

ÅRSREGNSKAB 2014

for Hørdum Sogns Menighedsråd

i Sydthy Provsti

i Thisted Kommune

Myndighedskode 8667

CVR-nr. 56052011

Årsregnskabet indeholder:

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

Antal vedhæftede biregnskaber: 2

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014 for Hørdum 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 2014 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014 i overensstemmelse med den valgte regnskabspraksis.

Menighedsrådets forklaringer indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som den omhandler, og beskriver kirkekassens væsentligste risici og usikkerhedsfaktorer.

Menighedsrådet har etableret retningslinjer og procedurer, der sikrer, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Der er endvidere etableret retningslinjer og procedurer, der sikrer, at der tages skyldige økonomiske hensyn ved kirkekassens forvaltning, og at oplysningerne i årsregnskabet er dokumenterede og i overensstemmelse med regnskabs-bekendtgørelsen. Det er således vores opfattelse, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved kirkekassens forvaltning.

Årsregnskabet indstilles til provstiets godkendelse

Den uafhængige revisors erklæring

Til menighedsrådet for Hørdum Sogn

Vi har revideret årsregnskabet for Hørdum Sogns Menighedsråd for perioden 1. januar - 31. december 2014, der omfatter årsregnskabet, noter og bilag. Årsregnskabet er udarbejdet efter lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler (cirkulære og vejledning).

Menighedsrådets ansvar for årsregnskabet

Menighedsrådet 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 menighedsrådet 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. revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision mv. af 12. december 2014. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for menighedsrådets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af menighedsrådets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om menighedsrådets valg af regnskabspraksis er passende, om menighedsrådets 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 2014 samt af resultatet af menighedsrådets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014 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 forklaringer til regnskabet

Vi har i henhold til lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler (cirkulære og vejledning) gennemlæst menighedsrådets 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 forklaringer er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Aalborg, den 10. september 2015

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Michael Stenskrog

statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Totalt set ender året med et resultat, der er 93.515,- kr dårligere end budgetteret. Det skyldes anlægsudgifter til renovering af gammel altertavle, der endnu ikke er finansieret. Der er et overskud på driften på 203.928,- kr. Der er et lille mindreforbrug på løndelen, men ellers kommer besparelsen fra øvrig drift. Frie midler er efter resultatdisponering på 396.475,- kr. Der er negative Videreførte midler på 119.254,- kr. Heri indgår ca. 170.000 i positive midler, der skal anvendes til afdrag på lån i slutning af løbetiden.

Der er følgende kommentarer til de enkelte formål:

1 Der er tildelt ekstra ligningsmidler til etablering af mørklægning i kirkecenter samt til korets Polen-rejse.

2 Lille mindreforbrug.

2100 Ret stort mindreforbrug. Indvendig vedligeholdelse er meget under det budgetterede, ligesom der er en stor besparelse på el.

2200 Et lille merforbrug. Der er foretaget ombinding af salmebøger, og indkøbt magnetstavle med tal- og bogstavsfortegnelser.

2300 Stort merforbrug. Der er etableret mørklægning af vinduer i tag. Dette er dækket af tillægsbevilling. Der er foretaget energieftersyn. Budgetteret udvendig vedligeholdelse er ikke afholdt.

2500 Lille mindreforbrug. Der er kun udbetalt 75 % løn til rengøring p.g.a. præstens fraflytning.

3 Ret stort mindreforbrug.

3100 Lille merforbrug. Løndelen har været underbudgetteret. Bl.a. er der afholdt et arrangement med Kirketeateret til godt 6.000,- kr.

3200 Ret stort mindreforbrug. Ingen aflønning til konfirmandlærer. Udgift til Skole-Kirke-samarbejde har været underbudgetteret. Ret stor besparelse på undervisningsmaterialer og fortæringsudgifter.

3300 Lille mindreforbrug på grund af anderledes aktiviteter end budgetteret.

3400 Lille merforbrug. Udgifter til kirkeblad er steget mere end budgetteret. Besparelse vedr. annoncering.

3500 Ret stort mindreforbrug. Den budgetterede løn til organistassistent er ikke afholdt. Der er givet tilskud til korets Polen-rejse, også prostiets andel er bogført her. Sidstnævnte er dækket af tillægsbevilling. Øvrig møde- og kursusvirksomhed er lavere end det budgetterede.

