

# ÅRSREGNSKAB 2013

for Ketting Sogns Menighedsråd

i Sønderborg Provsti

i Sønderborg Kommune

Myndighedskode 8991

CVR-nr. 68264812

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 Ketting 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 Ketting Kirkekasse

Vi har revideret årsregnskabet for Ketting 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.

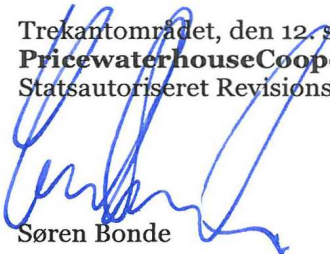
### **Supplerende oplysninger vedrørende forståelsen af revisionen**

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:

2013 har været et travlt år for menighedsrådet, byggeprojekter for knap 6 mill. kr. er gennemført/afsluttet - menighedsrådet har her styret indkøb og installation af alt inventar i sognehuset. Der er ialt brugt 332.399,61 til inventar, vi har derved sparet 10 - 15% (30 - 50.000 kr.) i honorar til rådgiveren. Der resterer suppleringsindkøb af service.

Udskiftningen af portene i præstegårdens lade blev overskredet med 111.700 kr., et beløb som menighedsrådet har udredet af sine frie midler.

Ifølge regnskabet er vores restformue er nu på 89.191,21, da vi har modtaget 141.679 for meget i anlægsmidler til afdrag på lån, betyder det at vores restformue i realiteten er negativ. Vi vil tage en diskussion med Sønderborg Provsti om dette.

Stormene anrettede mindre skader på sognehus, kirke og præstegård, sagerne er ikke afsluttet endnu, vi må påregne selv at skulle udrede en vis selvrisiko

4 \* (1.200 = ca. 5.000 kr.)

Vores graver på knap 75 år besluttede at stoppe, og han fortsætter nu som timelønnet medhjælper - vi har ansat en ny 40-årig graver. Ifm. med dette er der indbetalt til Feriefond hhv. udbetalt til den nu tidligere graver ialt 61.507 kr. Den nyansatte graver har deltaget i en del kurser vdr. kirkegård og kirkelige forhold.

Vi har restaureret (ca. 40.000.-) den østlige låge til kirkegården, hvor en stolpe var tæret væk - selve lågen var desuden i en noget misserabel forfatning, den blev nænsomt afrenset og malet, ornamenter er restaureret.

Vi har ansøgt fonde om tilskud til inventar til sognehuset vi modtog 25.000 kr. som støtte til anskaffelse af inventar fra Fabrikant Mads Clausens Fond, dette beløb er anvendt til en interaktiv tavle til konfirmandundervisningen.

Menighedsrådet har af frie midler betalt de overskridelser, der har været på byggeprojekterne ift. arkitektens budget, i alt er der brugt 200.028,- dette inkluderer de før omtalte 111.700,- til portene i laden.

Desuden kan vi påpege, at vi først har anvendt af vore frie midler til betaling af byggeregninger, på den måde har vi kunnet udsætte træk på de bevilgede lån hos Haderslev stift - besparelsen i renter er på 23.877,-

I forb. med ombygning af præstegården fik vi desuden udbetalt 215.000 kr. af kapitalindestående i stiftet (salgssummer). Dette vil i fremtiden betyde færre renter af vores kapitalindstånde.

## 2, kirkebygning:

2100 kirkebygning: Lønudgiften er overskredet med 14.438 kr., hvilket især skyldes, at der i f.b.m. graverskiftet 1.8.2013 blev udbetalt ca 61.000 kr. i feriepenge til den afgående graver, og 18% af graverens lønomkostninger bliver konteret på kirkebygningen = ca. 11.000 kr.

2300 sognegård: Udgifterne er overskredet med ca. 24.000 kr. Da budget 2013 blev lavet, kendte man ikke til de faktiske driftsudgifter. I løbet af 2014 vil vi have et mere nøjagtigt billede af de årlige driftsudgifter.

2500 tj.lokaler i præstegården, mindre-udgift 6.754 kr.

