

ÅRSREGNSKAB 2018

for Hjortshøj Sogns Menighedsråd

i Århus Nordre Provsti

i Aarhus Kommune

Myndighedskode 8249

CVR-nr. 57717416

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: 2

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 for Hjortshøj 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

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til menighedsrådet for Hjortshøj Sogn

REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for kirkekassen for Hjortshøj Sogn (kirkekassen) for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018, der omfatter årsregnskabet, noter og bilag. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiuvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiuvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiuvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af kirkekassen i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Menighedsrådet har i overensstemmelse med kravene i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiuvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016 medtaget det af menighedsrådet godkendte resultatbudget for 2018 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2018. Disse sammenligningstal har ikke været underlagt revision.

Menighedsrådets ansvar for årsregnskabet

Menighedsrådet har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiuvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016. 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.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er menighedsrådet ansvarlig for at vurdere kirkekassens evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre menighedsrådet enten har til hensigt at likvidere kirkekassen, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af kirkekassens interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af menighedsrådet, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som menighedsrådet har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om menighedsrådets udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om kirkekassens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at kirkekassen ikke længere kan fortsætte driften.

Vi kommunikerer med menighedsrådet om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om menighedsrådets forklaringer til regnskabet

Menighedsrådet er ansvarlig for menighedsrådets forklaringer til regnskabet.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke menighedsrådets forklaringer til regnskabet, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om menighedsrådets forklaringer til regnskabet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse menighedsrådets forklaringer til regnskabet og i den forbindelse overveje, om menighedsrådets forklaringer til regnskabet er væsentligt inkonsistente med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er væsentlig fejlinformation i menighedsrådets forklaringer til regnskabet, skal vi rapportere om dette forhold. Vi har in-
genting at rapportere i den forbindelse.

ERKLÆRING I HENHOLD TIL ANDEN LOVGIVNING OG ØVRIG REGULERING

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

Menighedsrådet er ansvarlig for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Menighedsrådet er også ansvarlig for, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet. Menighedsrådet har i den forbindelse ansvar for at etablere systemer og processer, der understøtter sparsommelighed, produktivitet og effektivitet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er vores ansvar at gennemføre juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision af udvalgte emner i overensstemmelse med standarderne for offentlig revision. I vores juridisk-kritiske revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de undersøgte dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med de relevante bestemmelser i bevillinger, love og andre forskrifter samt indgåede aftaler og sædvanlig praksis. I vores forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner understøtter skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er anledning til væsentlige kritiske bemærkninger, skal vi rapportere herom i denne udtalelse.

Vi har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse.

Aarhus, den 25. august 2019

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70



Søren Peter Nielsen
Statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskab 2018

Årsregnskabet for 2018 udviser afvigelser på både drift og anlæg i forhold til det budgetterede.

Driften udviser et overskud på kr.	78.493,71
Anlæg udviser et merforbrug på kr.	221.874,52
Tilsammen fås et slutresultat på kr.	- 143.380,81

Merforbruget på anlæg 002 – udskiftning af kirkegårdsmur - er afholdt af driftsmidlerne.
Merforbruget på anlæg 003 – istandsættelse af tårnrum - er afholdt driftsmidlerne, kirkekassens frie midler og udlodning af midler fra Bojesens Fond.

Midler fra provstiets 5% pulje.

Stedkode 001 forstærkning af kirketårnets tagkonstruktion, tilført 112.067,78 kr. fra provstiets 5% pulje.

Budgetterede projekter som ikke er realiseret i 2018

Forsatsvinduer i kirken kr. 100.000 kr.

Ekstra depotplads til sognegården kr. 100.000 kr.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Fælles annoncering sammen med 11 sogne i Aarhus Nordre Provsti	Regnskabsføres af Skejby-Lisbjerg MR i Skæring Kirkekasse
Fælles kirkekontor i Lisbjerg samarbejde med flere MR i Aarhus Nordre Provsti	Regnskabsføres af Skejby-Lisbjerg MR i Skejby-Lisbjerg Kirkekasse
Fælles regnskabskontor i Lisbjerg samarbejde med flere MR i Aarhus Nordre Provsti	Regnskabsføres af Skejby-Lisbjerg MR i Skejby-Lisbjerg Kirkekasse
Samarbejde med kirkekontoret i Lisbjerg om sekretær for menighedsrådet	Regnskabsføres af Skejby-Lisbjerg MR i Skejby-Lisbjerg Kirkekasse

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 nominel værdi.