3600 Meget lavere aktivitetsniveau end budgetteret giver et stort mindreforbrug.

3700 Ret stort mindreforbrug p.g.a. lavere aktivitetsniveau.

4 Meget stort mindreforbrug.

4000 Meget kraftigt mindreforbrug. Indtægt fra gravstedskapitaler er 67.000,- over det budgetterede p.g.a. ukendskab til størrelsen på budgetlægningstidspunktet. Indtægt fra ren- og vedligeholdelse mv. er en del over det budgetterede. Vedligeholdelse af udenomsarealer og maskiner er over det budgetterede, mens der er besparelse på indkøb af maskiner og planter, grønt mv. Merforbrug på arbejdstøj, idet der har været en midlertidig ansættelse af ny gravermedhjælper.

4100 Flere begravelser/urnenedsættelser end forventet giver en større nettoindtægt.

5 Meget stort merforbrug.

5100 Indtægter har været under det budgetterede p.g.a. præstens fraflytning. Der er foretaget omfattende vedligeholdelse af bygning. Der er anskaffet ny vaskemaskine og opvaskemaskine. Der er sket fældning af træer og nyplantning af buske. Merforbrug af varme og besparelse på el.

6 Som budgetteret.

6000 Lille mindreforbrug. Besparelse på porto, telefon og kontorudgifter.

6100 Forholdsvis stort merforbrug. Mødedeltagelse og fortæringsudgifter har været dyrere end budgetteret.

6200 Ekstraudgifter i f.m. afskedsfest for præst.

6300 Udgifter til syn har været underbudgetteret.

6600 Kursusvirksomhed meget under det budgetterede.

7 Lille mindreforbrug. Renter af Stiftslån har været overbudgetteret. Momsregulering bidrager til et positivt resultat.

8 Tagarbejde på kirken er afsluttet, og renovering af gammel altertavle er påbegyndt.

Af Frie midler fra 2013 er 168.110,- kr. disponeret til renovering af gammel altertavle. Resterende 228.365,-kr. disponeres iflg. aftale med provstiet.

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 2014	Budget 2014*	Regnskab 2013
1 Fælles indtægter i alt	1.884.870,00	1.831.870,00	1.897.700,00
Øvrig drift i alt	-1.680.941,81	-1.831.870,00	-1.638.106,23
2 Kirkebygning og sognegård	-351.907,81	-366.050,00	-311.245,91
Indtægter	2.400,00	0,00	2.250,00
Udgifter, løn	-93.962,84	-99.100,00	-96.218,10
Udgifter, øvrig drift	-260.344,97	-266.950,00	-217.277,81
3 Kirkelige aktiviteter	-860.258,73	-913.845,00	-909.117,31
Indtægter	12.792,40	18.500,00	6.396,00
Udgifter, løn	-694.576,24	-743.600,00	-756.503,88
Udgifter, øvrig drift	-178.474,89	-188.745,00	-159.009,43
4 Kirkegård	-81.191,27	-258.300,00	-137.831,74
Indtægter	574.232,48	439.500,00	433.725,11
Udgifter, løn	-456.188,12	-493.500,00	-393.125,56
Udgifter, øvrig drift	-199.235,63	-204.300,00	-178.431,29
5 Præstebolig mv.	-115.726,31	-6.900,00	-41.387,16
Indtægter	70.336,41	86.400,00	83.058,01
Udgifter, løn	-13.813,84	-15.300,00	-11.984,58
Udgifter, øvrig drift	-172.248,88	-78.000,00	-112.460,59
6 Administration og fællesudgifter	-183.480,36	-182.385,00	-163.764,34
Indtægter	400,00	0,00	160,00
Udgifter, løn	-42.078,86	-41.000,00	-40.577,00
Udgifter, øvrig drift	-141.801,50	-141.385,00	-123.347,34
7 Finansielle poster	-88.377,33	-104.390,00	-74.759,77
A Resultat af drift	203.928,19	0,00	259.593,77

ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	1.414,11	1.000,00	0,00
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	420.783,00	420.783,00	578.783,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-297.857,15	0,00	-1.233.257,97
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	-228.745,43
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	124.339,96	421.783,00	-883.220,40
C Resultatopgørelse	328.268,15	421.783,00	-623.626,63

