

# ÅRSREGNSKAB 2012

Afleveret d. 15-03-2013 09:37

for Hørning kirkekasse  
under Hørning menighedsråd  
i Skanderborg provsti  
i Skanderborg kommune  
Myndighedskode: 8012 CVR nummer: 68004616

Årsregnskabet indeholder:

Menighedsrådets erklæring  
Revisionspåtegning  
Menighedsrådets forklaringer  
Anvendt regnskabspraksis  
Årsregnskab i hovedtal  
Resultatdisponering  
Finansiel status  
Årsregnskab på løn, øvrig drift og indtægt  
Bilag 1: Oversigt over faste ejendomme  
Bilag 2: Kollektregnskab og øvrige biregnskaber  
Bilag 3: Resultatopgørelse og balance på artskontoniveau

Hørning kirkekasse

Skanderborg provsti

Skanderborg kommune

### Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012 for Hørning kirkekasse.

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 2012 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012 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

Hørning

den

14 / 03 2013

Kirsten Nielsen

menighedsrådsformand

Søren Christian Nielsen

menighedsrådets valgte kasserer

## Den uafhængige revisors erklæring

Til menighedsrådet for Hørning kirkekasse

Vi har revideret årsregnskabet for Hørning kirkekasse for perioden 1. januar til 31. december 2012, 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. Ministeriet for Ligestilling og Kirkes instruks for revision af kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 20. august 2012. 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 kirkekassens 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 kirkekassens 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.

Hørning kirkekasse

Skanderborg provsti

Skanderborg kommune

## Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af kirkekassens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af kirkekassens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012 i overensstemmelse med efter 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 forhold i regnskabet

De i årsregnskabet indeholdte budgetter er ikke omfattet af vor 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 ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Hørning kirkekasse

Skanderborg provsti

Skanderborg kommune

den

revisor

Fremsendes til provstiudvalget:

Det reviderede regnskab inkl. revisionsprotokollat er behandlet i et menighedsrådsmøde.

/

formand

Provstiudvalgets bemærkninger:

I henhold til fremsendt revisionsprotokol godkendes dette regnskab med følgende bemærkninger:

Hørning kirkekasse

Skanderborg provsti

Skanderborg kommune

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Væsentlige afvigelser i forhold til budget:

## Formål 1

Tillægsbevilling kr. 130.257 fra Skanderborg provsti  
(kr. 75.000 til indkøb af truck til kirkegården)  
(kr. 55.257 til flisebelægning præstebolig Hybenvænget 2)

## Formål 2

Udgifter løn/ indtægter:

Ikke budgetteret med indtægter/udgifter i forbindelse med begravelseskaffe

Udgifter, øvrig drift:

- Indkøb af nyt lyd anlæg i sognegården kr. 42.500
- Nyt gulv i køkken og køkkenskabe kr. 63.000
- Kalning af kirken kr. 29.000

Merforbrug dækkes af frie midler fra 2011 (kr. 150.000)

## Formål 3

Besparelse kr. 30.000 til undervisning

## Formål 4

Udgifter løn:

Merudgifter til kirkegårdspersonal i forbindelse med sygdomsgraver.

Udgifter øvrig drift:

Indkøb af truck kr. 106.612,50 (Udgift dækkes delvis af tillægsbevilling kr. 75.000 (se formål 1) samt salg af gl. traktor kr. 19.125) (Merudgift kr. 12.500)

Opmåling af kirkegård kr. 20.000

Afdeling c - parkkantsten kr. 46.000 og planter kr. 19.000

Indkøb af trailer kr. 45.000

Hækklippere kr. 12.000

Indtægter:

Merindtægt rente af gravstedskapitaler kr. 68.000 (fejlbudgetteret)

## Formål 5

Udgifter øvrig drift:

Ombygning af forhavn og indkørsel samt planter Hybenvænget 2 kr. 180.257 (Udgift dækkes delvis af tillægsbevilling kr. 55.257 (se formål 1))

