

ÅRSREGNSKAB 2023

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

Antal vedhæftede biregnskaber: 5

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 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 2023 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 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 årsregnskab 2023

Formål 2

Indtægter fra mindesammenkomst kr. 122.357 kr. dækker merudgifter samme formål under løn og øvrige udgifter (Formål 2000).

Overskridelse på løn: Lønudgifter mindesammenkomst udgør kr. 53.175,75. Resterende overskridelse vedr. primært merudgift ifm. kirketjeneres barsel og stillingsskifte i stillingen.

Overskridelse øvrige udgifter skyldes bl.a. kalkning af kirke kr. 60.625 og opsætning af knager og præstetavler kr. 20.100 (dækkes af frie midler). Udgifter til mindesammenkomst udgør kr. 56.465.

Formål 3

Indtægter på formål 3 vedr. tilskud fra Kulturpuljen i Skanderborg kommune.

I 2023 blev der brugt 26.750 kr. mindre på løn til konfirmandundervisning pga. varierende antal undervisningshold fra år til år.

Øvrige udgifter ligger ca. kr. 236.000 under det budgetterede. Det skyldes bl.a. beslutning om ikke at udgive kirkeblad men annoncering i ugeavis. Budget kr. 157.000. Udgift til annoncering kr. 54.000, besparelse kr. 103.000. Desuden mindre besparelser på annoncering til div. arr. af samme årsag (kr.9.000).

Der er i 2023 ikke afholdt arrangement for Kirkens venner, familiegudstjenester, sommerudflugt og kirkevandring, besparelse kr. 44.000.

Der har ikke været afholdt 3. kl. undervisning i 2023, besparelse kr. 44.000.

I 2023 er der ikke indkøbt Dåbsbibler pga. stort indkøb i ultimo 2022, besparelse kr. 30.000.

Menighedsrådet har iflg. gammel aftale med pastoratets sogne, fået overført fra både Adslev og Blegind kirkekasser kr. 3.000 til Hørning Kirkekasse, andel til indkøb af børnebibler til dåb. Desuden kr. 10.000 fra Adslev og kr. 4.000 fra Blegind kirkekasser til Hørning kirkekasse, andel af fælles aktiviteter i pastoratet. Aftalen evalueres i 2024.

Formål 4

Indtægter: Merindtægt på hjemfald af gravstedskapitaler kr. 28.912, salg af planter og vedligehold kr. 17.361 og køb og fornyelse af gravsted kr. 37.122 samt gravkastning kr. 8.676

Overskridelse på øvrig drift skyldes primært indkøb af ny katafalk, udgift 91.467 (dækkes af frie midler)

Formål 5

Indtægten på boligbidrag er budgetteret lidt for højt.

Formål 6

Merudgift skyldes stigende udgifter til Folkekirkens IT og indkøb af ny PC til kirkekontoret, merudgift kr. 15.977. Indkøb af reklamekuglepenne kr. 9.149. Afholdelse af visionsdag med Ole Kamp for MR og personale kr. 21.098 (dækkes af frie midler).

Ekstraudgift til konsulenttydelser vedr. personale, merudgift til AUB (underbudgetteret) og annoncering i forbindelse med opslag af kirketjenerstilling, I alt kr. 23.700.

Formål 7

Merindtægt skyldes momsregulering.

Anlæg

Opsparing præstebolig kr. 12.000 gennemført samt renteindtægt på kr. 2.983.

Pulpiturgulv i kirketårn udgift i 2022 kr. 52.517 og kr. 180.436 i 2023. Anlægsbevilling i 2023 kr. 200.000. Anlægsarbejde er afsluttet med underskud på kr. 32.953.

Kirkedige udgift i 2022 kr. 11.681 og kr. 419.645 i 2023. Anlægsbevilling i 2023 kr. 386.000. Anlægsarbejde er afsluttet med underskud på kr. 45.326.

Ny Materialeplads udgift 2023 kr. 6.081, budgetsat i 2024. Beløbet videreføres til 2024 i resultatdisponeringen.

Menighedsrådet anvender landsforeningens seneste momsvejledning for regnskabsåret 2023 til beregning af delvis momsfradrag og anvender metode c.

Dette har bevirket en afløftningsprocent (I2) på 52% for fællesomkostninger på kirkegården og en afløftningsprocent (I3) på 15% vedr. overordnede fællesomkostninger.

