

ÅRSREGNSKAB 2013

for Øland-Langeslund Sognes

i Jammerbugt Provsti

i Jammerbugt Kommune

Myndighedskode 8394

CVR-nr. 34680264

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 Øland-Langeslund Sognes.

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 Øland-Langeslund Sognes Menighedsråd.

Vi har revideret årsregnskabet for Øland-Langeslund Sognes 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. Her ud over 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 revisionshandling for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandling 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 revisionshandling, 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:

Generelt er lønkontoen hårdt belastet på grund af sygdom, hvor en gravermedhjælper blev syg under ferien, og endte med at skulle have løn i 4 mdr., samtidig blev den nyansatte medhjælper også syg og var fraværende i omkring 3 mdr. ialt. Der skulle så igen hyres ekstra personale ind da arbejdet skulle gøres. Ialt ca. 7 måneders sygeløn.

Derudover er der følgende bemærkninger:

- Formål 21: 2 elopgørelser med (2012 + 2013) ialt for begge efterregninger ca. kr. 48.000 (Varme til kirken i Langeslund).
- Formål 22: Påbud fra arbejdstilsynet om ny støvsuger ca. kr. 2.000 samt udlån af kirkesølv i perioden fra tyveriet og til nu ca. kr. 7.000.
- Formål 23: Besparelse på el i "Huset" som jo nok stammer fra delvis nedlukning ultimo på året ca. kr. 9.500 - men der er betalt ac el på den lejede pavilion i samme periode på kr. 3.800. Der har været udskiftning af låse, afblænding af døråbning - klargøring og flytning af værdiboks til ny pavillion ialt ca. kr. 13.000.
- Formål 24: Opstilling og leje af pavilion fra 9.sept til 31. dec. på ca. kr. 82.000 hvor provstiet betaler via 5% midlerne kr. 71.043 nettoresultatet er således ca. kr. 11.000
- Formål 31: Alterbrød, vin lys mv. er budgetsat for lavt, den reelle beløb blev kr. 18.500 og i budgetter var kun 5.500. Der var godt tilbud på dåbsbibler og der er indkøbt så der kan være til 2014 også.
- Formål 32: Der er nu kommet dobbelt så mange konfirmander og derfor skal der anskaffes flere bibler end vi plejer.
- Formål 34: Der er sparet på annonceudgifter ca. kr. 8.900
- Formål 36: Kirkekoncerterne er lagt ind via FLØS og vil således komme via lønkontoen.
- Formål 40: Reparation efter indbrud (Langeslund), og absolut nødvendig reparation på varmeanlægget i Oxholm kirke. Arbejdstilsynet påtale om eftersyn af tipvogn i Langeslund som kostede ca. kr. 3.300
Der har været et mindre forbrug på brændstof kr. 7.000 samt indkøb af redskaber-værktøj på kr. 18.500.
Der har i budgettet været afsat til indkøb af planter ca. kr. 155.00 men der er kun brugt ca. 102.000.
- Formål 51: Der et merforbrug til varme i præstegården på kr. 8.000
- Formål 60: Anskaffet skanner til kontoret, da alt skal indskannes og sendes via mail. kr. 1.500 samt farvet papir og toner kr. 3.100
Indkøb af ny printer til kontoret da den gamle gik i stykker. kr. 6.000
Ekstra udgift til Brandsoft til sammenlægning af kasserne. kr. 6.700
- Formål 62: Der er sammenkomster med personalet Primo og Ultimo, hvor den primo skulle være i regnskabet for 2012.
- Formål 63: Konsulenter til vurdering af præsteboligen samt arkitekt-honorar for tegninger i Langeslund. Ialt. ca. kr. 32.000.

