

# ÅRSREGNSKAB 2013

for Nyborg-Hjulby Sognes Menighedsråd

i Nyborg Provsti

i Nyborg Kommune

Myndighedskode 7724

CVR-nr. 34681546

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 Nyborg-Hjulby Sognes 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 Nyborg-Hjulby Kirkekasse

Vi har revideret årsregnskabet for Nyborg-Hjulby 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:

Driftsrammen

Resultat

Årets resultat udviser et merforbrug på kr. 171.525,29.

Frie midler fra 2012 kr. 755.000, er anvendt til følgende formål:

Kirken - el-tavle i våbenhuset kr. 76.691, renovering og om intonering af dulcian i hovedorgel kr. 61.343, tilbagekøb af maleri kr. 50.000, altervindue kr. 47.000.  
Korsbrødregården - toilet ved kordegnkontoret kr. 15.000, renovering facade kr. 50.000.  
Korsbrødregade 4 - loft, gulv, døre kr. 38.000.  
Præstevænget 62 - hårde hvidevarer kr. 18.000.  
Strandparken 121 - isolering loft i stue kr. 37.540.  
Kirkegården - opsparing til klokkestabel kr. 300.000.

Konto 2 - Kirkebygning og sognegård

Regnskabet udviser i forhold til budgettet et merforbrug på kr. 218.090, som skyldes:  
Kirken: El-tavle i våbenhuset kr. 76.691, Renovering og om intonering af dulcian i hovedorgel kr. 61.343, Tilbagekøb af maleri kr. 50.000.  
Korsbrødregården: Arkitekt kr. 35.225, Toilet ved kordegnkontor kr. 15.000.  
Samt forskydninger på diverse konti.

Konto 3 - Kirkelige aktiviteter

Regnskabet udviser i forhold til budgettet et merforbrug på kr. 291.996 som skyldes:  
Konto 3500 - Kirkekor - lønninger merforbrug 296.346 (fordeling af organisternes løn)  
Konto 3600 - Kirkekoncerter - Entreindtægt mindre indtægt kr. 56.936  
Konto 3700 - Foredrags- og mødevirksomhed - mindre forbrug på kr. 39.841  
Samt forskydninger på diverse konti.

Konto 4 - Kirkegård

Regnskabet udviser i forhold til budgettet et mindre forbrug på kr. 28.658,69 som skyldes:  
Hjemfaldne gravstedskapitaler - merindtægt på kr. 151.749, Renteafkast gravstedskapitaler mindre indtægt på kr. 167.151.  
Samt forskydninger på diverse konti.

Konto 5 - Præstebolig m.v.

Regnskabet udviser i forhold til budgettet et merforbrug på kr. 42.064,16 som skyldes:  
Korsbrødregade 4 - Vedligeholdelse af udenoms arealer merforbrug kr. 12.790, indvendig vedligeholdelse merforbrug på kr. 9.000.  
Præstevænget 62 - indvendig vedligeholdelse mindre forbrug kr. 25.000.  
Stationsvej 19 - Udvendig vedligeholdelse mindre forbrug på kr. 21.755, vedligeholdelse af inventar og tekniske installationer merforbrug kr. 14.453.  
Strandparken 121 - Udvendig vedligeholdelse merforbrug kr. 34.045 (isolering)  
Samt forskydninger på diverse konti.

Konto 6 - Administration og fællesudgifter

Regnskabet udviser i forhold til budgettet et mindre forbrug på kr. 161.820,45 som skyldes:  
Menighedsrådet -kursusudgifter mindre forbrug på kr. 17.625, diverse tjenesteydelser mindre forbrug på kr. 40.566, menighedsråds-samarbejde mindre forbrug kr. 34.000  
Samt forskydning på diverse konti.

Konto 7 - Finansielle poster

Regnskabet udviser i forhold til budgettet et mindre forbrug på kr. 190.147,12 som skyldes:

Renter stiftslån mindre forbrug på kr. 174.191

Renteindtægt - mindre indtægt kr. 7.130.

Momsregulering vedr. 2013 kr. 18.825.

