

ÅRSREGNSKAB 2018

for Hørning Sogns Menighedsråd

i Skanderborg Provsti

i Skanderborg Kommune

Myndighedskode 8012

CVR-nr. 68004616

Årsregnskabet indeholder:

- A** Menighedsrådets erklæring
- B** Revisors erklæring
- C** Menighedsrådets forklaringer
- D** Anvendt regnskabspraksis
- E** Årsregnskab i hovedtal
- F** Resultatdisponering og forklaring
- G** Finansiell status
- H** Årsregnskab på løn, øvrig drift og indtægt
- Bilag 1** Oversigt over faste ejendomme
- Bilag 2** Kollektregnskab
- Bilag 3** Resultatopgørelse og balance på artskontoniveau

Antal vedhæftede biregnskaber: 1

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 for Hørning 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 2018 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 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

Her indsættes revisorerklæring automatisk ved offentliggørelse

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Formål 2

Ikke budgetteret med indtægter og udgifter i forbindelse med mindesammenkomst.

Større arbejder formål 2

Udgifter til elektriker, tømrer, VVS og malerarbejde i forbindelse med orgelrenovering kr. 92.361

Gulvtæppe pulpitur kr. 14.381

Nodelampe, spejl og orgelbænk kr. 39.825

I alt kr. 146,567. I budget afsat kr. 80.000. Resten betalt af frie midler fra 2017.

Hørning kirkes andel af varmeudgifter i Adslev i 2018 efter aftale. Hørning kirkes organist har øvet i Adslev kirke i orgelrenoveringsperioden. Kr. 35.000

Dåbskande kr. 15.000

Ophæng til/montering af røgelseskar kr. 15.875

Malerarbejde i sognegården indvendig kr. 32.622

Rep. af sokkel sognegård (synsudsat arbejde) kr. 28.925

Ovenstående arbejder betalt af frie midler fra 2017.

Ekstra lønudgifter til kirketjener i forbindelse med fratrædelse og nyansættelse.

Formål 4

Øget lønudgift skyldes ekstern hjælp til anlæg af gravsteder.

Forøget indtægt ved nyanlæg og omlægning af gravsteder samt salg af planter og vedligehold.

Udgifter til sætningsskader på Rytterskolen kr. 39.040.

Indkøb af fejmaskine samt løvblæser mm. kr. 56.724

Formål 5

Præsteboligen Nørregårds Alle 32 indflytningsklar august 2018, hvorfor der kun er huslejeindtægt fra det tidspunkt.

Afregning for forbrug i tjenestelige lokaler sker først i 2019 pga. manglende opgørelser. Forpagterboligen Kollens Møllevej har hele 2018 været ubeboet og derfor ingen huslejeindtægt.

Udgifter til landinspektør, ejendomsmægler, tilstandsrapport, advokatbistand mm. i forbindelse med forestående salg af forpagterboligen Kollens Møllevej 3

Salg af træ fra skoven i Adslev kr. 34.624

Formål 7

Større rentendtægter i 2018 pga. stor kassebeholdning (Frie midler fra 2017 samt anlægsmidler i 2018).

Formål 8

Orgelrenovering

Videreførte anlægsmidler fra 2017 kr. 636.442. Anlægsmidler i 2018 til orgelrenovering kr. 1.053.000. Forbrug i 2018 kr. 1.737.832.

Overskridelse kr. 48.390 skyldes prisregulering som følge af lønstigning til orgelfirma i henhold til kontrakten. Denne udgift var ikke budgetteret. Arbejdet er afsluttet.

Samlet udgift til orgelrenovering i 2017 + 2018 kr. 2.601.390 (Se biregnskab).

Kirkegårdsmaskine

Indkøbt i 2017 for 234.840. Anlægsmidler i 2018 kr. 238.000. Arbejdet er afsluttet.

Overskud kr. 3.160.

Omsætning af dige

Anlægsmidler i 2018 kr. 100.000. Udgift kr. 106.700. Arbejdet er afsluttet. Underskud kr. 6.700.