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 |
|---|----------------------|----------------------|------------------|
| 1 Fælles indtægter i alt | 2.280.349,00 | 2.280.356,00 | |
| Øvrig drift i alt | -2.369.059,96 | -2.280.356,00 | |
| 2 Kirkebygning og sognegård | -368.123,23 | -301.100,00 | |
| Indtægter | 0,00 | 0,00 | |
| Udgifter, løn | 0,00 | -3.600,00 | |
| Udgifter, øvrig drift | -368.123,23 | -297.500,00 | |
| 3 Kirkelige aktiviteter | -587.992,67 | -594.800,00 | |
| Indtægter | 7.207,62 | 0,00 | |
| Udgifter, løn | -490.613,53 | -519.000,00 | |
| Udgifter, øvrig drift | -104.586,76 | -75.800,00 | |
| 4 Kirkegård | -855.163,40 | -920.743,00 | |
| Indtægter | 428.854,02 | 427.257,00 | |
| Udgifter, løn | -1.031.911,13 | -1.037.700,00 | |
| Udgifter, øvrig drift | -252.106,29 | -310.300,00 | |
| 5 Præstebolig mv. | -67.667,25 | -43.300,00 | |
| Indtægter | 69.419,35 | 31.000,00 | |
| Udgifter, løn | -28.124,22 | -8.500,00 | |
| Udgifter, øvrig drift | -108.962,38 | -65.800,00 | |
| 6 Administration og fællesudgifter | -454.561,88 | -380.665,00 | |
| Indtægter | 0,00 | 0,00 | |
| Udgifter, løn | -225.366,89 | -194.300,00 | |
| Udgifter, øvrig drift | -229.194,99 | -186.365,00 | |
| 7 Finansielle poster | -35.551,53 | -39.748,00 | |
| A Resultat af drift | -88.710,96 | 0,00 | |

ANLÆGSBEVILLINGER

| | | | |
|---|-------------------|-------------------|------|
| Renteindtægter af anlægsopsparing (90) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Salg af anlæg mv. (91) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Ligningsbeløb til anlæg (92+93) | 216.651,00 | 216.651,00 | 0,00 |
| Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82)) | -12.937,50 | 0,00 | 0,00 |
| Udgifter Kirkegård ((83)+(84)) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88)) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| B Resultat af anlæg | 203.713,50 | 216.651,00 | |
| C Resultatopgørelse | 115.002,54 | 216.651,00 | |

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

| | Før disponering | Disponering | Efter disponering |
|---|------------------------|--------------------|--------------------------|
| 721110 Opsparing til anlæg | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 721130 Kirke- og præsteembedekapitaler | -90.041,14 | 0,00 | -90.041,14 |
| 721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet | -104.233,00 | 0,00 | -104.233,00 |
| 721150 Langfristet gæld | 1.176.042,16 | -226.651,98 | 949.390,18 |
| 741110 Frie midler | 25.075,64 | 63.457,44 | 88.533,08 |
| 741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde | -173.062,00 | 48.192,00 | -124.870,00 |
| 741130 Præstegårdens frie midler | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 741140 Kirkegårdens frie midler | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 742010 Årsafslutning | -115.002,54 | 115.002,54 | 0,00 |

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

| | Primo | Bevægelse | Ultimo |
|--------------------------|--------------|------------------|---------------|
| 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 kollekter og løndele |

Passiver i alt

| Primo 2013 | Ultimo 2013 |
|---------------------|---------------------|
| 5.068.753,69 | 5.204.661,24 |
| 13.330,41 | 45.279,29 |
| 105.862,83 | 126.228,54 |
| 0,00 | 0,00 |
| 90.041,14 | 90.041,14 |
| 4.859.519,31 | 4.943.112,27 |
| 0,00 | 0,00 |
| 0,00 | 0,00 |
| 0,00 | 0,00 |
| 0,00 | 0,00 |
| 0,00 | 0,00 |
| 0,00 | 0,00 |
| 203.182,85 | 211.292,50 |
| 197.189,94 | 51.386,44 |
| 0,00 | 0,00 |
| 4.129,91 | 157.844,92 |
| 1.863,00 | 2.061,14 |
| 0,00 | 0,00 |
| 5.271.936,54 | 5.415.953,74 |