	Regnskab 2018	Budget 2018*	Regnskab 2017
1 Fælles indtægter i alt	3.416.583,78	3.304.514,00	3.288.080,00
Øvrig drift i alt	-3.338.090,07	-3.291.382,00	-3.466.391,58
2 Kirkebygning og sognegård	-573.604,01	-592.000,00	-808.485,29
Indtægter	21.195,00	15.000,00	4.500,00
Udgifter, løn	-194.237,90	-129.000,00	-209.288,03
Udgifter, øvrig drift	-400.561,11	-478.000,00	-603.697,26
3 Kirkelige aktiviteter	-1.325.567,74	-1.328.250,00	-1.269.944,55
Indtægter	44.058,20	33.000,00	51.682,10
Udgifter, løn	-1.041.502,53	-837.100,00	-1.026.321,12
Udgifter, øvrig drift	-328.123,41	-524.150,00	-295.305,53
4 Kirkegård	-596.810,47	-559.000,00	-663.297,15
Indtægter	297.607,66	437.599,00	368.264,62
Udgifter, løn	-716.545,06	-708.800,00	-719.154,84
Udgifter, øvrig drift	-177.873,07	-287.799,00	-312.406,93
5 Præstebolig mv.	-50.141,70	-92.250,00	-121.511,84
Indtægter	104.462,73	99.000,00	101.510,81
Udgifter, løn	-46.626,51	-33.700,00	-61.044,79
Udgifter, øvrig drift	-107.977,92	-157.550,00	-161.977,86
6 Administration og fællesudgifter	-782.588,99	-720.800,00	-600.022,75
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-262.964,97	-297.800,00	-166.591,05
Udgifter, øvrig drift	-519.624,02	-423.000,00	-433.431,70
7 Finansielle poster	-9.377,16	918,00	-3.130,00
A Resultat af drift	78.493,71	13.132,00	-178.311,58

ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	0,00	0,00	0,00
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	200.000,00	200.000,00	0,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-394.614,03	-200.000,00	-20.000,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-27.260,49	0,00	38.037,77
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	-221.874,52	0,00	18.037,77
C Resultatopgørelse	-143.380,81	13.132,00	-160.273,81

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-122.386,71	0,00	-122.386,71
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-144.131,00	0,00	-144.131,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-220.617,37	125.342,81	-95.274,56
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-18.038,00	18.038,00	0,00
742010 Årsafslutningskonto	143.380,81	-143.380,81	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	0,00	-531.406,63	-531.406,63

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
638140-60	Bank- og Girokonti

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

721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
721160	Arv og donationer
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler

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 lønde

Passiver i alt

Primo 2018	Ultimo 2018
2.325.318,60	2.229.424,36
14.211,17	2.040,81
24.045,76	-8.624,21
122.386,71	122.386,71
2.164.674,96	2.113.621,05
0,00	0,00
1.248.868,59	1.176.865,49
572.696,80	323.513,63
676.171,79	853.351,86
3.574.187,19	3.406.289,85

-505.173,08	-893.198,90
-122.386,71	-122.386,71
-144.131,00	-144.131,00
0,00	-531.406,63
-220.617,37	-95.274,56
-18.038,00	0,00
-2.164.674,96	-2.113.621,05
-2.164.674,96	-2.113.621,05
0,00	0,00
-904.339,15	-399.469,90
-1.109,95	0,00
-137.211,16	-77.541,01
-292.043,00	-276.753,00
-473.975,04	-45.175,89
-3.574.187,19	-3.406.289,85

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
3.304.516,00	3.304.514,00	3.288.080,00	3.304.516,00	0,00	0,00
112.067,78	0,00	0,00	112.067,78	0,00	0,00
3.416.583,78	3.304.514,00	3.288.080,00	3.416.583,78	0,00	0,00

I alt

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

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

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
0,00	0,00	-8.520,71	0,00	0,00	0,00
-259.182,06	-279.500,00	-567.754,36	0,00	-142.557,62	-116.624,44
-91.726,58	-30.000,00	26.946,46	0,00	0,00	-91.726,58
-216.990,41	-266.000,00	-259.156,68	21.195,00	-45.975,32	-192.210,09
-5.704,96	-16.500,00	0,00	0,00	-5.704,96	0,00
-573.604,01	-592.000,00	-808.485,29	21.195,00	-194.237,90	-400.561,11

I alt

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

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
0,00	-61.000,00	-98.633,02	0,00	0,00	0,00
-594.781,70	-473.700,00	-620.119,77	7.336,20	-531.250,37	-70.867,53
-243.762,41	-163.200,00	-120.858,44	7.425,00	-208.390,54	-42.796,87
-178.016,90	-259.100,00	-177.608,64	25.910,20	-99.920,47	-104.006,63
-118.732,92	-119.000,00	-70.870,00	0,00	-44.237,92	-74.495,00
-67.351,29	-102.200,00	-59.822,03	0,00	-61.667,74	-5.683,55
-118.446,08	-120.050,00	-114.559,52	0,00	-96.035,49	-22.410,59
-4.476,44	-30.000,00	-7.473,13	3.386,80	0,00	-7.863,24
-1.325.567,74	-1.328.250,00	-1.269.944,55	44.058,20	-1.041.502,53	-328.123,41