Timetallet for rengøring af tj.lokaler blev pr. 1.8. nedsat fra 3 timer pr. uge til 1 time pr. uge.

## 3100, kirkelige aktiviteter:

3500, kirkekor, mindre forbrug på 37.723 kr.

Koret består af 5 medlemmer, hvoraf 1 medlem ikke får udbetalt løn.

3700, foredrags- og mødevirksomhed: mindre forbrug på 15.649 kr.

4000, kirkegården, merforbrug på 56.747 kr.

Lønudgifter til graver og -medhjælper er overskredet med 69.231 kr. 65% af lønomkostningerne til disse to personer konteres på kirkegården, hvilket betyder, at 65%

af feriepengene til den afgåede graver = 39.980 kr. er bogført her. Desuden har den nye graver været på kursus i 10 uger, VEU-godtgørelsen for disse uger udgør 19.773 kr., medens udgiften til hans løn har været ca. 48.267 kr., altså et underskud på 28.494 kr. Når der tages hensyn til, at graveren har været på kursus i 10 uger, så er der et mindre-forbrug i medhjælper-timer på ca 200 timer. Desuden er der udbetalt kørselsgodtgørelse til kurser, refusion af kørselsgodtg. udgør 1,07 kr. pr. km og der er udbetalt 3,82 kr. pr. km.

kto 226520, køb af IT, andre end Folkekirkens IT. Graveren har fået ny pc'er + printer.

formål 4100, kapel/begravelser.

Der har været 1 begravelse + 2 bisættelser i 2013

5, præstebolig mv.

5100, udv. vedligeh. af bygning. Der er budgetteret med 32.575 kr.m men der er ikke afholdt nogen udgifter. Der er dog bestilt malerarbejde for ca. 25.000, der udføres når vejrliget tillader det, desuden blev maling af døre i præstegården udsat pga. ombygningen. Præstegårdsudvalget er ved at indhente priser på istandsættelse af døre i gåsehuset.

kto 225510, udgiften til varme har været 10.394 kr. større end budgetteret.

6000, administration og fællesudgifter.

6000, fælles formål: Budgetteret 41.000 kr. forbrug 18.825 kr. = besparelse på 22.175 kr.

6400, forretningsføreren har fået ny printer

6600, efteruddannelse:

|                      |           |
|----------------------|-----------|
| forretningsfører     | 5.470 kr. |
| graver og medhjælper | 6.200 kr. |
| organist             | 3.900 kr. |
| kasserer             | 720 kr.   |
| menighedsrådet       | 1.155 kr. |

7000, finansielle poster, mindreforbrug på 23.877 kr.

7003, renter af stiftslån til sognehus: mindre-udgift 7.585 kr.

7004, renter af stiftslån, ombygn. af præstegård, mindre-udg 16.293 kr.

## 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>1.444.000,00</b> | <b>1.444.000,00</b> | <b>1.294.000,00</b> |
| Øvrig drift i alt                         | -1.435.275,12       | -1.444.000,00       | -1.125.177,85       |
| <b>2 Kirkebygning og sognegård</b>        | <b>-274.557,62</b>  | <b>-240.600,00</b>  | <b>-193.163,49</b>  |
| Indtægter                                 | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| Udgifter, løn                             | -127.255,83         | -108.600,00         | -103.896,88         |
| Udgifter, øvrig drift                     | -147.301,79         | -132.000,00         | -89.266,61          |
| <b>3 Kirkelige aktiviteter</b>            | <b>-360.618,83</b>  | <b>-422.691,00</b>  | <b>-369.675,87</b>  |
| Indtægter                                 | 0,00                | 0,00                | 297,60              |
| Udgifter, løn                             | -211.448,44         | -267.400,00         | -234.566,01         |
| Udgifter, øvrig drift                     | -149.170,39         | -155.291,00         | -135.407,46         |
| <b>4 Kirkegård</b>                        | <b>-460.567,48</b>  | <b>-403.900,00</b>  | <b>-350.511,19</b>  |
| Indtægter                                 | 101.794,00          | 108.500,00          | 103.075,77          |
| Udgifter, løn                             | -383.255,34         | -364.900,00         | -332.194,34         |
| Udgifter, øvrig drift                     | -179.106,14         | -147.500,00         | -121.392,62         |
| <b>5 Præstebolig mv.</b>                  | <b>12.853,81</b>    | <b>19.825,00</b>    | <b>34.119,13</b>    |
| Indtægter                                 | 167.630,68          | 177.000,00          | 159.621,52          |
| Udgifter, løn                             | -29.827,33          | -27.100,00          | -28.033,56          |
| Udgifter, øvrig drift                     | -124.949,54         | -130.075,00         | -97.468,83          |
| <b>6 Administration og fællesudgifter</b> | <b>-209.617,96</b>  | <b>-206.500,00</b>  | <b>-209.628,08</b>  |
| Indtægter                                 | 163,00              | 0,00                | 0,00                |
| Udgifter, løn                             | -53.957,26          | -54.500,00          | -52.259,86          |
| Udgifter, øvrig drift                     | -155.823,70         | -152.000,00         | -157.368,22         |
| <b>7 Finansielle poster</b>               | <b>-142.767,04</b>  | <b>-190.134,00</b>  | <b>-36.318,35</b>   |
| <b>A Resultat af drift</b>                | <b>8.724,88</b>     | <b>0,00</b>         | <b>168.822,15</b>   |