Præstebolig Nørregårds Alle 32

Videreførte anlægsmidler fra 2017 og tidligere kr. 4.086.189. Forbrug i 2018 kr.

3.982.705. Restbeløb kr. 103.484 videreføres til 2019 hvor arbejdet forventes afsluttet.

Frie midler efter resultatdisponering kr. 296.883,96 disponeres til følgende arbejder:

Kr. 42.000 til kloakering

Kr. 122.766 til præstegårdskassen

Kr. 15.000 til flygel

Kr. 117.117,96 til synsudsatte arbejder

Ifølge ejendomsvurdering for 2018 står Nørregårds Alle 32 stadig som ubeboet, hvorfor der kun er angivet en grundværdi i årsregnskabet.

Menighedsrådet anvender kirkeministeriets og landsforeningens seneste momsvejledning for regnskabsåret 2018 til beregning af delvis momsfradrag og anvender metode c. Dette har bevirket en afløftningsprocent (I2) på 44% for fællesomkostninger på kirkegården og en afløftningsprocent (I3) på 15% vedr. overordnede fællesomkostninger (kirkedige).

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

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 2018	Budget 2018*	Regnskab 2017
1 Fælles indtægter i alt	4.385.176,00	4.385.174,00	4.331.633,94
Øvrig drift i alt	-4.437.436,29	-4.385.174,00	-4.658.713,59
2 Kirkebygning og sognegård	-907.465,28	-698.477,00	-1.126.199,76
Indtægter	99.044,58	0,00	93.040,96
Udgifter, løn	-407.645,90	-250.500,00	-286.245,06
Udgifter, øvrig drift	-598.863,96	-447.977,00	-932.995,66
3 Kirkelige aktiviteter	-1.923.063,04	-1.954.300,00	-1.923.870,79
Indtægter	30.090,00	0,00	25.195,50
Udgifter, løn	-1.649.414,06	-1.600.800,00	-1.629.961,21
Udgifter, øvrig drift	-303.738,98	-353.500,00	-319.105,08
4 Kirkegård	-798.540,50	-853.657,00	-706.780,62
Indtægter	592.956,12	528.443,00	550.131,19
Udgifter, løn	-955.255,85	-922.100,00	-905.215,89
Udgifter, øvrig drift	-436.240,77	-460.000,00	-351.695,92
5 Præstebolig mv.	-25.588,90	-29.781,00	-21.068,52
Indtægter	127.624,03	172.200,00	80.045,49
Udgifter, løn	-9.843,75	-15.000,00	-13.750,00
Udgifter, øvrig drift	-143.369,18	-186.981,00	-87.364,01
6 Administration og fællesudgifter	-841.680,06	-868.677,00	-862.318,15
Indtægter	16.582,40	18.000,00	23.044,50
Udgifter, løn	-531.453,06	-529.200,00	-536.148,01
Udgifter, øvrig drift	-326.809,40	-357.477,00	-349.214,64
7 Finansielle poster	58.901,49	19.718,00	-18.475,75
A Resultat af drift	-52.260,29	0,00	-327.079,65

ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	88,32	0,00	101,56
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	1.409.000,00	1.409.000,00	3.218.000,04
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-1.737.831,81	-1.053.000,00	-863.557,94
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-106.700,00	-338.000,00	-234.840,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-3.982.704,68	0,00	2.109.033,67
B Resultat af anlæg	-4.418.148,17	18.000,00	4.228.737,33
C Resultatopgørelse	-4.470.408,46	18.000,00	3.901.657,68

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-327.265,27	-18.088,32	-345.353,59
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-2.495.712,02	0,00	-2.495.712,02
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-163.500,00	-3.200,00	-166.700,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-404.274,74	107.390,78	-296.883,96
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-4.487.791,00	4.384.306,00	-103.485,00
742010 Årsafslutningskonto	4.470.408,46	-4.470.408,46	0,00

FINANSIEL STATUS:**AKTIVER****Tilgodehavender**

611510-90	Debitorer
612110-619019	Andre tilgodehavender
619030	Kirke- og præsteembedekapitaler
619090	Gravstedkapitaler