Frie midler: Menighedsrådet indstiller at der ud af de samlede frie midler kr. 758.809,67 øremærkes kr. 535.000 til fortsat arbejde med visioner og projekter i forlængelse heraf (kr. 100.000), ny vandforsyning på kirkegård (kr. 115.000), beskæring og fældning af træer (kr. 20.000), kloakering (kr. 75.000), indkøb af ny kopimaskine (kr. 100.000), nyt samlet låsesystem for sognegård, kirke, Rytterskole og kapel (kr. 60.000), maling af sognegårdens østvinduer (kr. 15.000) samt automatik til kirkens 2. klokke (kr. 50.000). Herefter udgør de ikke øremærkede frie midler kr. 223.809,67

Desuden følgende generelle bemærkninger til Hørning kirkes regnskab:

Organist:

Organisten har forpligtelse til at vikariere i Blegind og Adslev kirker i ferier m.v. Såvel lønudgifter som ligningsmidler hertil, føres udelukkende i Hørning kirkes regnskab.

Kordegne:

Kordegne fører regnskab, personregistrering og sekretæropgaver for Adslev og Blegind sogne samt personregistrering for Veng og Mesing sogne. Såvel lønudgifter som ligningsmidler hertil, føres udelukkende i Hørning kirkes regnskab.

Gravere/gravermedhjælpere:

Gravere og medhjælper udfører arbejde på Adslev kirkegård (150 timer årligt) og Blegind kirkegård (680 timer årligt).

Såvel lønudgifter som ligningsmidler hertil, føres udelukkende i Hørning kirkes regnskab. Lønudgiften bogføres på formål 4300.

Kirkesanger i Blegind:

Aflønnes af Hørning kirkekasse som også får tilført ligningsmidler hertil.

Skole-kirkemedarbejdere:

Aflønnes i 2023 af Hørning kirkekasse af tekniske årsager. Hele udgiften dækkes af Skanderborg provsti. Fra 2024 overgår aflønning m.v. til Skanderborg provsti.

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.

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.

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

	Regnskab 2023	Budget 2023*	Regnskab 2022
1 Fælles indtægter i alt	4.799.576,00	4.799.575,00	4.672.620,00
Øvrig drift i alt	-4.726.213,97	-4.799.575,00	-4.896.322,52
2 Kirkebygning og sognegård	-855.717,52	-706.008,00	-799.603,50
Indtægter	122.356,58	0,00	175.640,34
Udgifter, løn	-439.130,28	-312.290,00	-397.500,25
Udgifter, øvrig drift	-538.943,82	-393.718,00	-577.743,59
3 Kirkelige aktiviteter	-2.054.432,27	-2.324.950,00	-2.112.629,72
Indtægter	7.000,00	0,00	46.000,00
Udgifter, løn	-1.856.001,67	-1.883.950,00	-1.774.283,93
Udgifter, øvrig drift	-205.430,60	-441.000,00	-384.345,79
4 Kirkegård	-802.702,26	-826.316,00	-969.828,77
Indtægter	677.055,07	583.583,00	591.805,66
Udgifter, løn	-1.020.006,45	-1.021.649,00	-1.025.655,32
Udgifter, øvrig drift	-459.750,88	-388.250,00	-535.979,11
5 Præstebolig mv.	-9.568,48	-1.500,00	-1.941,61
Indtægter	82.890,87	93.800,00	345.203,07
Udgifter, løn	-16.875,00	-17.000,00	-16.875,00
Udgifter, øvrig drift	-75.584,35	-78.300,00	-330.269,68
6 Administration og fællesudgifter	-1.034.155,89	-953.280,00	-991.587,16
Indtægter	18.384,00	18.000,00	12.523,20
Udgifter, løn	-610.826,30	-606.043,00	-570.146,03
Udgifter, øvrig drift	-441.713,59	-365.237,00	-433.964,33
7 Finansielle poster	30.362,45	12.479,00	-20.731,76
Indtægter	30.362,45	12.479,00	7.831,53
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00	-28.563,29
A Resultat af drift	73.362,03	0,00	-223.702,52

ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	2.983,49	0,00	784,56
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	598.000,00	598.000,00	851.004,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-180.436,45	-200.000,00	-598.814,38
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-425.725,65	-386.000,00	-11.680,98
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	-5.178,61	12.000,00	241.293,20
C Resultatopgørelse	68.183,42	12.000,00	17.590,68