Anlægsrammen

Opsparinger

Klokkestabel kr. 250.000 + 300.000 (fra frie midler 2012)

Orgel / pedal kr. 100.000

Renovering Korsbrødregården kr. 200.000

Egeplanker til Kirken kr. 1.200.000

Anlægsbevillinger

Afsluttende anlægsarbejder - samlet merforbrug kr. 198.218

Videreførte anlægsarbejder - kr. 313.227

Kirkegården - maskiner kr. 33.228, isolering loft kr. 20.000, maskiner kr. 160.000.

Korsbrødregården - kopirum kr. 50.000

Kirken - messehagler kr. 50.000

## 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 2013	Budget 2013*	Regnskab 2012
<b>1 Fælles indtægter i alt</b>	<b>11.494.800,00</b>	<b>11.494.800,00</b>	
Øvrig drift i alt	<b>-11.666.325,29</b>	<b>-11.494.800,00</b>	
<b>2 Kirkebygning og sognegård</b>	<b>-1.575.690,79</b>	<b>-1.357.600,00</b>	
Indtægter	205.923,19	195.000,00	
Udgifter, løn	-482.443,08	-444.000,00	
Udgifter, øvrig drift	-1.299.170,90	-1.108.600,00	
<b>3 Kirkelige aktiviteter</b>	<b>-3.330.796,60</b>	<b>-3.038.800,00</b>	
Indtægter	50.272,00	103.000,00	
Udgifter, løn	-2.910.059,18	-2.623.800,00	
Udgifter, øvrig drift	-471.009,42	-518.000,00	
<b>4 Kirkegård</b>	<b>-4.981.341,31</b>	<b>-5.010.000,00</b>	
Indtægter	2.088.015,33	2.172.000,00	
Udgifter, løn	-4.674.585,91	-4.845.000,00	
Udgifter, øvrig drift	-2.394.770,73	-2.337.000,00	
<b>5 Præstebolig mv.</b>	<b>-249.764,16</b>	<b>-207.700,00</b>	
Indtægter	313.802,64	319.000,00	
Udgifter, løn	-31.124,20	-3.200,00	
Udgifter, øvrig drift	-532.442,60	-523.500,00	
<b>6 Administration og fællesudgifter</b>	<b>-1.372.279,55</b>	<b>-1.534.100,00</b>	
Indtægter	-873,00	0,00	
Udgifter, løn	-716.772,66	-817.900,00	
Udgifter, øvrig drift	-654.633,89	-716.200,00	
<b>7 Finansielle poster</b>	<b>-156.452,88</b>	<b>-346.600,00</b>	
<b>A Resultat af drift</b>	<b>-171.525,29</b>	<b>0,00</b>	

#### ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparring (90)	8.669,53	15.000,00	0,00
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	3.673.000,00	3.673.000,00	0,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-371.694,87	-270.000,00	0,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-382.751,59	-390.000,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
<b>B Resultat af anlæg</b>	<b>2.927.223,07</b>	<b>3.028.000,00</b>	
<b>C Resultatopgørelse</b>	<b>2.755.697,78</b>	<b>3.028.000,00</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	-858.554,99	-2.058.669,53	-2.917.224,52
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-259.872,51	0,00	-259.872,51
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-1.060.218,00	0,00	-1.060.218,00
721150 Langfristet gæld	7.833.326,02	-1.344.433,53	6.488.892,49
741110 Frie midler	-625.990,68	538.437,28	-87.553,40
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-290.888,00	-22.339,00	-313.227,00
741130 Præstegårdens frie midler	-89.442,00	89.442,00	0,00
741140 Kirkegårdens frie midler	-41.865,00	41.865,00	0,00
742010 Årsafslutning	-2.755.697,78	2.755.697,78	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 kollekt og lønde

**Passiver i alt**

Primo 2013	Ultimo 2013
<b>9.217.317,90</b>	<b>8.836.448,36</b>
278.092,48	192.443,92
297.369,84	151.634,22
0,00	0,00
259.872,51	259.872,51
8.381.983,07	8.232.497,71
<b>28.264,38</b>	<b>24.486,39</b>
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
28.264,38	24.486,39
0,00	0,00
<b>3.133.107,46</b>	<b>4.206.105,98</b>
819.455,52	1.111.227,32
858.554,99	2.917.224,52
1.442.990,25	167.589,14
12.106,70	10.065,00
0,00	0,00
<b>12.378.689,74</b>	<b>13.067.040,73</b>