* 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	-179.414,11	-179.414,11
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-193.053,02	0,00	-193.053,02
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-155.642,00	2.986,00	-152.656,00
721150 Langfristet gæld	2.811.260,00	-14.483,33	2.796.776,67
741110 Frie midler	-243.109,66	-153.365,71	-396.475,37
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	103.245,00	16.009,00	119.254,00
741130 Præstegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
741140 Kirkegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
742010 Årsafslutning	-328.268,15	328.268,15	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-1.097,48	-185,96	-1.283,44

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	Gravstedskapitaler

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.
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2014	Ultimo 2014
4.693.780,58	4.799.266,03
80.125,00	126.460,00
63.473,03	23.204,20
0,00	0,00
193.053,02	193.053,02
4.357.129,53	4.456.548,81
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
585.838,26	732.711,38
584.740,78	552.013,83
0,00	179.414,11
1.097,48	1.283,44
0,00	0,00
0,00	0,00
5.279.618,84	5.531.977,41

2.321.602,84	1.993.148,73
0,00	-179.414,11
-193.053,02	-193.053,02
-155.642,00	-152.656,00
2.811.260,00	2.796.776,67
-1.097,48	-1.283,44
-243.109,66	-396.475,37
0,00	0,00
0,00	0,00
103.245,00	119.254,00
0,00	0,00
-4.357.129,53	-4.456.548,81
0,00	0,00
0,00	0,00
-4.357.129,53	-4.456.548,81
0,00	0,00
0,00	0,00
-2.811.260,00	-2.796.776,67
-2.811.260,00	-2.796.776,67
0,00	0,00
-432.832,15	-271.800,66
-216.181,58	-24.845,18
0,00	0,00
-8.836,48	-1.980,83
-187.722,00	-214.536,00
0,00	0,00
-20.092,09	-30.438,65
-5.279.618,84	-5.531.977,41

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 2014 heraf --		
2014	2014	2013	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
1.831.870,00	1.831.870,00	1.867.700,00	1.831.870,00	0,00	0,00
53.000,00	0,00	30.000,00	53.000,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.884.870,00	1.831.870,00	1.897.700,00	1.884.870,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

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

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2014 heraf --		
2014	2014	2013	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-184.565,11	-236.700,00	-181.625,24	0,00	-55.276,05	-129.289,06
-41.183,19	-32.000,00	-38.828,97	0,00	0,00	-41.183,19
-117.826,18	-86.350,00	-80.791,70	2.400,00	-30.353,46	-89.872,72
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-8.333,33	-11.000,00	-10.000,00	0,00	-8.333,33	0,00
-351.907,81	-366.050,00	-311.245,91	2.400,00	-93.962,84	-260.344,97

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
39 Kontingent til DSUK

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2014 heraf --		
2014	2014	2013	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-402.579,69	-383.450,00	-439.248,18	7.144,40	-383.589,74	-26.134,35
-50.955,96	-62.700,00	-68.906,71	0,00	0,00	-50.955,96
-10.572,13	-13.500,00	-3.125,85	2.760,00	0,00	-13.332,13
-54.616,25	-48.395,00	-65.227,96	0,00	0,00	-54.616,25
-326.020,67	-363.700,00	-318.140,05	0,00	-298.923,50	-27.097,17
-1.873,13	-19.400,00	-5.539,32	0,00	0,00	-1.873,13
-12.640,90	-21.700,00	-7.929,24	2.888,00	-12.063,00	-3.465,90
-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00
-860.258,73	-913.845,00	-909.117,31	12.792,40	-694.576,24	-178.474,89

4 Kirkegård

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

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2014 heraf --		
2014	2014	2013	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-122.952,27	-288.000,00	-153.318,74	508.021,48	-456.188,12	-174.785,63
41.761,00	29.700,00	15.487,00	66.211,00	0,00	-24.450,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-81.191,27	-258.300,00	-137.831,74	574.232,48	-456.188,12	-199.235,63

Formål

5 Præstebolig mv.

- 50 Fælles formål
- 51 Præstebolig 1
- 52 Præstebolig 2
- 53 Præstebolig 3
- 54 Præstebolig 4
- 55 Præstebolig 5
- 56 Funktionærbolig
- 57 Skov og landbrug
- 58 Øvrige ejendomme

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2014 heraf --		
2014	2014	2013	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-116.126,31	-7.300,00	-41.787,16	69.936,41	-13.813,84	-172.248,88
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
400,00	400,00	400,00	400,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-115.726,31	-6.900,00	-41.387,16	70.336,41	-13.813,84	-172.248,88