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-418.150,19	-14.983,49	-433.133,68
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-2.495.712,02	0,00	-2.495.712,02
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-182.000,00	-9.000,00	-191.000,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-772.726,74	548.917,07	-223.809,67
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	64.198,00	-58.117,00	6.081,00
741150 Frie midler - Visionsdag og projekter	0,00	-100.000,00	-100.000,00
741151 Frie midler - Ny vandforsyning kirkegård	0,00	-115.000,00	-115.000,00
741152 Frie midler - Beskæring og fældning af træer	0,00	-20.000,00	-20.000,00
741153 Frie midler - Kloakering	0,00	-75.000,00	-75.000,00
741154 Frie midler - Ny kopimaskine	0,00	-100.000,00	-100.000,00
741155 Frie midler - Nyt låsesystem	0,00	-60.000,00	-60.000,00
741156 Frie midler - Automatik til klokke 2	0,00	-50.000,00	-50.000,00
741157 Frie midler - Maling af østvinduer Sognegård	0,00	-15.000,00	-15.000,00
742010 Årsafslutningskonto	-68.183,42	68.183,42	0,00

Forklaring til resultatdisponering Hørning Kirkekasse 2023

721110: Opsparing til anlæg (tidligere præstebolig) primo 2023	-	418.150,19 kr.
Anlægsligning til opsparing 2023	-	12.000,00 kr.
Rentetilskrivning	-	2.983,49 kr.
721110: Opsparing til anlæg (tidligere præstebolig) ultimo 2023	-	433.133,68 kr.
721140: Likviditet stillet til rådighed af provstiet, Primo 2023	-	182.000,00 kr.
Regulering iht. Budget 2024	-	9.000,00 kr.
721140: Likviditet stillet til rådighed af provstiet, Ultimo 2023	-	191.000,00 kr.
741120: Videreførsel af midler, ikke udført anlæg primo 2023	-	64.198,00 kr.
Regulering iht. Anlægsskema	-	58.117,00 kr.
741120: Videreførsel af midler, ikke udført anlæg ultimo 2023	-	6.081,00 kr. *
741110: Menighedsrådets frie midler primo 2023	-	772.726,74 kr.
Underskud efter disponering	-	13.917,07 kr. **
741110: Menighedsrådets frie midler ultimo 2023	-	758.809,67 kr.
Heraf øremærkede på 741150-741157	-	535.000,00 kr. ***
74110: Ikke øremærkede frie midler	-	223.809,67 kr.

* Svarer til de 6.081 kr. som er udgifter vedr. Ny materielplads der først er budgetsat i 2024

** Redegørelse for underskud

Overskud på drift og anlæg iflg. regnskab 2023	-	68.183,42 kr.
Regulering af videreførte anlægsmidler	-	58.117,00 kr.
Regulering af Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-	9.000,00 kr.
Regulering af opsparing til anlæg	-	14.983,49 kr.
Underskud til regulering af de frie midler	-	13.917,07 kr.

*** Af de samlede frie midler på 758.809,67 kr. har Menighedsrådet valgt, at øremærke 535.000 kr. til specifikke projekter (se resultatdisponering og forklaringer til regnskab)

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
741150-59	Frie midler - afgrænsede projekter

Hensættelser

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

Lån**Skyldige omkostninger**

951510	Kreditorer
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
969020	Forskud på kommunal kirkeskat
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2023	Ultimo 2023
7.126.810,38	6.758.136,43
5.201,50	13.816,00
635.783,03	366.469,71
2.495.712,02	2.495.712,02
3.990.113,83	3.882.138,70
0,00	0,00
1.419.331,95	1.843.313,47
961.391,60	1.371.618,46
418.150,19	433.133,68
38.001,16	36.636,83
1.789,00	1.924,50
8.546.142,33	8.601.449,90

-3.804.390,95	-3.872.574,37
-418.150,19	-433.133,68
-2.495.712,02	-2.495.712,02
-182.000,00	-191.000,00
-772.726,74	-223.809,67
64.198,00	6.081,00
0,00	-535.000,00
-3.990.113,83	-3.882.138,70
-3.990.113,83	-3.882.138,70
0,00	0,00
-751.637,55	-846.736,83
-69.238,10	-17.488,31
0,00	-128.998,89
0,00	-548.801,00
-682.399,45	-151.448,63
-8.546.142,33	-8.601.449,90