#### ANLÆGSBEVILLINGER

|                                                     |                      |                      |                      |
|-----------------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Renteindtægter af anlægsopsparing (90)              | 10,90                | 0,00                 | 12,51                |
| Salg af anlæg mv. (91)                              | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| Ligningsbeløb til anlæg (92+93)                     | 1.016.700,00         | 1.016.700,00         | 860.688,00           |
| Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82)) | -1.646.748,41        | -3.500.000,00        | -2.360.244,32        |
| Udgifter Kirkegård ((83)+(84))                      | -39.565,75           | -31.000,00           | 0,00                 |
| Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))          | -1.787.212,06        | -1.500.000,00        | -238.834,83          |
| <b>B Resultat af anlæg</b>                          | <b>-2.456.815,32</b> | <b>-4.014.300,00</b> | <b>-1.738.378,64</b> |
| <b>C Resultatopgørelse</b>                          | <b>-2.448.090,44</b> | <b>-4.014.300,00</b> | <b>-1.569.556,49</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                                  | -60.022,58             | 60.022,58          | 0,00                     |
| 721130 Kirke- og præsteembedekapitaler                      | -510.861,81            | 215.000,00         | -295.861,81              |
| 721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet         | -129.780,00            | 0,00               | -129.780,00              |
| 721150 Langfristet gæld                                     | 3.044.884,98           | 1.774.277,72       | 4.819.162,70             |
| 741110 Frie midler                                          | -653.962,35            | 564.771,14         | -89.191,21               |
| 741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde | 49.805,00              | -165.981,00        | -116.176,00              |
| 741130 Præstegårdens frie midler                            | 0,00                   | 0,00               | 0,00                     |
| 741140 Kirkegårdens frie midler                             | 0,00                   | 0,00               | 0,00                     |
| 742010 Årsafslutning                                        | 2.448.090,44           | -2.448.090,44      | 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>1.811.713,12</b> | <b>1.577.060,11</b> |
| 3.850,00            | 0,00                |
| 15.669,51           | 41.952,36           |
| 0,00                | 0,00                |
| 510.861,81          | 295.861,81          |
| 1.281.331,80        | 1.239.245,94        |
| <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>1.013.911,28</b> | <b>566.995,65</b>   |
| 953.888,70          | 565.859,65          |
| 60.022,58           | 0,00                |
| 0,00                | 0,00                |
| 0,00                | 1.136,00            |
| 0,00                | 0,00                |
| <b>2.825.624,40</b> | <b>2.144.055,76</b> |