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

638105	Bank drift og anlæg
638120-39	Opsparing til anlæg, inkl. renter
638140-60	Bank- og Girokonti
639110-30	Kontant- og udlægskasser

Aktiver i alt**PASSIVER****Egenkapital**

721110	Opsparing til anlæg
721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler

Hensættelser

761190	Hensættelser til gravstedskapital til vedligehold
--------	---

Lån**Skyldige omkostninger**

951510	Kreditorer
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2018	Ultimo 2018
6.631.432,17	6.669.049,88
819,00	1.054,00
-92.872,01	-35.085,55
2.495.712,02	2.495.712,02
4.227.773,16	4.207.369,41
0,00	0,00
5.504.542,44	1.580.570,93
5.169.777,76	1.209.584,43
327.265,27	345.353,59
4.026,91	21.843,41
3.472,50	3.789,50
12.135.974,61	8.249.620,81

-7.878.543,03	-3.408.134,57
-327.265,27	-345.353,59
-2.495.712,02	-2.495.712,02
-163.500,00	-166.700,00
-404.274,74	-296.883,96
-4.487.791,00	-103.485,00
-4.227.773,16	-4.207.369,41
-4.227.773,16	-4.207.369,41
0,00	0,00
-29.658,42	-634.116,83
-97.323,05	-665.632,59
67.664,63	31.515,76
-12.135.974,61	-8.249.620,81

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
4.385.176,00	4.385.174,00	4.320.453,96	4.385.176,00	0,00	0,00
0,00	0,00	11.179,98	0,00	0,00	0,00
4.385.176,00	4.385.174,00	4.331.633,94	4.385.176,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

- 20 Fælles formål
21 Kirkebygning
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)
23 Sognegård

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
7.260,05	0,00	10.449,28	99.044,58	-49.271,07	-42.513,46
-368.369,39	-302.877,00	-216.352,41	0,00	-89.342,48	-279.026,91
-10.631,98	-16.000,00	-49.555,11	0,00	0,00	-10.631,98
-535.723,96	-379.600,00	-870.741,52	0,00	-269.032,35	-266.691,61
-907.465,28	-698.477,00	-1.126.199,76	99.044,58	-407.645,90	-598.863,96

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

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-221.796,77	-281.000,00	-329.906,85	0,00	-221.796,77	0,00
-794.867,54	-777.600,00	-707.248,26	9.370,00	-720.885,14	-83.352,40
-90.125,05	-90.300,00	-104.685,08	0,00	-33.042,29	-57.082,76
-126.620,81	-110.700,00	-114.577,95	0,00	-106.435,35	-20.185,46
-295.837,96	-297.800,00	-293.664,58	0,00	-185.174,96	-110.663,00
-179.499,65	-170.600,00	-160.736,07	0,00	-169.307,10	-10.192,55
-124.073,91	-122.100,00	-120.802,57	13.000,00	-124.141,57	-12.932,34
-90.241,35	-104.200,00	-92.249,43	7.720,00	-88.630,88	-9.330,47
-1.923.063,04	-1.954.300,00	-1.923.870,79	30.090,00	-1.649.414,06	-303.738,98

4 Kirkegård

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

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-567.100,47	-643.457,00	-467.638,36	584.560,12	-763.082,19	-388.578,40
-79.971,42	-69.200,00	-89.008,25	8.396,00	-40.705,05	-47.662,37
-151.468,61	-141.000,00	-150.134,01	0,00	-151.468,61	0,00
-798.540,50	-853.657,00	-706.780,62	592.956,12	-955.255,85	-436.240,77

5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1
52 Præstebolig 2
57 Skov og landbrug
58 Øvrige ejendomme

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
0,00	-89.081,00	-34.501,60	0,00	0,00	0,00
-20.943,27	0,00	-20.550,49	33.600,00	0,00	-54.543,27
87.365,28	56.900,00	59.400,00	94.024,03	0,00	-6.658,75
-92.010,91	2.400,00	-25.416,43	0,00	-9.843,75	-82.167,16
-25.588,90	-29.781,00	-21.068,52	127.624,03	-9.843,75	-143.369,18