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

10 Ligningsbeløb til drift

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2023 heraf --		
2023	2023	2022	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
4.799.576,00	4.799.575,00	4.672.620,00	4.799.576,00	0,00	0,00
4.799.576,00	4.799.575,00	4.672.620,00	4.799.576,00	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	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2023 heraf --		
2023	2023	2022	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
12.716,10	0,00	17.355,38	122.356,58	-53.175,75	-56.464,73
-207.676,05	-212.868,00	-133.873,85	0,00	-50.225,88	-157.450,17
-12.244,00	-16.000,00	-73.427,13	0,00	0,00	-12.244,00
-648.513,57	-477.140,00	-609.657,90	0,00	-335.728,65	-312.784,92
-855.717,52	-706.008,00	-799.603,50	122.356,58	-439.130,28	-538.943,82

3 Kirkelige aktiviteter

30 Fælles formål

31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger

32 Kirkelig undervisning

33 Diakonal virksomhed

34 Kommunikation

35 Kirkekor

36 Kirkekoncerter

37 Foretags- og mødevirksomhed

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2023 heraf --		
2023	2023	2022	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-322.737,41	-314.000,00	-342.831,98	0,00	-322.737,41	0,00
-854.265,98	-908.940,00	-835.470,31	0,00	-798.447,01	-55.818,97
-102.686,51	-173.220,00	-89.734,01	0,00	-56.470,91	-46.215,60
-110.523,15	-139.780,00	-122.654,65	0,00	-92.207,26	-18.315,89
-265.990,37	-366.440,00	-358.421,41	0,00	-210.016,89	-55.973,48
-196.806,37	-186.980,00	-158.617,95	0,00	-181.548,30	-15.258,07
-124.618,35	-128.650,00	-122.311,48	3.000,00	-120.841,27	-6.777,08
-76.804,13	-106.940,00	-82.587,93	4.000,00	-73.732,62	-7.071,51
-2.054.432,27	-2.324.950,00	-2.112.629,72	7.000,00	-1.856.001,67	-205.430,60

4 Kirkegård

40 Kirkegården

41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

43 Arbejde uden for egen kirkegård

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2023 heraf --		
2023	2023	2022	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-469.408,55	-564.816,00	-711.191,92	668.379,07	-819.651,29	-318.136,33
-181.212,80	-102.500,00	-93.124,28	8.676,00	-48.274,25	-141.614,55
-152.080,91	-159.000,00	-165.512,57	0,00	-152.080,91	0,00
-802.702,26	-826.316,00	-969.828,77	677.055,07	-1.020.006,45	-459.750,88

5 Præstebolig mv.

52 Præstebolig 2

57 Skov og landbrug

58 Øvrige ejendomme

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2023 heraf --		
2023	2023	2022	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-7.657,54	1.000,00	3.413,45	57.590,87	0,00	-65.248,41
15.464,06	25.300,00	21.556,25	25.300,00	0,00	-9.835,94
-17.375,00	-27.800,00	-26.911,31	0,00	-16.875,00	-500,00
-9.568,48	-1.500,00	-1.941,61	82.890,87	-16.875,00	-75.584,35

Formål

6 Administration og fællesudgifter

- 60 Fælles formål
- 61 Menighedsrådet/provstiudvalget
- 62 Personale, inkl. delt medarbejder
- 64 Økonomi
- 65 Personregistrering - civil
- 66 Personregistrering - kirkelig
- 67 Efteruddannelse
- 68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg
- 69 Forsikring/Arb. miljørådg./Stiftbidrag (PU)

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2023 heraf --		
2023	2023	2022	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-115.662,14	-83.700,00	-125.930,56	18.384,00	-9.592,51	-124.453,63
-286.401,44	-255.768,00	-255.846,93	0,00	-163.903,84	-122.497,60
-100.481,15	-73.611,00	-89.151,28	0,00	-20.900,04	-79.581,11
-235.273,77	-242.384,00	-229.176,19	0,00	-233.773,52	-1.500,25
-93.502,44	-92.640,00	-87.199,10	0,00	-92.882,49	-619,95
-93.502,44	-92.640,00	-87.199,10	0,00	-92.882,49	-619,95
-31.796,16	-35.000,00	-26.894,25	0,00	3.108,59	-34.904,75
0,00	0,00	-6.453,00	0,00	0,00	0,00
-77.536,35	-77.537,00	-83.736,75	0,00	0,00	-77.536,35
-1.034.155,89	-953.280,00	-991.587,16	18.384,00	-610.826,30	-441.713,59