Udarbejdelse af forpagningskontrakt mm kr. 25.700

Større udvendig vedligeholdelse af avlsbygning kr. 45.600

Vinduer og rep. af svalgang kr. 51.400

Udgift dækkes af frie midler fra 2011 (kr. 175.000) samt af driftkonto formål 5

## Formål 7

Merindtægt renter af kapitaler 35.000 (fejlbudgetteret)

Anlægsarbejde:

Gulv i lokale 2 + 3 kr. 92.375

Anlægsbevilling kr. 100.000

Arbejdet er afsluttet. Overskud kr. 7.625

Frie midler efter resultatdisponering kr. 184.632,40

Synsudsatte arbejder præstebolig/avlbygninger/forpagterbolig

Veluxvinduer 1. sal Hybenvænget 2 kr. 40.000

Afhøvling af ganggulv kr. 10.000

Interaktive tavler til undervisningsbrug kr. 50.000

Rest kr. 84.632,40 til Hørning kirke/ sognegård/ kirkegård

### 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. I bilag 3 til regnskabskemaet er regnskabet vedlagt på artskontoniveau.

Åbningsbalancen er optaget i regnskabet i henhold til vejledning fra Kirkeministeriet.

### 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 kirkekassens 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). Dette gælder dog ikke gravstedslegater indbetalt før 1987, legater og andre beholdninger administreret af menighedsrådet, som er placeret i værdipapirer. Disse optages til nominal værdi.

Gæld: Langfristet gæld til stiftet eller realkreditinstitutter samt andre finansielle forpligtelser optages til nominal værdi.

	Regnskab 2012	Budget 2012*	Regnskab 2011
1 Ligningsbeløb til drift	3.944.605,00	3.814.348,00	3.848.937,96
Driftsudgifter i alt	4.095.728,91	3.814.348,00	3.936.647,10
2 Kirkebygning og sognegård, Udgift	628.462,02	523.126,00	537.482,97
Udgifter, løn	248.538,66	229.500,00	204.600,37
Udgifter, øvrig drift	408.388,36	293.626,00	332.882,60
Indtægter	28.465,00	0,00	0,00
3 Kirkelige aktiviteter, Udgift	1.566.207,02	1.632.000,00	1.496.894,45
Udgifter, løn	1.328.104,24	1.319.500,00	1.243.749,59
Udgifter, øvrig drift	266.647,78	312.500,00	279.279,36
Indtægter	28.545,00	0,00	26.134,50
4 Kirkegård, Udgift	856.549,33	797.300,00	959.831,01
Udgifter, løn	856.887,63	841.100,00	793.478,88
Udgifter, øvrig drift	532.739,40	400.700,00	516.879,33
Indtægter	533.077,70	444.500,00	350.527,20
5 Præstebolig mv., Udgift	184.406,85	48.240,00	21.117,72
Udgifter, løn	15.000,00	15.000,00	15.000,00
Udgifter, øvrig drift	370.851,86	153.000,00	211.224,59
Indtægter	201.445,01	216.240,00	247.342,31
6 Administration og fællesudgifter, Udgift	865.927,82	861.162,00	852.085,06
Udgifter, løn	516.098,13	520.100,00	508.609,04
Udgifter, øvrig drift	373.617,69	357.062,00	359.623,52
Indtægter	23.788,00	16.000,00	16.147,50
7 Finansielle poster, Indtægt	5.824,13	49.000,00	111.471,33
A Resultat af drift, Underskud	151.123,91	0,00	87.709,14

## ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	83,67	0,00	0,00
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	1.270.000,00	1.270.000,00	1.200.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	92.375,00	100.000,00	107.495,85
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, Overskud	1.177.708,67	1.170.000,00	1.092.504,15
C Resultatopgørelse, Overskud	1.026.584,76	1.170.000,00	1.004.795,01