|                      |                      |
|----------------------|----------------------|
| <b>1.740.063,24</b>  | <b>4.188.153,68</b>  |
| -60.022,58           | 0,00                 |
| -510.861,81          | -295.861,81          |
| -129.780,00          | -129.780,00          |
| 3.044.884,98         | 4.819.162,70         |
| 0,00                 | 0,00                 |
| -653.962,35          | -89.191,21           |
| 0,00                 | 0,00                 |
| 0,00                 | 0,00                 |
| 49.805,00            | -116.176,00          |
| 0,00                 | 0,00                 |
| <b>-1.281.331,80</b> | <b>-1.239.245,94</b> |
| 0,00                 | 0,00                 |
| 0,00                 | 0,00                 |
| -1.281.331,80        | -1.239.245,94        |
| 0,00                 | 0,00                 |
| 0,00                 | 0,00                 |
| <b>-3.044.884,98</b> | <b>-4.819.162,70</b> |
| -3.044.884,98        | -4.819.162,70        |
| 0,00                 | 0,00                 |
| <b>-239.470,86</b>   | <b>-273.800,80</b>   |
| -30.119,72           | -41.960,55           |
| 0,00                 | 0,00                 |
| 11.837,57            | 0,00                 |
| -205.700,00          | -212.975,00          |
| 0,00                 | 0,00                 |
| -15.488,71           | -18.865,25           |
| <b>-2.825.624,40</b> | <b>-2.144.055,76</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 |
| 1.444.000,00        | 1.444.000,00        | 1.294.000,00        | 1.444.000,00              | 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                  |
| <b>1.444.000,00</b> | <b>1.444.000,00</b> | <b>1.294.000,00</b> | <b>1.444.000,00</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                  |
| -200.319,32        | -183.600,00        | -168.212,56        | 0,00                      | -99.163,84         | -101.155,48           |
| -7.974,18          | -8.000,00          | -6.976,27          | 0,00                      | 0,00               | -7.974,18             |
| -54.017,94         | -30.000,00         | -365,30            | 0,00                      | -15.845,81         | -38.172,13            |
| 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00                      | 0,00               | 0,00                  |
| -12.246,18         | -19.000,00         | -17.609,36         | 0,00                      | -12.246,18         | 0,00                  |
| <b>-274.557,62</b> | <b>-240.600,00</b> | <b>-193.163,49</b> | <b>0,00</b>               | <b>-127.255,83</b> | <b>-147.301,79</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 | Foredrags- og mødevirksomhed         |
| 39 | Kontingent til DSUK                  |

#### I alt

| Regnskab           | Budget             | Regnskab           | -- Regnskab 2013 heraf -- |                    |                       |
|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------------|--------------------|-----------------------|
| 2013               | 2013               | 2012               | indtægter                 | Udgifter, løn      | udgifter, øvrig drift |
| 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00                      | 0,00               | 0,00                  |
| -198.104,45        | -202.800,00        | -187.300,48        | 0,00                      | -133.516,22        | -64.588,23            |
| -50.221,02         | -55.791,00         | -68.438,07         | 0,00                      | -35.160,53         | -15.060,49            |
| 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00                      | 0,00               | 0,00                  |
| -34.087,34         | -35.000,00         | -33.295,26         | 0,00                      | 0,00               | -34.087,34            |
| -34.242,52         | -72.000,00         | -43.711,65         | 0,00                      | -31.269,69         | -2.972,83             |
| -9.011,66          | -6.500,00          | -7.637,81          | 0,00                      | -6.502,00          | -2.509,66             |
| -33.951,84         | -49.600,00         | -28.292,60         | 0,00                      | -5.000,00          | -28.951,84            |
| -1.000,00          | -1.000,00          | -1.000,00          | 0,00                      | 0,00               | -1.000,00             |
| <b>-360.618,83</b> | <b>-422.691,00</b> | <b>-369.675,87</b> | <b>0,00</b>               | <b>-211.448,44</b> | <b>-149.170,39</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 |
| -446.730,30        | -382.300,00        | -332.066,65        | 101.794,00                | -372.237,72        | -176.286,58           |
| -13.837,18         | -21.600,00         | -18.444,54         | 0,00                      | -11.017,62         | -2.819,56             |
| 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>-460.567,48</b> | <b>-403.900,00</b> | <b>-350.511,19</b> | <b>101.794,00</b>         | <b>-383.255,34</b> | <b>-179.106,14</b>    |

