,00             | 0,00                      |
| 93 5% tillægsbevilling anlæg                | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00                      | 0,00             | 0,00                      |
| <b>I alt</b>                                | <b>611.316,01</b> | <b>579.174,00</b> | <b>613.525,01</b> | <b>704.040,00</b>         | <b>0,00</b>      | <b>-92.723,99</b>         |

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

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

| Matr. nr<br>ejerslav og sogn | Areal   | Seneste ejendomsvurdering |              | Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår |
|------------------------------|---------|---------------------------|--------------|---|
|                              |         | Ejendomsværdi             | Grundværdi   |   |
| 1 A m.fl.                    | 173.036 | 685.000,00                | 1.673.000,00 | Landbrugsejendom                            |
|                              |         | 2.240.200,00              | 215.400,00   | Stuehusgrundværdi                           |
|                              |         |                           | 293.900,00   | Grundværdi fritaget efter § 7               |
|                              |         |                           |              |   |
|                              |         |                           |              |   |
|                              |         |                           |              |   |
|                              |         |                           |              |   |
|                              |         |                           |              |   |
|                              |         |                           |              |   |
|                              |         |                           |              |   |
|                              |         |                           |              |   |
|                              |         |                           |              |   |
|                              |         |                           |              |   |
|                              |         |                           |              |   |
|                              |         |                           |              |   |
|                              |         |                           |              |   |
|                              |         |                           |              |   |
|                              |         |                           |              |   |
|                              |         |                           |              |   |
| Ejendomsværdi i alt          |         | 2.925.200,00              |              |   |

## Bilag 2: Kollektregnskab og andre biregnskaber

|                                   | Beløb    |
|-----------------------------------|----------|
| 21-06 Folkekirkesn Nødhjælp       | 231,50   |
| 16-09 Folkekirkesn Nødhjælp       | 140,00   |
| 16-09 Feriehjælp juni-juli-august | 135,00   |
| 16-09 Høstoffer                   | 2.177,00 |
| 31-12 Julekollekt                 | 811,00   |