<b>4.606.494,84</b>	<b>1.850.797,06</b>
-858.554,99	-2.917.224,52
-259.872,51	-259.872,51
-1.060.218,00	-1.060.218,00
7.833.326,02	6.488.892,49
0,00	0,00
-625.990,68	-87.553,40
-89.442,00	0,00
-41.865,00	0,00
-290.888,00	-313.227,00
0,00	0,00
<b>-8.602.603,63</b>	<b>-8.415.603,87</b>
0,00	0,00
-220.620,56	-183.106,16
-8.381.983,07	-8.232.497,71
0,00	0,00
0,00	0,00
<b>-7.833.326,02</b>	<b>-6.488.892,49</b>
-7.833.326,02	-6.488.892,49
0,00	0,00
<b>-549.254,93</b>	<b>-13.341,43</b>
-483.716,00	-174.213,88
0,00	0,00
-295,00	0,00
0,00	0,00
-17.700,00	-17.700,00
-47.543,93	178.572,45
<b>-12.378.689,74</b>	<b>-13.067.040,73</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
11.494.800,00	11.494.800,00		11.494.800,00	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>11.494.800,00</b>	<b>11.494.800,00</b>		<b>11.494.800,00</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
-9.096,13	-19.000,00		0,00	-8.836,37	-259,76
-781.748,47	-815.000,00		0,00	-175.909,04	-605.839,43
-148.991,69	-66.600,00		0,00	0,00	-148.991,69
-616.861,80	-457.000,00		205.923,19	-278.704,97	-544.080,02
-18.992,70	0,00		0,00	-18.992,70	0,00
0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
<b>-1.575.690,79</b>	<b>-1.357.600,00</b>		<b>205.923,19</b>	<b>-482.443,08</b>	<b>-1.299.170,90</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
0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
-2.064.731,34	-2.071.800,00		308,00	-1.902.269,55	-162.769,79
-117.403,23	-138.000,00		0,00	-60.000,00	-57.403,23
-20.000,00	0,00		0,00	0,00	-20.000,00
-148.626,40	-141.000,00		0,00	0,00	-148.626,40
-707.576,09	-406.500,00		370,00	-674.896,98	-33.049,11
-217.301,06	-166.500,00		38.064,00	-238.895,17	-16.469,89
-55.158,48	-115.000,00		11.530,00	-33.997,48	-32.691,00
0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
<b>-3.330.796,60</b>	<b>-3.038.800,00</b>		<b>50.272,00</b>	<b>-2.910.059,18</b>	<b>-471.009,42</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
-4.728.707,34	-4.641.600,00		1.868.360,33	-4.310.643,57	-2.286.424,10
-252.633,97	-368.400,00		219.655,00	-363.942,34	-108.346,63
0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
<b>-4.981.341,31</b>	<b>-5.010.000,00</b>		<b>2.088.015,33</b>	<b>-4.674.585,91</b>	<b>-2.394.770,73</b>

## Formål

### 5 Præstebolig mv.

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2013 heraf --		
	2013	2013	2012	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
50 Fælles formål	-53.303,87	-69.700,00		0,00	-11.086,36	-42.217,51
51 Præstebolig 1	-78.172,18	-21.000,00		103.026,64	-14.722,50	-166.476,32
52 Præstebolig 2	-15.413,80	-37.000,00		73.286,00	0,00	-88.699,80
53 Præstebolig 3	-19.443,11	-25.000,00		66.951,00	-5.315,34	-81.078,77
54 Præstebolig 4	-83.431,20	-55.000,00		70.539,00	0,00	-153.970,20
55 Præstebolig 5	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
56 Funktionærbolig	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
57 Skov og landbrug	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
58 Øvrige ejendomme	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>-249.764,16</b>	<b>-207.700,00</b>		<b>313.802,64</b>	<b>-31.124,20</b>	<b>-532.442,60</b>

### 6 Administration og fællesudgifter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2013 heraf --		
	2013	2013	2012	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-353.618,38	-306.900,00		125,00	-196.792,47	-156.950,91
61 Menighedsrådet/provstiuvalget	-275.215,66	-320.900,00		-998,00	-45.849,22	-228.368,44
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-76.611,50	-68.100,00		0,00	-2.138,64	-74.472,86
63 Bygning	-10.913,00	-21.600,00		0,00	-10.913,00	0,00
64 Økonomi	-242.255,30	-290.100,00		0,00	-242.255,30	0,00
65 Personregistrering	-218.824,03	-336.500,00		0,00	-218.824,03	0,00
66 Efteruddannelse	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
67 Forsikringspræmie	-194.841,68	-190.000,00		0,00	0,00	-194.841,68
68 Menighedsrådsvalg/provstiuvalgvalg	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
69 Stiftbidrag (PU)	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>-1.372.279,55</b>	<b>-1.534.100,00</b>		<b>-873,00</b>	<b>-716.772,66</b>	<b>-654.633,89</b>