## Formål

### 5 Præstebolig mv.

|                     | Regnskab<br>2013 | Budget<br>2013   | Regnskab<br>2012 | -- Regnskab 2013 heraf -- |                   |                           |
|---------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------------|-------------------|---------------------------|
|                     |                  |                  |                  | indtægter                 | Udgifter,<br>løn  | udgifter,<br>øvrige drift |
| 50 Fælles formål    | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00                      | 0,00              | 0,00                      |
| 51 Præstebolig 1    | -87.947,44       | -80.675,00       | -48.482,12       | 65.630,68                 | -29.827,33        | -123.750,79               |
| 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 | 100.801,25       | 100.500,00       | 82.601,25        | 102.000,00                | 0,00              | -1.198,75                 |
| 58 Øvrige ejendomme | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00                      | 0,00              | 0,00                      |
| <b>I alt</b>        | <b>12.853,81</b> | <b>19.825,00</b> | <b>34.119,13</b> | <b>167.630,68</b>         | <b>-29.827,33</b> | <b>-124.949,54</b>        |

### 6 Administration og fællesudgifter

|                                        | Regnskab<br>2013   | Budget<br>2013     | Regnskab<br>2012   | -- Regnskab 2013 heraf -- |                   |                           |
|----------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------------|-------------------|---------------------------|
|                                        |                    |                    |                    | indtægter                 | Udgifter,<br>løn  | udgifter,<br>øvrige drift |
| 60 Fælles formål                       | -18.825,57         | -41.000,00         | -23.491,73         | 163,00                    | 0,00              | -18.988,57                |
| 61 Menighedsrådet/provstiudvalget      | -73.928,85         | -68.000,00         | -88.774,54         | 0,00                      | -11.153,92        | -62.774,93                |
| 62 Personale, inkl. delt medarbejder   | -20.910,91         | -23.600,00         | -15.745,16         | 0,00                      | -4.485,00         | -16.425,91                |
| 63 Bygning                             | -3.345,61          | -4.800,00          | -3.138,20          | 0,00                      | -3.274,94         | -70,67                    |
| 64 Økonomi                             | -54.507,82         | -41.600,00         | -54.378,19         | 0,00                      | -35.043,40        | -19.464,42                |
| 65 Personregistrering                  | -635,00            | 0,00               | -635,00            | 0,00                      | 0,00              | -635,00                   |
| 66 Efteruddannelse                     | -16.455,56         | -6.500,00          | -6.539,57          | 0,00                      | 0,00              | -16.455,56                |
| 67 Forsikringspræmie                   | -21.008,64         | -21.000,00         | -16.235,44         | 0,00                      | 0,00              | -21.008,64                |
| 68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgvalg | 0,00               | 0,00               | -690,25            | 0,00                      | 0,00              | 0,00                      |
| 69 Stiftbidrag (PU)                    | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00                      | 0,00              | 0,00                      |
| <b>I alt</b>                           | <b>-209.617,96</b> | <b>-206.500,00</b> | <b>-209.628,08</b> | <b>163,00</b>             | <b>-53.957,26</b> | <b>-155.823,70</b>        |

### 7 Finansielle poster

|                                            | Regnskab<br>2013   | Budget<br>2013     | Regnskab<br>2012  | -- Regnskab 2013 heraf -- |                  |                           |
|--------------------------------------------|--------------------|--------------------|-------------------|---------------------------|------------------|---------------------------|
|                                            |                    |                    |                   | indtægter                 | Udgifter,<br>løn | udgifter,<br>øvrige drift |
| 70 Renter af stiftslån                     | -179.757,36        | -203.634,00        | -51.866,07        | 0,00                      | 0,00             | -179.757,36               |
| 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.)       | 1.110,00           | 1.000,00           | 7.582,87          | 1.110,00                  | 0,00             | 0,00                      |
| 74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.) | 12.771,56          | 12.500,00          | 15.325,84         | 12.771,56                 | 0,00             | 0,00                      |
| 75 Kursgevinst/-tab                        | 0,00               | 0,00               | 0,00              | 0,00                      | 0,00             | 0,00                      |
| 76 Momsregulering                          | 23.108,76          | 0,00               | -7.360,99         | 23.108,76                 | 0,00             | 0,00                      |
| <b>I alt</b>                               | <b>-142.767,04</b> | <b>-190.134,00</b> | <b>-36.318,35</b> | <b>36.990,32</b>          | <b>0,00</b>      | <b>-179.757,36</b>        |