\* Budgettet er ikke revideret

## Hørning kirkekasse

## Skanderborg provsti

## Skanderborg kommune

## Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	0,00	-70.083,67	-70.083,67
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-2.495.712,02	0,00	-2.495.712,02
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-292.520,00	1.450,00	-291.070,00
721150 Langfristet gæld	3.500.000,00	-1.100.000,00	2.400.000,00
741110 Frie midler	-326.681,31	142.048,91	-184.632,40
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	0,00	0,00	0,00
741130 Præstegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
741140 Kirkegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
742010 Årsafslutning	-1.026.584,76	1.026.584,76	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



## Hørning kirkekasse

## Formål

## Indtægter

## 1 Fælles indtægter i alt

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2012 heraf --		indtægter
	2012	2012	2011	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift	
10 Ligningsbeløb til drift	3.814.348,00	3.814.348,00	3.828.348,00	0,00	0,00	3.814.348,00
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne	130.257,00	0,00	0,00	0,00	0,00	130.257,00
12 Generelt tilskud fra fællesfonden	0,00	0,00	20.589,96	0,00	0,00	0,00
<b>I alt, Indtægt</b>	<b>3.944.605,00</b>	<b>3.814.348,00</b>	<b>3.848.937,96</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.944.605,00</b>

## Driftsudgifter

## 2 Kirkebygning og sognegård

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2012 heraf --		indtægter
	2012	2012	2011	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift	
20 Fælles formål	5.948,34	0,00	0,00	22.393,79	122,87	28.465,00
21 Kirkebygning	163.837,00	152.000,00	117.967,85	69.796,22	94.040,78	0,00
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	22.762,82	11.000,00	22.843,06	0,00	22.762,82	0,00
23 Sognegård	447.810,54	360.126,00	396.672,06	156.348,65	291.461,89	0,00
24 Kirkekantor (uden for kirke og sognegård), provstikantor	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Tjenstlige lokaler i præstegård	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>I alt, Udgift</b>	<b>628.462,02</b>	<b>523.126,00</b>	<b>537.482,97</b>	<b>248.538,66</b>	<b>408.388,36</b>	<b>28.465,00</b>

## 3 Kirkelige aktiviteter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2012 heraf --		indtægter
	2012	2012	2011	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift	
30 Fælles formål	56.999,92	55.000,00	29.828,71	56.999,92	0,00	0,00
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	605.899,93	614.700,00	623.984,63	538.260,91	70.834,02	3.195,00
32 Kirkelig undervisning	279.793,58	304.100,00	214.577,11	230.295,29	49.548,29	50,00
33 Diakonal virksomhed	61.115,13	100.300,00	31.695,30	50.405,62	11.759,51	1.050,00
34 Kommunikation	229.384,34	237.600,00	242.764,87	122.852,95	106.531,39	0,00
35 Kirkekor	119.548,27	130.300,00	119.176,41	113.013,50	6.534,77	0,00
36 Kirkekoncerter	96.259,21	96.100,00	85.823,82	98.398,13	10.861,08	13.000,00
37 Foredrags- og mødevirksomhed	117.206,64	93.900,00	149.043,60	117.877,92	10.578,72	11.250,00
39 Kontingent til DSUK	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>I alt, Udgift</b>	<b>1.566.207,02</b>	<b>1.632.000,00</b>	<b>1.496.894,45</b>	<b>1.328.104,24</b>	<b>266.647,78</b>	<b>28.545,00</b>

## 4 Kirkegård

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2012 heraf --		indtægter
	2012	2012	2011	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift	
40 Kirkegården	640.876,26	591.600,00	738.006,99	684.048,34	488.605,62	531.777,70
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser	79.835,22	75.100,00	87.073,73	37.001,44	44.133,78	1.300,00
42 Krematorium	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43 Arbejde uden for egen kirkegård	135.837,85	130.600,00	134.750,29	135.837,85	0,00	0,00
<b>I alt, Udgift</b>	<b>856.549,33</b>	<b>797.300,00</b>	<b>959.831,01</b>	<b>856.887,63</b>	<b>532.739,40</b>	<b>533.077,70</b>