### 7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2013 heraf --		
	2013	2013	2012	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
70 Renter af stiftslån	-187.408,23	-250.000,00		0,00	0,00	-187.408,23
71 Renter af realkredit og andre lån	0,00	-111.600,00		0,00	0,00	0,00
72 Øvrige renteudgifter	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	12.130,11	10.000,00		12.130,11	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	0,00	5.000,00		0,00	0,00	0,00
75 Kursgevinst/-tab	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
76 Momsregulering	18.825,24	0,00		18.825,24	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>-156.452,88</b>	<b>-346.600,00</b>		<b>30.955,35</b>	<b>0,00</b>	<b>-187.408,23</b>

**Formål**

**8 Anlægsramme**

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2013 heraf --		
	2013	2013	2012	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
80 Kirkebygning	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
81 Sognegård	-371.694,87	-270.000,00		0,00	0,00	-371.694,87
82 Kirkekontor (udenfor kirke og sognegård)	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
83 Kirkegård	-382.751,59	-390.000,00		0,00	0,00	-382.751,59
84 Krematorium	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
85 Præsteboliger	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
86 Funktionærboliger	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
87 Skov og landbrug	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
88 Øvrige ejendomme	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
90 Renteindtægt af anlægsopsparing	8.669,53	15.000,00		8.669,53	0,00	0,00
91 Salg af anlæg m.v.	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	3.673.000,00	3.673.000,00		3.673.000,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>2.927.223,07</b>	<b>3.028.000,00</b>		<b>3.681.669,53</b>	<b>0,00</b>	<b>-754.446,46</b>

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

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

Matr. nr ejerslav og sogn	Areal	Seneste ejendomsvurdering		Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår
		Ejendomsværdi	Grundværdi	
Hjulby BYNyborg Bygrunde	1203	1.750.000,00	300.500,00	Stationsvej 19
Nyborg Markjorder 2 ARH	856	1.700.000,00	414.000,00	Strandparken 121
Juelsberg HGD	704	1.600.000,00	338.400,00	Præstevænget 62
Nyborg Bygrunde 294A	1574	2.050.000,00	299.100,00	Korsbrødregade
Nyborg Nygrunde 296	957	11.100.000,00	525.600,00	Adelgade, sognegård incl. kordegnekantor, 2 lejligheder
Ejendomsværdi i alt		18.200.000,00		

## Bilag 2: Kollektregnskab og andre biregnskaber

	Beløb
Kollekt	
Saldo pr. 1.1.2013	62.596,52
Indsamlet til kirkens socialearbejde	6.654,50
Indsamlet til diverse formål	6.700,02
Nyborg Rotary	17.500,00
Nyborg Søsterloge nr. 13, Fidelitas	3.000,00
Nyborg Menighedspleje	4.725,09
I alt	101.176,13
Ubetalt til diverse formål	6.700,02
Udbetalt til kirkens socialearbejde	28.102,80
Saldo pr. 31.12.2013	66.373,31

	Beløb
Afsluttende anlægsvebillinger	
Bevaringsværdige gravminder	
Viderført fra 2012	28.750,00
Forbrug	34.160,00
Underskud	5.410,00
Kirkegården - arkitekt baderum	
Ifølge budget 2013	50.000,00
Forbrug	36.599,00
Overskud	13.401,00
Kirkegården - stensætning	
Ifølge budget 2013	180.000,00
Forbrug	214.856,00
Underskud	34.856,00
Korsbrødregde - facade	
Ifølge budget 2013	150.000,00
Forbrug	212.496,00
Underskud	62.496,00
Korsbrødregården - køkken	
Ifølge budget 2013	120.000,00
Forbrug	159.198,00
Underskud	39.198,00
Kirkegården - kloakering	
Overført fra anlæg til maskiner	80.643,00
Forbrug	68.869,00
Overskud	11.774,00