6 Administration og fællesudgifter

- 60 Fælles formål
- 61 Menighedsrådet/provstiudvalget
- 62 Personale, inkl. delt medarbejder
- 63 Bygning
- 64 Økonomi
- 65 Personregistrering
- 66 Efteruddannelse
- 67 Forsikringspræmie
- 68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg
- 69 Stiftbidrag (PU)

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2014 heraf --		
2014	2014	2013	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-27.911,45	-33.375,00	-26.232,78	400,00	0,00	-28.311,45
-45.875,33	-34.500,00	-41.323,17	0,00	0,00	-45.875,33
-37.135,36	-34.150,00	-29.375,58	0,00	0,00	-37.135,36
-5.608,45	-4.200,00	-4.873,55	0,00	0,00	-5.608,45
-43.853,75	-42.200,00	-42.604,77	0,00	-42.078,86	-1.774,89
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-7.637,50	-18.500,00	-1.328,85	0,00	0,00	-7.637,50
-15.458,52	-15.460,00	-18.025,64	0,00	0,00	-15.458,52
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-183.480,36	-182.385,00	-163.764,34	400,00	-42.078,86	-141.801,50

7 Finansielle poster

- 70 Renter af stiftslån
- 71 Renter af realkredit og andre lån
- 72 Øvrige renteudgifter
- 73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)
- 74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)
- 75 Kursgevinst/-tab
- 76 Momsregulering

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2014 heraf --		
2014	2014	2013	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-108.159,25	-111.340,00	-75.416,72	0,00	0,00	-108.159,25
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	-1.338,90	0,00	0,00	0,00
0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.756,84	6.750,00	4.826,32	6.756,84	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.025,08	0,00	-2.830,47	13.025,08	0,00	0,00
-88.377,33	-104.390,00	-74.759,77	19.781,92	0,00	-108.159,25

Formål

8 Anlægsramme

	Regnskab 2014	Budget 2014	Regnskab 2013	-- Regnskab 2014 heraf --		
				indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
80 Kirkebygning	-297.857,15	0,00	-1.233.257,97	0,00	0,00	-297.857,15
81 Sognegård	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	-228.745,43	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	1.414,11	1.000,00	0,00	1.414,11	0,00	0,00
91 Salg af anlæg m.v.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	420.783,00	420.783,00	578.783,00	420.783,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	124.339,96	421.783,00	-883.220,40	422.197,11	0,00	-297.857,15

Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

Matr. nr ejerlav og sogn	Areal	Seneste ejendomsvurdering		Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår
		Ejendomsværdi	Grundværdi	
Hørdum 23 AF	1108	1.850.000,00	162.200,00	Kirkecenter
Hørdum 23 O	2019	159.100,00	159.100,00	Parkeringsplads
Hørdum 23 F	4610	2.050.000,00	463.300,00	Præstebolig
Ejendomsværdi i alt		4.059.100,00		

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Børnesagens Fællesråd	150,00
Bibelselskabet	170,00
Børnesagens Fællesråd	81,00
Fredehjem	150,00
Mission blandt hjemløse	30,00
Høstoffer Syriske flygtninge	2.536,00
Kofoeds skole	658,00

Hørdum Kirke Thorsvej 25A, Koldby, 7752 Snedsted

Byggeregnskab

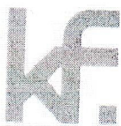
	Adgangsforhold til Kirken	Dræn om Kirken	Rampe ved Handic. Toilet
Thy flise og brolægning	71.145,00		
Opsætning af gelænder	12.000,00		
Skyum Smede - Gelænder	20.475,00		
Midtthy El ApS		1.377,02	
Jan's Kran og Containe		1.124,84	
Grave og anlægsforretning - Dræn		23.489,90	
Preben Andersen - rampe			11.471,00
Omlægning af belægn. Uden for kirken			
Thy flise og brolægning		24.000,00	
Honorar ved undersøgelse	17.325,00		
Honorar ved udførelse	12.000,00	7.051,00	2.000,00
Udlæg tryk af tegninger	2.500,00	1.000,00	500,00
Nationalmuseet		10.922,88	
Forbrugt i alt excl. moms	135.445,00	68.965,64	13.971,00
25% Moms	33.861,25	17.241,41	3.492,75
<u>Forbrugt i alt incl. moms</u>	<u>169.306,25</u>	<u>86.207,05</u>	<u>17.463,75</u>
Afsat i budget incl. moms	(183.607,50)	(96.951,25)	(18.750,00)
Merforbrug uden () Mindre forbrug i ()	(14.301,25)	(10.744,20)	(1.286,25)
Hanstholm den 21.11.2013			
Nordvesttegnestuen			
Ib R. Larsen			
Momsrefusion beregnet - 69 %	20.375,70	11.896,58	
Nettoforbrug	148.930,55	74.310,47	17.463,75
Samlet forbrug	240.704,77		
Tillægsbevilling 2011	21.656,25		
Lånefinansiering	219.048,52		
Kirkegårds konsulent i 2012	7.991,60	Betalt af driften = underskud	