## Hørning kirkekasse

## Formål

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2012 heraf --		
	2012	2012	2011	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift	indtægter
5 Præstebolig mv.						
50 Fælles formål	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51 Præstebolig 1	227.259,14	30.300,00	84.850,71	0,00	282.909,14	55.650,00
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 Funktionær bolig	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
57 Skov og landbrug	15.502,87	40.240,00	55.948,75	0,00	31.057,13	46.560,00
58 Øvrige ejendomme	27.349,42	38.300,00	50.019,68	15.000,00	56.885,59	99.235,01
I alt, Udgift	184.406,85	48.240,00	21.117,72	15.000,00	370.851,86	201.445,01

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2012 heraf --		
	2012	2012	2011	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift	indtægter
6 Administration og fællesudgifter						
60 Fælles formål	128.378,68	118.000,00	118.318,31	0,00	152.166,68	23.788,00
61 Menighedsrådet/provstiuvalg	165.631,32	160.100,00	162.044,84	97.310,42	68.320,90	0,00
62 Personale	46.788,24	38.200,00	40.951,96	11.391,96	35.396,28	0,00
63 Bygning	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64 Økonomi	190.547,54	195.200,00	183.946,74	188.835,85	1.711,69	0,00
65 Personregistrering	220.287,76	219.800,00	214.636,02	218.559,90	1.727,86	0,00
66 Efteruddannelse	19.744,00	39.000,00	29.066,79	0,00	19.744,00	0,00
67 Forsikring	80.861,52	80.862,00	103.120,40	0,00	80.861,52	0,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiuvalgsvalg	13.688,76	10.000,00	0,00	0,00	13.688,76	0,00
69 Stiftbidrag (PU)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt, Udgift	865.927,82	861.162,00	852.085,06	516.098,13	373.617,69	23.788,00

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2012 heraf --		
	2012	2012	2011	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift	indtægter
7 Finansielle poster						
70 Renter af stiftslån	129.000,00	129.000,00	173.000,00	0,00	129.000,00	0,00
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 Renteindtægt af likvider (eksklusiv kirkegård)	6.693,72	3.000,00	8.388,79	0,00	0,00	6.693,72
74 Renteindtægt af kirkekapital (eksklusiv gravstedskapital)	112.307,04	77.000,00	74.871,36	0,00	0,00	112.307,04
75 Kursgevinst/-tab	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
76 Momsregulering	15.823,37	0,00	21.731,48	0,00	0,00	15.823,37
I alt, Indtægt	5.824,13	49.000,00	111.471,33	0,00	129.000,00	134.824,13

## Hørning kirkekasse

## Formål

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2012 heraf --		
	2012	2012	2011	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift	indtægter
<b>8 Anlægsramme</b>						
80 Kirkebygning	0,00	0,00	107.495,85	0,00	0,00	0,00
81 Sognegård	92.375,00	100.000,00	0,00	0,00	92.375,00	0,00
82 Kirkekontor (udenfor kirke og sognegård)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
83 Kirkegård	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
84 Krematorium	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85 Præsteboliger	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
86 Funktionærboliger	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
87 Skov og landbrug	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
88 Øvrige ejendomme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
90 Renteindtægt af anlægsopsparing	83,67	0,00	0,00	0,00	0,00	83,67
91 Salg af anlæg m.v.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	1.270.000,00	1.270.000,00	1.200.000,00	0,00	0,00	1.270.000,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>I alt, Indtægt</b>	<b>1.177.708,67</b>	<b>1.170.000,00</b>	<b>1.092.504,15</b>	<b>0,00</b>	<b>92.375,00</b>	<b>1.270.083,67</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	
Hørning 1B (år 2012)	18062	3.400.000,00	840.000,00	Rytterskole med kirkegårds-
				kontor og maskinrum.
				Sognegård med kontorer, møde-
				og undervisningslokaler.
				Kirke, kapel og kirkegård.
Hørning 16AQ (år 2011)	978	3.250.000,00	702.300,00	Præstebolig, Hybenvænget 2
Adslev 1A (år 2012)	289193	4.650.000,00	1.373.600,00	Kollens Møllevej 3:
				Jord, lejebolig, avlsbygninger
				m. børnehave og graverkontor
Ejendomsværdi i alt		11.300.000,00		