## 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 |
| -71.607,00           | 0,00                 | -60.808,75           | 0,00                      | 0,00             | -71.607,00               |
| -1.575.141,41        | -3.500.000,00        | -2.299.435,57        | 25.000,00                 | 0,00             | -1.600.141,41            |
| 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                      | 0,00             | 0,00                     |
| -39.565,75           | -31.000,00           | 0,00                 | 0,00                      | 0,00             | -39.565,75               |
| 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                      | 0,00             | 0,00                     |
| -1.787.212,06        | -1.500.000,00        | -238.834,83          | 0,00                      | 0,00             | -1.787.212,06            |
| 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                     |
| 10,90                | 0,00                 | 12,51                | 10,90                     | 0,00             | 0,00                     |
| 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                      | 0,00             | 0,00                     |
| 1.016.700,00         | 1.016.700,00         | 860.688,00           | 1.016.700,00              | 0,00             | 0,00                     |
| 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                      | 0,00             | 0,00                     |
| <b>-2.456.815,32</b> | <b>-4.014.300,00</b> | <b>-1.738.378,64</b> | <b>1.041.710,90</b>       | <b>0,00</b>      | <b>-3.498.526,22</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   |                                             |
| 61 af ketting               | 243246 | 4.100.000,00              | 1.452.500,00 | præstegård/18,21 ha bortforpag              |
|                             |        |                           |              |                                             |
|                             |        |                           |              |                                             |
|                             |        |                           |              |                                             |
|                             |        |                           |              |                                             |
|                             |        |                           |              |                                             |
|                             |        |                           |              |                                             |
|                             |        |                           |              |                                             |
|                             |        |                           |              |                                             |
|                             |        |                           |              |                                             |
|                             |        |                           |              |                                             |
|                             |        |                           |              |                                             |
|                             |        |                           |              |                                             |
|                             |        |                           |              |                                             |
|                             |        |                           |              |                                             |
|                             |        |                           |              |                                             |
|                             |        |                           |              |                                             |
|                             |        |                           |              |                                             |
| Ejendomsværdi i alt         |        | 4.100.000,00              |              |                                             |

## Bilag 2: Kollektregnskab og andre biregnskaber

|                                                                        | Beløb      |
|------------------------------------------------------------------------|------------|
| Bibelselskabet                                                         | 364,00     |
| Folkekirkens Nødhjælp                                                  | 910,50     |
| Folkekirkens Nødhjælp                                                  | 175,00     |
| <br>Biregnskaber:                                                      |            |
| Kalkning og murerarbejde i præstegården<br>overført fra 2012           | 85.838,00  |
| Iwang - kalkning                                                       | 62.406,25  |
| videreføres til 2014                                                   | 23.431,75  |
| <br>Tækning af gåsehuset<br>anlægsbevilling 2012                       | 80.000,00  |
| Tækkemanden                                                            | 69.852,19  |
| overskud overføres til 2014 og afsluttes                               | 10.147,81  |
| <br>Kalkning af kirken<br>overskud overført fra 2012                   | 4.191,00   |
| overskud overføres til 2014 og afsluttes                               | 4.191,00   |
| <br>Handikaprampe ved kirken<br>Møller og Faurskov - honorar           | 56.915,50  |
| Hvenegaard og Jens Bo - opmåling                                       | 12.500,00  |
| Udlagt ialt i 2013 - videreføres i 2014                                | 69.415,50  |
| Anlægsbevilling i 2014                                                 | 290.000,00 |
| <br>Elektronisk kirkegårdskort<br>E G Datainform                       | 19.607,50  |
| Landinspektørcentret                                                   | 19.958,25  |
| Anlægsbevilling i 2013                                                 | 31.000,00  |
| Underskud - afsluttet i 2013                                           | 8.565,75   |
| <br>Automatisk klokkeringning<br>Per R. Møller - klokkekonsulent       | 2.441,50   |
| overføres til 2014                                                     | 2.441,50   |
| anlægsbevilling i 2014                                                 | 10.000,00  |
| <br>Ombygning af præstegården + nye porte<br>Murer incl ekstra-arbejde | 358.393,50 |
| Tømrer incl. ekstra-arbejde                                            | 542.868,75 |
| Maler incl. ekstra-arbejde                                             | 152.904,00 |