Formål

6 Administration og fællesudgifter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-54.386,24	-97.800,00	-78.264,96	16.582,40	-604,43	-70.364,21
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-223.901,12	-234.588,00	-232.535,87	0,00	-146.405,17	-77.495,95
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-97.250,72	-63.000,00	-61.855,78	0,00	-18.999,96	-78.250,76
64 Økonomi	-216.649,09	-211.700,00	-216.875,38	0,00	-206.309,54	-10.339,55
65 Personregistrering - civil	-82.128,75	-80.800,00	-82.745,41	0,00	-81.904,98	-223,77
66 Personregistrering - kirkelig	-82.128,75	-80.800,00	-82.085,67	0,00	-81.904,98	-223,77
67 Efteruddannelse	-20.246,83	-35.000,00	-24.092,00	0,00	4.676,00	-24.922,83
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-64.988,56	-64.989,00	-83.863,08	0,00	0,00	-64.988,56
I alt	-841.680,06	-868.677,00	-862.318,15	16.582,40	-531.453,06	-326.809,40

7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	19.856,87	1.000,00	19.537,25	19.856,87	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.I (ex. gravkap.)	18.717,86	18.718,00	18.717,86	18.717,86	0,00	0,00
76 Momsregulering	20.326,76	0,00	-56.730,86	20.326,76	0,00	0,00
I alt	58.901,49	19.718,00	-18.475,75	58.901,49	0,00	0,00

8 Anlægsramme

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	-1.737.831,81	-1.053.000,00	-863.557,94	0,00	0,00	-1.737.831,81
83 Kirkegård	-106.700,00	-338.000,00	-234.840,00	0,00	0,00	-106.700,00
85 Præsteboliger	-3.982.704,68	0,00	2.109.033,67	0,00	0,00	-3.982.704,68
90 Renteindtægt af anlægsopsparring	88,32	0,00	101,56	88,32	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	1.409.000,00	1.409.000,00	3.218.000,04	1.409.000,00	0,00	0,00
I alt	-4.418.148,17	18.000,00	4.228.737,33	1.409.088,32	0,00	-5.827.236,49

Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

Matr. nr ejerlav og sogn	Areal	Seneste ejendomsvurdering Ejendomsværdi	Grundværdi	Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår
Adslev 1A	289.193	4.850.000,00	1.373.600,00	Kollens Møllevej 3: Jord, lejebolig, avlsbygninger m. kirkehus og graverkontor
Hørning 1B	18.062	3.400.000,00	840.000,00	Rytterskole med kirkegårds- kontor og maskinrum. Sognegård med kontorer, møde- og undervisningslokaler. Kirke, kapel og kirkegård.
20 AX, Blegind By,	958	782.300,00	782.300,00	Præstebolig Nørregårds Alle 32
Ejendomsværdi i alt		9.032.300,00		

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Kollektregnskab 2018	
Det danske bibelselskab	86,00
Folkekirkens nødhjælp	1.059,00
Kirkens korshær	235,00
Menighedsplejen	1.183,50
Hørning, Blegind og Adslev menighedspleje knt. 2640 5365331075	
Primobeholdning 1/1 2018	4.026,91
Kollekt fra Blegind	53,00
Kollekt fra Hørning 2018	1.183,50
Indsamling i Hørning sogn	12.648,00
Kollekt fra Adslev 2018	37,50
Kollekt fra Adslev fra 2017	580,00
Indsamling i Adslev sogn	1.133,00
Indsamling ved Adventsfest til menighedsplejen	2.181,50
Ultimobeholdning 31/12 2018	21.843,41
Opsparing	
Opsparing primo 2018	327.265,27
Opsparing i 2018	18.000,00
Rentetilskrivning i 2018	44,16
Opsparing ultimo 2018	345.309,43