| | |
|----------------------|----------------------|
| 833.781,66 | 718.779,12 |
| 0,00 | 0,00 |
| -90.041,14 | -90.041,14 |
| -104.233,00 | -104.233,00 |
| 1.176.042,16 | 949.390,18 |
| 0,00 | 0,00 |
| 25.075,64 | 88.533,08 |
| 0,00 | 0,00 |
| 0,00 | 0,00 |
| -173.062,00 | -124.870,00 |
| 0,00 | 0,00 |
| -4.859.519,31 | -5.100.904,38 |
| 0,00 | 0,00 |
| 0,00 | 0,00 |
| -4.859.519,31 | -4.943.112,27 |
| 0,00 | -157.792,11 |
| 0,00 | 0,00 |
| -1.176.042,16 | -949.390,18 |
| -1.176.042,16 | -949.390,18 |
| 0,00 | 0,00 |
| -70.156,73 | -84.438,30 |
| -38.493,25 | -35.783,24 |
| 0,00 | 0,00 |
| 0,00 | -33.144,79 |
| 0,00 | 0,00 |
| 0,00 | 0,00 |
| -31.663,48 | -15.510,27 |
| -5.271.936,54 | -5.415.953,74 |

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne
12 Generelt tilskud fra fællesfonden

I alt

| Regnskab | Budget | Regnskab | -- Regnskab 2013 heraf -- | | |
|---------------------|---------------------|----------|---------------------------|------------------|---------------------------|
| | | | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrige drift |
| 2013 | 2013 | 2012 | | | |
| 2.280.349,00 | 2.280.356,00 | | 2.280.349,00 | 0,00 | 0,00 |
| 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.280.349,00 | 2.280.356,00 | | 2.280.349,00 | 0,00 | 0,00 |

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

- 20 Fælles formål
21 Kirkebygning
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)
23 Sognegård
24 Kirkekantor (uden for kirke og sognegård)
25 Tjenstlige lokaler i præstegård

I alt

| Regnskab | Budget | Regnskab | -- Regnskab 2013 heraf -- | | |
|--------------------|--------------------|----------|---------------------------|------------------|---------------------------|
| | | | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrige drift |
| 2013 | 2013 | 2012 | | | |
| 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| -238.935,23 | -213.000,00 | | 0,00 | 0,00 | -238.935,23 |
| -47.532,22 | -30.500,00 | | 0,00 | 0,00 | -47.532,22 |
| -66.459,30 | -54.000,00 | | 0,00 | 0,00 | -66.459,30 |
| -15.196,48 | -3.600,00 | | 0,00 | 0,00 | -15.196,48 |
| 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| -368.123,23 | -301.100,00 | | 0,00 | 0,00 | -368.123,23 |

3 Kirkelige aktiviteter

- 30 Fælles formål
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger
32 Kirkelig undervisning
33 Diakonal virksomhed
34 Kommunikation
35 Kirkekor
36 Kirkekoncerter
37 Foredrags- og mødevirksomhed
39 Kontingent til DSUK

I alt

| Regnskab | Budget | Regnskab | -- Regnskab 2013 heraf -- | | |
|--------------------|--------------------|----------|---------------------------|--------------------|---------------------------|
| | | | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrige drift |
| 2013 | 2013 | 2012 | | | |
| -1.000,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | -1.000,00 |
| -477.548,59 | -440.400,00 | | 939,12 | -445.055,73 | -33.431,98 |
| -15.060,50 | -32.300,00 | | 0,00 | 0,00 | -15.060,50 |
| -2.956,40 | -800,00 | | 1.700,00 | 0,00 | -4.656,40 |
| -38.184,69 | -46.500,00 | | 0,00 | 0,00 | -38.184,69 |
| 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| -14.862,43 | -32.800,00 | | 4.250,00 | -12.435,12 | -6.677,31 |
| -38.380,06 | -42.000,00 | | 318,50 | -33.122,68 | -5.575,88 |
| 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| -587.992,67 | -594.800,00 | | 7.207,62 | -490.613,53 | -104.586,76 |

4 Kirkegård

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

I alt

| Regnskab | Budget | Regnskab | -- Regnskab 2013 heraf -- | | |
|--------------------|--------------------|----------|---------------------------|----------------------|---------------------------|
| | | | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrige drift |
| 2013 | 2013 | 2012 | | | |
| -803.546,05 | -871.843,00 | | 373.739,27 | -945.129,32 | -232.156,00 |
| -51.617,35 | -48.900,00 | | 55.114,75 | -86.781,81 | -19.950,29 |
| 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| -855.163,40 | -920.743,00 | | 428.854,02 | -1.031.911,13 | -252.106,29 |