7 Finansielle poster

- 73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)
- 74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)
- 76 Momsregulering

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2023 heraf --		
2023	2023	2022	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
611,97	0,00	-6.046,05	611,97	0,00	0,00
12.478,56	12.479,00	6.239,30	12.478,56	0,00	0,00
17.271,92	0,00	-20.925,01	17.271,92	0,00	0,00
30.362,45	12.479,00	-20.731,76	30.362,45	0,00	0,00

8 Anlægsramme

- 80 Kirkebygning
- 83 Kirkegård
- 90 Renteindtægt af anlægsopsparing
- 92 Ligningsbeløb anlæg

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2023 heraf --		
2023	2023	2022	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-180.436,45	-200.000,00	-598.814,38	0,00	0,00	-180.436,45
-425.725,65	-386.000,00	-11.680,98	0,00	0,00	-425.725,65
2.983,49	0,00	784,56	2.983,49	0,00	0,00
598.000,00	598.000,00	851.004,00	598.000,00	0,00	0,00
-5.178,61	12.000,00	241.293,20	600.983,49	0,00	-606.162,10

Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

Matr. nr ejerlav og sogn	Areal	Seneste ejendomsvurdering		Skyldig Grundskyld*	Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår
		Ejendomsværdi	Grundværdi		
1 A, Adslev	287.999	3.900.000	1.332.900		Kollens Møllevej 3A:
					Jord, skov, avlsbygninger
					m. kirkehus og graver-
					kontor.
1 B, Hørning	18.062	3.400.000	840.000		Rytterskole m. kirkegårds-
					kontor og maskinhus.
					Sognegård m. kontorer
					og undervisningslokaler.
20 AX, Blegind	958	5.323.000	1.312.000		Præstebolig
					Nørregårds Allé 32
Ejendomsværdi i alt		12.623.000			

**Indefrysning af grundskyld sker jf. lov nr. 278 af 12. april 2018. Loven medfører en midlertidig indefrysningsordning for 2018-2020. Det betyder, at kommunen skal indefryse årlige stigninger i grundskylden over 200 kr. pr. ejer.*

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Det Danske Bibelselskab	526,50
Folkekirkens Nødhjælp	1.377,00
Menighedsplejen	659,50
Kirkens Korshær	529,50

Biregnskab for digerenovering på Hørning Kirkegård Etape 1

Udgifter	2022	2023
1. Arkitekthonorar	10.037,36 kr.	
2. Arkitekthonorar, Ekstraarb.	1.643,62 kr.	
3. Arkitekthonorar		13.392,50 kr.
4. Træfældning, Morten G. A		12.783,75 kr.
5. Oprydning, Morten G. A		1.339,25 kr.
6. Arkitekt, kørsel		1.798,34 kr.
7. Arkitekt, Ekstraarbejde		1.095,75 kr.
8. Arkitekthonorar		19.175,62 kr.
9. Murer, Aconto		213.062,50 kr.
10, Murer. Aconto		60.875,00 kr.
11, Byggestrøm		7.804,17 kr.
12. Arkitekthonorar		10.060,97 kr.
13, Murer, slutregning		<u>78.257,17 kr.</u>
I alt pr. år:	11.680,98 kr.	419.645,02 kr.

I alt

431.326,00 kr.

Der er afløftet 13% moms beregnet ud fra de overordnede fællesomkostninger for hele kirken

Finansiering

Anlægsfinansiering 2023 386.000,00 kr.

Underskud

- **45.326,00 kr.**

Linjen arkitekter

57.204,16 kr.

Træfældning, Morten G. A

14.123,00 kr.

Lux El

7.804,17 kr.

Bredkjærvejens Murer & Beton Aps

352.194,67 kr.

431.326,00 kr.

Opsparing 2023 (fra salg af tidligere præstebolig)

Opsparing primo 2023 **418.150,19 kr.**

Opsparing i 2023 12.000,00 kr.