Bilag 3: Resultatopgørelse og balance på artskontoniveau

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

Kontonavn	Artskontonummer	Beløb
Indtægter		
Indbetalinger og tilskud		
Ordinær ligning		
Kirkelig ligning kommune 1	101810	-5.794.176,00
Ordinær ligning i alt	101800..101815	-5.794.176,00
Ligning til samarbejde under forsøgslovgivning forsøg 3		
Ligning til samarbejde under forsøgslovgivning forsøg 3 i alt	101820..101828	0,00
Tillægsbevilling		
Tillægsbevilling i alt	101830..101836	0,00
Øvrige tilskud		
Øvrige tilskud i alt	101840..101859	0,00
Indbetalinger og tilskud i alt	100000..109999	-5.794.176,00
Salg af varer og tjenesteydelser		
Boligbidrag, husleje-, lejeindtægter	115010	-33.600,00
Forpagtningsindtægter og EU-støtte (landbrug)	116020	-59.400,00
Udleje kirke, sognegård, menighedslokaler	116050	-1.500,00
Indtægt gravstedskapitaler	118010	-325.721,40
Hensættelse af gravstedskapitaler (forpligtigelsen)	118011	325.721,40
Hjemfald af gravstedskapital	118012	-346.125,15
Gravkastning	118020	-6.896,00
Nyanlæg/omlægning, gravsteder	118025	-20.663,60
Køb/fornyelse gravsted	118030	-15.984,00
Salg planter, vedligehold, renhold mv.	118035	-170.045,40
Indtægtsdækket virksomhed - salg af begravelleskaffe, reception, indtægte	118055	-99.044,58
Diverse indtægter	118085	-81.296,43
Momsreguleringskonto	119210	-20.326,76
Salg af varer og tjenesteydelser i alt	110000..119999	-854.881,92
Udgifter		
Huslejeudgifter		
Øvrig leje af lokaler	161020	5.000,00
Huslejeudgifter i alt	160000..169999	5.000,00
Løn		
Ordinær løn		
Feriepenge	181610	136.383,79
Særlig feriegodtgørelse - 1½ pct.	181620	30.093,79
Løn	181810	2.594.546,02
Betaling for lokaltfinansierede præster	182820	221.796,77
Diæter (A-indkomst)	186810	1.359,28
Honorarer (A-indkomst)	186830	80.515,38
Honorarer (B-indkomst)	186840	110.209,60
Ordinær løn i alt	180000..186999	3.174.904,63
Pension		
Pension	188310	367.548,39
ATP (arbejdsgiverandel)	188320	15.835,60
Pension i alt	188300..188399	383.383,99
Lønrefusioner		

Bilag 3: Resultatopgørelse og balance på artskontoniveau

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

Kontonavn	Artskontonummer	Beløb
Efterudd.fonden ref.puljejob	189010	-4.676,00
Lønrefusioner i alt	188700..189899	-4.676,00
Lønomkostninger i alt	180000..189999	3.553.612,62
Andre ordinære driftsomkostninger		
Rejser og befording		
Befordringsgodtgørelse	221025	14.620,55
Ophold og fortæring efter regning	221040	2.425,00
Rejser og befording	221000..221999	17.045,55
Repræsentation		
Repræsentation intern	222010	14.422,55
Repræsentation ekstern	222020	1.507,44
Repræsentation i alt	222000..222099	15.929,99
Vedligeholdelse		
Udvendig vedligeholdelse af bygning	223010	78.715,00
Indvendig vedligeholdelse af bygning	223020	48.856,73
Vedligeholdelse af udenomsarealer	223030	29.922,74
Vedligeholdelse af inventar og tekniske installationer	223040	144.669,87
Vedligeholdelse af maskiner	223050	42.220,70
Vedligeholdelse i alt	223000..223099	344.385,04
Anskaffelser		
Anskaffelser - udenomsarealer	223110	6.188,45
Anskaffelser - bygninger	223120	100.000,00
Anskaffelser - inventar og tekniske installationer	223130	123.790,79
Anskaffelser - maskiner og værktøj	223140	76.684,37
Anskaffelser i alt	223100..223199	306.663,61
Udgifter vedr. kontor- og kirkedrift		
Ejendomsskatter	223210	30.148,32
KODA	223220	1.206,84
Copydan	223230	3.568,30
Grøn ejerafgift (vægtafgift) af registrerede motorkøretøjer	223250	3.690,00
Skattepligtige godtgørelser	223610	3.540,00
AUB	223810	22.619,36
Menighedsråds-samarbejde 1	224020	-5.208,69
Kontingenter og tilskud til kirkelige organisationer og samarbejder	224510	23.200,00
Vand, renovation, grundejerforening m.m.	225010	25.369,04
Varme	225510	89.262,38
EL	225520	72.860,37
Udgifter vedr. kontor- og kirkedrift i alt	223200..225599	270.255,92
IT		
Køb af IT, Folkekirkens IT	226510	19.663,00
Køb af IT, ANDRE end Folkekirkens IT	226520	32.353,63
IT i alt	226500..226599	52.016,63
Køb af tjenesteydelser i øvrigt		
Kirkebil, taxa, buskørsel m.m.	227005	16.925,00
Porto og fragt m.v.	227010	38.303,69
Telefon/internet - datakommunikation	227015	10.133,60