Hørning kirkekasse

Skanderborg provsti

Skanderborg kommune

## Bilag 2: Kollektregnskab og andre biregnskaber

Oversigt over kollektregnskaber kan laves som et udtræk af konto 973050

Biregnskaber kan laves som et dimensionsregnskab i regnskabssystemet

	Beløb
Kollektregnskab 2012	
Det danske bibelselskab	227,50
Folkekirkens nødhjælp	769,00
Kirkens korshær	213,00
Menighedsplejen	1.915,50
Hørning, Blegind og Adslev Menighedspleje knt. 1950 5365331075	
Indsamlingsregnskab 2012	
Primobeholdning 1/1 2012	3.984,91
Kollekt fra Blegind kirke i 2012	226,00
Kollekt fra Adslev kirke i 2012	150,00
Kollekt fra Hørning kirke i 2012	1.915,50
Indsamling v. adventsfest til menighedsplejen	2.035,00
Julehjælp	-4.200,00
Ultimobeholdning 31/12 2012	4.111,41

## 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	-5.084.348,00
Ordinær ligning i alt	101800..101826	-5.084.348,00
Tillægsbevilling		
Tillægsbevilling fra provstiet drift (5%)	101830	-130.257,00
Tillægsbevilling i alt	101830..101836	-130.257,00
Øvrige tilskud		
Øvrige tilskud i alt	101840..101859	0,00
Indbetalinger og tilskud i alt	100000..109999	-5.214.605,00
Salg af varer og tjenesteydelser		
Boligbidrag, husleje-, lejeindtægter	115010	-154.885,01
Forpagtningsindtægter	116020	-42.240,00
Indtægt gravstedskapitaler	118010	-434.303,32
Hensættelse af gravstedskapitaler (forpligtigelsen)	118011	434.303,32
Hjemfald af gravstedskapital	118012	-154.784,14
Gravkastning	118020	-1.300,00
Nyanlæg/omlægning, gravsteder	118025	-14.112,00
Køb/fornyelse gravsted	118030	-25.900,00
Salg planter, vedligehold, renhold mv.	118035	-168.194,00
Indtægtsdækket virksomhed - salg af begravelseskaffe, reception, indtægter	118055	-28.465,00
Diverse indtægter	118085	-66.953,00
Momsreguleringskonto	119210	-15.823,37
Salg af varer og tjenesteydelser i alt	110000..119999	-672.656,52
Udgifter		
Huslejudgifter		
Huslejudgifter i alt	160000..169999	0,00
Løn		
Ordinær løn		
Feriepenge	181610	74.037,16
Særlig feriegodtgørelse - 1½ pct.	181620	27.117,57
Løn	181810	2.410.248,54
Betaling for lokaltfinansierede præster	182820	56.999,92
Honorarer (A-indkomst)	186830	76.678,19
Honorarer (B-indkomst)	186840	88.890,20
Ordinær løn i alt	180000..186999	2.733.971,58
Pension		
Pension	188310	357.214,81
ATP (arbejdsgiverandel)	188320	16.960,80
Pension i alt	188300..188399	374.175,61
Lønrefusioner		
Flexjob refusion	188710	-129.149,37
Dagpengerefusion	188720	-3.940,00
Statsrefusion af seniorbonus	188730	-7.906,36
Efterudd.fonden ref.puljefjob	189010	-2.522,80