Rentetilskrivning i 2023 2.983,49 kr.

Opsparing ultimo 2023 **433.133,68 kr.**

Hørning, Blegind og Adslev menighedspleje knt. Nr. 2640 5365331075

Primobeholdning 1/1 2023 **38.001,16 kr.**

Kollekt fra Blegind sogn	160,50 kr.
Kollekt fra Hørning sogn	659,50 kr.
Gaver indbetalt i Hørning sogn	2.678,00 kr.
Kollekt fra Adslev sogn	122,00 kr.
Uddeling fra menighedsplejen i 2021	- 5.000,00 kr.
Renteindtægt	15,67 kr.

Ultimobeholdning 31/12 2023 **36.636,83 kr.**

MR-navn
Styring anlægsaktiviteter 2023

Årstal
2023

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet

Gennemførte opsparringer og hævde opsparringer

Hjemtagne lån og afdrag på lån

Fordrug = betalte regninger på anlægsobjekter - som er tørt på Formål 8

PS: Gennemført - skriv ikke i feltene på denne side, da alle feltet er sat op til at hente data fra de andre faneblade i dette regneark.
PS: Skriv ikke igule feltet - der ligger formler, som henter tal fra de øvrige kolonner på denne side.

Projekt	Formål	Viderelære anlægsmidler fra 2022 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2023	plus = hævde opsparringer minus = gennemførte opsparringer		plus = hjemtagne lån minus = betalte afdrag		Tillægs- bevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra tidligere år (+)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv- iteter (+)	Eksterne tilskud projekt	Midler til rådgivning i 2023	Regnskab for 2023 (forbrug)	Årsudløst anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Viderelære anlægsmidler til 2024 (+ eller -)
Projekt 1. Rulning af kirketårn	8000	-52.517	200.000	0	0	0	0	0	0	0	0	147.483	180.436	-32.953	0
Projekt 2. Renovering af kirkegulv	8300	-11.681	386.000	0	0	0	0	0	0	0	0	374.319	419.645	-45.326	0
Projekt 3. Ny Materialopbevaringsplads	8300	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6.081	0	-6.081
Projekt 4. Opsparing Præstebolig	8500	0	12.000	-12.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 5. Navn på projekt	8xxx	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 6. Navn på projekt	8xxx	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 7. Navn på projekt	8xxx	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 8. Navn på projekt	8xxx	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 9. Navn på projekt	8xxx	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 10. Navn på projekt	8xxx	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 11. Navn på projekt	8xxx	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 12. Navn på projekt	8xxx	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 13. Navn på projekt	8xxx	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 14. Navn på projekt	8xxx	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 15. Navn på projekt	8xxx	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 16. Navn på projekt	8xxx	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 17. Navn på projekt	8xxx	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 18. Navn på projekt	8xxx	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 19. Navn på projekt	8xxx	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 20. Navn på projekt	8xxx	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 21. Navn på projekt	8xxx	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 22. Navn på projekt	8xxx	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 23. Navn på projekt	8xxx	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 24. Navn på projekt	8xxx	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 25. Navn på projekt	8xxx	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 26. Navn på projekt	8xxx	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 27. Navn på projekt	8xxx	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 28. Navn på projekt	8xxx	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 29. Navn på projekt	8xxx	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 30. Navn på projekt	8xxx	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bevillinger i alt (netto)		-64.198	598.000	-12.000	0	0	0	0	0	0	0	521.802	606.162	-78.279	-6.081

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

Biregnskab for renovering af Pulpitur

Udgifter	2022	2023
1. Arkitekthonorar	15.750,00 kr.	
2. Keld Abrahamsen	23.234,50 kr.	
3. Arkitekthonorar	4.036,75 kr.	
4. Stavanker	4.412,50 kr.	
5. Arkitekthonorar	5.083,00 kr.	
6. Snedkerarbejde		180.436,45 kr.
I alt pr. år:	52.516,75 kr.	180.436,45 kr.
I alt		232.953,20 kr.
Finansiering		
Anlægsføring 2023		200.000,00 kr.
Underskud	-	32.953,20 kr.
Linjen arkitekter		24.869,75 kr.
Keld Abrahamsen		23.234,50 kr.
Snedker		184.848,95 kr.
		232.953,20 kr.