Bilag 3: Resultatopgørelse og balance på artskontoniveau

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

Kontonavn	Artskontonummer	Beløb
Udgifter til alarmselskab	227020	22.345,17
Folkekirkeens selvforsikring	227025	64.988,56
Forsikringer i øvrigt	227030	6.077,14
Rengøring efter regning	227035	3.609,15
Annoncering	227045	25.468,50
Trykning	227050	76.630,40
Konsulentydelse	227055	72.568,91
Entreprenørudgifter, gravning af grave	227060	26.625,00
Kørsel af affald	227065	24.103,78
Efteruddannelse, kurser, deltagelse i Landsforeningernes årsmøder og dist	227070	23.072,83
Gebyrer	227075	1.894,45
Diverse tjenesteydelser	227080	48.281,68
Køb af tjenesteydelser i øvrigt i alt	227000..227099	461.027,86
Køb øvrige varer til forbrug		
Kontorudgifter	228010	17.244,70
Noder, sangbøger, børnebibler, testamenter m.m.	228015	14.280,29
Undervisningsmaterialer	228020	8.153,29
Hilsner dåb, bryllup, konfirmation (børnebibler, testamenter m.v.)	228025	10.859,75
Abonnementer/bøger/aviser	228030	29.349,57
Indkøb til fortæring	228035	195.711,28
Planter, grus, gran m.v.	228045	89.789,70
Udsmykning (lys, gran mv.)	228050	18.176,64
Diverse forbrugsvarer m.v.	228055	27.724,11
Arbejdstøj og udstyr	228065	14.479,23
Brændstof	228075	9.058,78
Oblater, altervin og lign.	228080	1.850,00
Køb øvrige varer til forbrug i alt	228000..228099	436.677,34
Reguleringer		
Kasse-/afrundingsdifferencer	229110	20,35
Reguleringer i alt	229100..229510	20,35
Andre ordinære driftsomkostninger i alt	220000..229999	1.904.022,29
Øvrige poster		
Finansielle indtægter		
Finansielle indtægter		
Renteindtægter, bank	254010	-19.945,19
Renteafkast gravstedskapitaler	255010	-31.741,97
Renteafkast af præste- og kirkeembedekapitaler	255020	-18.717,86
Finansielle indtægter i alt	250000..259999	-70.405,02
Finansielle udgifter		
Finansielle udgifter i alt	260000..269999	0,00
Ekstraordinære indtægter		
Ekstraordinære indtægter i alt	280000..289999	0,00
Ekstraordinære udgifter		
Ekstraordinære udgifter i alt	290000..299999	0,00
Overførselsindtægter		
Interne folkekirkelige overførselsindtægter		