Kontonavn	Artskontonummer	Beløb
Lønrefusioner i alt	188700..189899	-143.518,53
Lønombkostninger i alt	180000..189999	2.964.628,66
Andre ordinære driftsomkostninger		
Rejser og befordring		
Offentlig befordring	221010	674,00
Befordringsgodtgørelse lav takst	221020	1.871,72
Befordringsgodtgørelse høj takst	221030	1.054,95
Ophold og fortæring efter regning	221040	80,00
Time- og dagpenge	221050	1.491,76
Rejser og befordring	221000..221999	5.172,43
Repræsentation		
Repræsentation intern	222010	7.232,28
Repræsentation ekstern	222020	800,00
Repræsentation i alt	222000..222099	8.032,28
Vedligeholdelse		
Udvendig vedligeholdelse af bygning	223010	89.839,82
Indvendig vedligeholdelse af bygning	223020	72.976,04
Vedligeholdelse af udenomsarealer	223030	153.651,25
Vedligeholdelse af inventar og tekniske installationer	223040	59.029,54
Vedligeholdelse af maskiner	223050	11.656,67
Vedligeholdelse i alt	223000..223099	387.153,32
Anskaffelser		
Anskaffelser - udenomsarealer	223110	64.223,79
Anskaffelser - inventar og tekniske installationer	223130	132.844,85
Anskaffelser - maskiner og værktøj	223140	167.076,39
Anskaffelser i alt	223100..223199	364.145,03
Udgifter vedr. kontor- og kirkedrift		
Ejendomsskatter	223210	18.518,67
KODA	223220	1.764,00
Copydan	223230	3.391,73
Medielicens	223240	1.807,65
Skattepligtige godtgørelser	223610	8.162,00
AER og AES	223810	20.294,35
Menighedsråds- Samarbejde 1	224020	-4.031,62
Kontingenter og tilskud til kirkelige organisationer og samarbejder	224510	21.355,15
Vand, renovation, grundejerforening m.m.	225010	34.508,21
Varme	225510	108.589,45
EL	225520	60.470,83
Udgifter vedr. kontor- og kirkedrift i alt	223200..225599	274.830,42
IT		
Køb af IT, Folkekirkens IT	226510	27.850,00
Køb af IT, ANDRE end Folkekirkens IT	226520	31.186,97
IT i alt	226500..226599	59.036,97
Køb af tjenesteydelser i øvrigt		
Kirkebil, taxa, buskørsel m.m.	227005	8.426,00
Porto og fragt m.v.	227010	35.603,58

Kontonavn	Artskontonummer	Beløb
Telefon/internet - datakommunikation	227015	30.102,86
Udgifter til alarmselskab	227020	20.004,59
Folkekirkens selvforsikring	227025	80.861,52
Forsikringer i øvrigt	227030	553,69
Rengøring efter regning	227035	19.863,37
Græsslåning, hækklipning, snerydning m.v. efter regning	227040	5.456,25
Annoncering	227045	30.152,34
Trykning	227050	78.945,00
Konsulentydelse	227055	67.754,67
Entreprenørudgifter, gravning af grave	227060	26.600,00
Kørsel af affald	227065	9.363,92
Efteruddannelse, kurser, deltagelse i Landsforeningernes årsmøder og distr	227070	21.178,00
Gebyrer	227075	895,00
Diverse tjenesteydelser	227080	30.414,50
Leje/leasing	227085	1.303,47
Køb af tjenesteydelser i øvrigt i alt	227000..227099	467.478,76
Køb øvrige varer til forbrug		
Kontorudgifter	228010	39.072,74
Noder, sangbøger, børnebibler, testamenter m.m.	228015	1.282,12
Undervisningsmaterialer	228020	15.100,57
Hilsner dåb, bryllup, konfirmation (børnebibler, testamenter m.v.)	228025	14.956,60
Abonnementer/bøger/aviser	228030	19.486,37
Indkøb til fortæring	228035	89.866,67
Planter, grus, gran m.v.	228045	113.034,46
Udsmykning (lys, gran mv.)	228050	24.984,12
Diverse forbrugsvarer m.v.	228055	22.419,99
Forbrugsvarer, udvendig vedligehold	228060	20.244,45
Arbejdstøj og udstyr	228065	10.002,19
Brændstof	228075	12.517,45
Oblater, altervin og lign.	228080	3.421,63
Køb øvrige varer til forbrug i alt	228000..228099	386.389,36
Reguleringer		
Kasse-/afrundingsdifferencer	229110	-1,50
Reguleringer i alt	229100..229199	-1,50
Tab på debitorer	229510	8,02
Andre ordinære driftsomkostninger i alt	220000..229999	1.952.245,09
Øvrige poster		
Finansielle indtægter		
Finansielle indtægter		
Renteindtægter, bank	254010	-6.777,39
Renteafkast gravstedskapitaler	255010	-153.487,56
Renteafkast af præste- og kirkeembedekapitaler	255020	-112.307,04
Finansielle indtægter i alt	250000..259999	-272.571,99
Finansielle udgifter		
Renteudgifter stiftsmiddellån	265020	129.000,00
Finansielle udgifter i alt	260000..269999	129.000,00