Knud-Ole Henriksen - Regnskabsfører

Ovennævnte beløb bedes udbetalt til kirkens konto som endelig slutfinansiering.

Ib R.Larsen
Arkitekt

Gustav Sieg Sørensen
Menighedsrådsformand



KNUD FUUSGAARD & TEGNESTUE

ARKITEKT BYGNINGSKONSTRUKTØR B.T.H. MARKSCELLET AVN. RINGKØBEN 11E 87 12 19 09 FAX 97 52 54 52 E-MAIL: KNUD@FUUSGAARD.DK WWW.FUUSGAARD.DK

BANKFORBINDELSE
CVR NR.

RINGKØBEN LÅNDBANK
58 30 30 39

Hørdum Kirke, blytag på sydside, rep. murværk i tagrum m.m. Byggeregnskab incl. apsistag

Murerarbejde, Preben Andersen

Opgørelse pr. 2013-10-06	277.052,50	
Opgørelse pr. 2013-12-20	2.625,00	
Opgørelse pr. 2013-12-20, vedr. apsistag	7.150,00	
	<u>286.827,50</u>	286.827,50

Tømrerarbejde, Mølgaard & Søn

Opgørelse pr. 2013-12-11		192.550,00
--------------------------	--	------------

Blytækker, Michaelsen

Opgørelse incl. stillads 2013-10-28	245.237,00	
Opgørelse incl. stillads 2013-12-29	78.576,00	
	<u>323.813,00</u>	323.813,00

Opspænding, Dansk Kirkestabilisering

Opgørelse pr. 2013-10-07		54.800,00
--------------------------	--	-----------

El-arbejde, Midtthy El

Opgørelse pr. 2013-10-10		4.474,49
--------------------------	--	----------

Diverse

Ivans Kran & Container 2013-08-31		850,00
-----------------------------------	--	--------

Ingeniør, Keld Abrahamsen

Opgørelse pr. 2013-11-11		17.199,06
--------------------------	--	-----------

Arkitekt, Knud Fuusgaard

1. a'conto, 2012-11-01	15.000,00	
2. a'conto, 2013-06-30	20.000,00	
3. a'conto, 2013-11-14	40.000,00	
Opgørelse pr. 2013-12-30	13.575,00	
	<u>88.575,00</u>	88.575,00

Arkitekt, Knud Fuusgaard

Diverse udlæg (excl. porto) pr. 2013-12-30		4.495,00
--	--	----------

Moms

25%	973.584,05	
	<u>243.396,01</u>	

Overføres til næste side

1.216.980,06

Overført fra forrige side	1.216.980,06
Gravermedhjælper	13.120,00
Graveren, diverse arbejde, skønnet (momsfrit)	4.100,00
El-forbrug, skønnet (incl. moms)	11.250,00
Ark. Knud Fuusgaard, momsfrit udlæg (porto)	329,00
I alt ca.	<u>1.245.779,06</u>

Kasseterkløn

6.228,90

Bemærk, inddækning af apsistaget mod korets gavl er ikke færdigt og ej faktureret og ej medregnet.

1252007,96

30. december 2013

Knud Fuusgaard

Byggeregnskab tagudskiftning mv. Hørdum kirke

2013

Opgørelse fra Fuusgård	1.245.779,06
------------------------	--------------

2014

Preben Andersen rest	39.131,25
----------------------	-----------

Kassererløn	6.424,55
-------------	----------

	1.291.334,86
--	--------------

Finansiering

Stiftslån	1.245.779,00
-----------	--------------

Underskud	45.555,86
-----------	-----------