Bilag 3: Resultatopgørelse og balance på artskontoniveau

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

Kontonavn	Artskontonummer	Beløb
Interne folkekirkelige overførselsindtægter i alt	330000..339999	0,00
Overførselsudgifter		
Interne folkekirkelige overførselsudgifter		
Interne folkekirkelige overførselsudgifter i alt	430000..439999	0,00
Finansieret af anlægsbevilling		
Opførelse af ejendomme	511230	3.882.704,68
Større istandsættelsesarbejder	512310	1.737.831,81
Infrastruktur, adgangsveje, mure, hegn	512410	106.700,00
Finansieret af anlægsbevilling i alt	510000..519989	5.727.236,49
Resultatopgørelsen i alt	100000..519999	4.470.408,46
Balance		
Aktiver		
Værdipapirer		
Værdipapirer i alt	580000..589999	0,00
Tilgodehavender		
Debitorer - kirkegård	611510	1.054,00
Momsafregning	612130	-44.067,40
Andre tilgodehavender/udlæg	613050	8.981,85
Kirke- og præsteembedekapitaler	619030	2.495.712,02
Gravsteds kapital oplagt i stiftet	619090	4.207.369,41
Tilgodehavender i alt	610000..619999	6.669.049,88
Likvider		
Bank - Nordea 6660058111	638105	1.209.584,43
Bank 2640 - 6284330534 opsparing	638124	345.353,59
Menighedsplejen 5365331075	638148	21.843,41
Kontantkasse	639110	3.789,50
Likvider i alt	630000..639999	1.580.570,93
Aktiver i alt	520000..649999	8.249.620,81
Passiver		
Egenkapital		
Opsparing til anlæg	721110	-345.353,59
Kirke- og præsteembedekapitaler	721130	-2.495.712,02
Likviditet stillet til rådighed af provstiet	721140	-166.700,00
Menighedsrådets frie midler	741110	-296.883,96
Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	741120	-103.485,00
Egenkapital i alt	720000..744999	-3.408.134,57
Mellemregning 5%-midler		
Mellemregning 5%-midler i alt	748030..748099	0,00
Hensættelser		
Hensættelse til vedligeholdelse af gravsteder (gravstedsaftaler)	761190	-4.207.369,41
Hensættelser i alt	760000..779999	-4.207.369,41
Gæld		
Gæld i alt	840000..849999	0,00
Gældsforpligtelser		
Kreditorer	951510	-665.632,59
Anden kortfristet gæld	973010	-21.843,41

Bilag 3: Resultatopgørelse og balance på artskontoniveau

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

Kontonavn	Artskontonummer	Beløb
Skyldig løn mv. mellemregning m/FLØS	973040	57.351,52
A-skat	978210	32.250,00
ATP-bidrag (til afregning)	978610	-5.866,80
Skyldige feriegiro	978810	-17.691,82
Skyldigt pensionsbidrag - alle kasser	978910	-13.008,78
Gruppeliv - alle kasser	978930	325,05
Afstemningskonto A-indkomst (debet)	987110	2.822.159,01
Afstemningskonto A-indkomst (kredit)	987120	-2.822.159,01
Gældsforpligtelser i alt	950000..989989	-634.116,83
Passiver i alt	720000..989999	-8.249.620,81
Balanceposter i alt	580000..999999	0,00

Regnskab for orgelrenovering og udvidelse

Udgifter:

Rådgivningshonorar	kr.	8.890,94	2017
Konsulentbistand	kr.	4.000,00	2017
Marcussen & Søn, Rate 1	kr.	850.667,00	2017
Marcussen & Søn, Rate 2	kr.	1.276.000,00	2018
Marcussen & Søn, Rate 3.	kr.	461.831,81	2018

I alt **kr. 2.601.389,75**

Udgifter i 2017:	kr.	863.557,94
Udgifter i 2018:	kr.	1.737.831,81

Finansiering:

Anlægsbevilling 2017	kr.	1.500.000,00
Anlægsbevilling 2018	kr.	1.053.000,00

I alt: **kr. 2.553.000,00**

Resultat: **kr. -48.389,75**