|                                                              | Beløb        |
|--------------------------------------------------------------|--------------|
| VVS incl. ekstra-arbejde                                     | 264.755,71   |
| El incl. ekstra-arbejde                                      | 125.691,84   |
| Birch & Svenning incl. ekstra-arbejde+ skærpet tilsyn        | 237.508,77   |
| Ekstra (uforudseelige udgifter)                              | 33.415,30    |
| ialt                                                         | 1.715.537,87 |
| Porte                                                        |              |
| Johnny Beck                                                  | 37.500,00    |
| Fl. Thøisen incl. ekstra-arbejde                             | 124.202,33   |
| ialt nye porte                                               | 161.702,33   |
| ialt udgifter                                                | 1.877.240,20 |
| Herudover har menighedsrådet selv afholdt følgende udgifter: |              |
| Møbler til kontoret                                          | 24.227,63    |
| Tilbagebetaling af husleje                                   | 9.558,16     |
| Nye gardiner                                                 | 7.368,96     |
| Huslejevurdering                                             | 4.455,98     |
| ialt                                                         | 45.610,73    |
| Udgifter ialt                                                | 1.922.851,93 |
| som finansieres således:                                     |              |
| Lån i stiftet                                                | 1.500.000,00 |
| Udbetalt kapital fra stiftet                                 | 215.000,00   |
| Anlægsbevilling til portene                                  | 50.000,00    |
| Underskud vedr portene                                       | 111.702,33   |
| Underskud vedr. ombygningen                                  | 46.148,60    |
| Sognehuset                                                   |              |
| Udgifter til håndværkere iflg. arkitektens byggeregnskab     | 3.542.177,37 |
| Bevilliget lån i stiftet                                     | 3.500.000,00 |
| underskud                                                    | 42.177,37    |
| Forbrug af frie midler:                                      |              |
| Hårde hvidevarer                                             | 50.554,00    |
| Stole                                                        | 30.416,25    |
| Møbler købt hos ScanOffice                                   | 111.458,66   |
| Lydanlæg købt hos P A Syd                                    | 77.125,00    |
| Printer og pc'er                                             | 10.119,35    |
| Gardiner                                                     | 11.600,00    |
| Whiteboard-tavle + projektor                                 | 33.125,00    |
| Kaffemaskine                                                 | 4.048,88     |
| Hattehylder, 3 stk.                                          | 3.597,00     |
| Bøjler                                                       | 1.343,75     |
| Småinventar (gryder, thermokander m.m.)                      | 1.855,90     |



|                                           | Beløb      |
|-------------------------------------------|------------|
| Tøjstativ                                 | 150,00     |
| Smudsmåtter                               | 1.708,01   |
| Hylde til skab                            | 1.582,27   |
| Hjulsæt til klaver                        | 1.100,00   |
| Støvsuger                                 | 1.356,00   |
| Kabler, ledning og stikdåser              | 1.481,95   |
| Annonce (rejsegilde)                      | 555,26     |
| Krans (rejsegilde)                        | 250,00     |
| Hækplanter                                | 3.610,00   |
| Byggestrøm                                | 4.973,08   |
| Skruer                                    | 111,45     |
| Fortæring (rejsegilde+indvielse)          | 5.277,80   |
| Ialt                                      | 357.399,61 |
| Modtaget fra Fabrikant Mads Clausens Fond | 25.000,00  |
| nettoforbrug af frie midler               | 332.399,61 |