Kontonavn	Artskontonummer	Beløb
Ekstraordinære indtægter		
Øvrige ekstraordinære indtægter	280530	-5.000,00
Ekstraordinære indtægter i alt	280000..289999	-5.000,00
Ekstraordinære udgifter		
Ekstraordinære udgifter i alt	290000..299999	0,00
Finansieret af anlægsbevilling		
Større istandsættelsesarbejder	512310	92.375,00
Finansieret af anlægsbevilling i alt	510000..519989	92.375,00
Resultatopgørelsen i alt	100000..519999	-1.026.584,76
Balance		
Aktiver		
Værdipapirer		
Værdipapirer i alt	580000..589999	0,00
Tilgodehavender		
Debitorer - kirkegård	611510	20.566,48
Momsafregning	612130	-109.959,22
A conto udbetalt løn	613030	98.967,12
Kirke- og præsteembedekapitaler	619030	2.495.712,02
Gravstedskapital oplagt i stiftet	619090	3.720.208,29
Tilgodehavender i alt	610000..619999	6.225.494,69
Likvider		
Bank - drift og anlæg	638105	202.342,59
Bank xxx-xxxxxxxx - opsparing til anlæg	638122	70.083,67
Bank xxx-xxxxxxxx	638140	102.855,19
Bank xxx-xxxxxxxx	638141	73.100,00
Bank xxx-xxxxxxxx	638148	4.111,41
Kontantkasse	639110	149,00
Udlægskasse 1	639120	-300,00
Likvider i alt	630000..639999	452.341,86
Aktiver i alt	520000..649999	6.677.836,55
Passiver		
Egenkapital		
Opsparing til anlæg	721110	-70.083,67
Kirke- og præsteembedekapitaler	721130	-2.495.712,02
Likviditet stillet til rådighed af provstiet	721140	-291.070,00
Langfristet gæld	721150	2.400.000,00
Menighedsrådets frie midler	741110	-184.632,40
Egenkapital i alt	720000..744999	-641.498,09
Mellemregning 5%-midler		
Mellemregning 5%-midler i alt	748030..748099	0,00
Hensættelser		
Hensættelse til vedligeholdelse af gravsteder (gravstedsaftaler)	761190	-3.720.208,29
Hensættelser i alt	760000..779999	-3.720.208,29
Gæld		
Gæld, stiftsmidler	841210	-2.400.000,00
Gæld i alt	840000..849999	-2.400.000,00

Hørning kirkekasse

Skanderborg provsti

Skanderborg kommune

Kontonavn	Artskontonummer	Beløb
Gældsforpligtelser		
Kreditorer	951510	95.470,42
Anden kortfristet gæld	973010	-4.111,41
Skyldig søgne-helligdagsbet.	973030	-7.489,18
Bidragspligtig A-indkomst/AM-indkomst	987110	2.589.634,78
Fordelingskonto for bidragspligtig A-indkomst	987120	-2.589.634,78
Gældsforpligtelser i alt	950000..989989	83.869,83
Passiver i alt	720000..989999	-6.677.836,55
Balanceposter i alt	580000..999999	0,00