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 |
| 51 Præstebolig 1 | -67.135,39 | -38.300,00 | | 69.419,35 | -28.124,22 | -108.430,52 |
| 52 Præstebolig 2 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 53 Præstebolig 3 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 54 Præstebolig 4 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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 | -531,86 | -5.000,00 | | 0,00 | 0,00 | -531,86 |
| I alt | -67.667,25 | -43.300,00 | | 69.419,35 | -28.124,22 | -108.962,38 |

6 Administration og fællesudgifter

| | Regnskab | Budget | Regnskab | -- Regnskab 2013 heraf -- | | |
|---------------------------------------|--------------------|--------------------|----------|---------------------------|--------------------|-----------------------|
| | 2013 | 2013 | 2012 | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| 60 Fælles formål | -71.328,27 | -61.500,00 | | 0,00 | 0,00 | -71.328,27 |
| 61 Menighedsrådet/provstiuvalg | -62.594,40 | -72.400,00 | | 0,00 | -35.400,00 | -27.194,40 |
| 62 Personale, inkl. delt medarbejder | -39.019,26 | -28.000,00 | | 0,00 | 0,00 | -39.019,26 |
| 63 Bygning | -32.221,30 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | -32.221,30 |
| 64 Økonomi | -146.034,93 | -120.400,00 | | 0,00 | -145.130,06 | -904,87 |
| 65 Personregistrering | -51.292,72 | -38.500,00 | | 0,00 | -50.734,23 | -558,49 |
| 66 Efteruddannelse | -21.267,60 | -29.000,00 | | 0,00 | 5.897,40 | -27.165,00 |
| 67 Forsikringspræmie | -30.803,40 | -30.865,00 | | 0,00 | 0,00 | -30.803,40 |
| 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 |
| I alt | -454.561,88 | -380.665,00 | | 0,00 | -225.366,89 | -229.194,99 |

7 Finansielle poster

| | Regnskab | Budget | Regnskab | -- Regnskab 2013 heraf -- | | |
|--|-------------------|-------------------|----------|---------------------------|---------------|-----------------------|
| | 2013 | 2013 | 2012 | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| 70 Renter af stiftslån | -40.178,27 | -41.108,00 | | 0,00 | 0,00 | -40.178,27 |
| 71 Renter af realkredit og andre lån | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 72 Øvrige renteudgifter | -286,97 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | -286,97 |
| 73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.) | 2.662,67 | 0,00 | | 2.662,67 | 0,00 | 0,00 |
| 74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.) | 2.251,04 | 1.360,00 | | 2.251,04 | 0,00 | 0,00 |
| 75 Kursgevinst/-tab | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 76 Momsregulering | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I alt | -35.551,53 | -39.748,00 | | 4.913,71 | 0,00 | -40.465,24 |

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 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 82 Kirkekontor (udenfor kirke og sognegård) | -12.937,50 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | -12.937,50 |
| 83 Kirkegård | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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 | 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 |
| 92 Ligningsbeløb anlæg | 216.651,00 | 216.651,00 | | 216.651,00 | 0,00 | 0,00 |
| 93 5% tillægsbevilling anlæg | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I alt | 203.713,50 | 216.651,00 | | 216.651,00 | 0,00 | -12.937,50 |

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 | |
| Præstegården | | | | |
| 5A Hvolgaard | 4936 | 1.300.000,00 | 157.000,00 | Præstegaard / Sognegaard |
| | | | | |
| "Huset" Langeslund | | | | |
| 12L, Nr.Økse By | 868 | 320.000,00 | 91.700,00 | Lukket pga. skimmelsvamp |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| Ejendomsværdi i alt | | 1.620.000,00 | | |

Bilag 2: Kollektregnskab og andre biregnskaber

| | Beløb |
|---|----------|
| 10/10 Høstgudstjeneste i Langeslund | 497,00 |
| 10/10 Høstgudstjeneste i Oxholm | 400,00 |
| 10/10 Kollekt Syrien - Jos | 660,00 |
| 10/10 Løbende salg af postkort i Oxholm kirke | 660,00 |
| Indsamling ialt | 2.217,00 |
| | 0,00 |
| 14/10 Afregnet til Syrien | 1.109,00 |
| 14/10 Afregnet kollekt til JOS | 1.108,00 |
| Afregnet ialt | 2.217,00 |