I alt

4 Kirkegård

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

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-621.764,71	-573.000,00	-671.839,67	257.719,37	-716.545,06	-162.939,02
28.088,29	14.000,00	19.906,77	39.888,29	0,00	-11.800,00
-3.134,05	0,00	-11.364,25	0,00	0,00	-3.134,05
-596.810,47	-559.000,00	-663.297,15	297.607,66	-716.545,06	-177.873,07

I alt

5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-50.141,70	-92.250,00	-121.511,84	104.462,73	-46.626,51	-107.977,92
-50.141,70	-92.250,00	-121.511,84	104.462,73	-46.626,51	-107.977,92

I alt

Formål

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
6 Administration og fællesudgifter						
60 Fælles formål	-158.288,95	-151.000,00	-130.745,82	0,00	0,00	-158.288,95
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-345.493,75	-246.000,00	-240.409,50	0,00	-187.672,30	-157.821,45
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-46.573,67	-51.000,00	-147.190,78	0,00	-10.989,96	-35.583,71
63 Bygning	-57.272,69	-72.300,00	-24.824,06	0,00	-55.599,71	-1.672,98
64 Økonomi	-9.106,56	-8.500,00	-9.146,62	0,00	-8.703,00	-403,56
65 Personregistrering - civil	-55.428,75	-60.000,00	-660,00	0,00	0,00	-55.428,75
66 Personregistrering - kirkelig	-55.428,75	-60.000,00	0,00	0,00	0,00	-55.428,75
67 Efteruddannelse	-23.629,75	-40.000,00	-5.520,25	0,00	0,00	-23.629,75
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-31.366,12	-32.000,00	-41.525,72	0,00	0,00	-31.366,12
I alt	-782.588,99	-720.800,00	-600.022,75	0,00	-262.964,97	-519.624,02

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
7 Finansielle poster						
72 Øvrige renteudgifter	0,00	0,00	-0,23	0,00	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	917,90	918,00	917,90	917,90	0,00	0,00
76 Momsregulering	-10.295,06	0,00	-4.047,67	0,00	0,00	-10.295,06
I alt	-9.377,16	918,00	-3.130,00	917,90	0,00	-10.295,06

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
8 Anlægsramme						
80 Kirkebygning	-394.614,03	-200.000,00	-20.000,00	72.611,88	0,00	-467.225,91
83 Kirkegård	-27.260,49	0,00	38.037,77	0,00	0,00	-27.260,49
92 Ligningsbeløb anlæg	200.000,00	200.000,00	0,00	200.000,00	0,00	0,00
I alt	-221.874,52	0,00	18.037,77	272.611,88	0,00	-494.486,40

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	
1 A Hjortshøj by, Hj., 444	14499 m ²	4.150.000,00	226.900,00	Hjortshøj præstebolig
2 B Hjortshøj by, Hj., 444	2080 m ²	3.150.000,00	278.700,00	Hjortshøj sognegård
Ejendomsværdi i alt		7.300.000,00		

Hjortshøj Kirke

Regnskabsperiode 01-01-2018 – 31-12-2018

Denne rapport er lavet for perioden 01-01-2018 – 31-12-2018 Posteringstyper: primo, regnskab

Afgrænsning formål: -

Art: 972010 Kollekt m.v. til afregning						startsaldo	,00	
Dato	Bilagsnr	Formål	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
07-02-2018	131				Kollekt: Bibelselskabet, 010118		-100,00	-100,00
07-02-2018	131				Kollekt: Kofoed Skole, januar 2018		-746,50	-846,50
07-02-2018	131				Kollekt: Reden, 040218		-50,00	-896,50
11-03-2018	206				Kollekt: Folkekirkens Nødhjælp, 110318		-200,00	-1.096,50
27-03-2018	65				Kollekt Reden, 270218		-360,50	-1.457,00
27-03-2018	170				Folkekirkens Nødhjælp, kollekt afregnet		200,00	-1.257,00
28-03-2018	62				Kollekt Reden, afregning		410,50	-846,50
28-03-2018	63				Kollekt Kofoed Skole, afregning		746,50	-100,00
28-03-2018	64				Kollekt Bibelselskabet, afregning		100,00	,00
02-05-2018	238				Kollekt: Blå Kors, 290418		-539,50	-539,50
02-05-2018	238				Kollekt: Folkekirkens Nødhjælp, 300318		-685,00	-1.224,50
09-05-2018	218				Kollekt afregnet, Blå Kors		539,50	-685,00
09-05-2018	219				Kollekt afregnet, Folkekirkens Nødhjælp		685,00	,00
25-09-2018	522				Kollekt: Det blå sted, sept. 2018		-206,25	-206,25
26-09-2018	507				Kollekt afregnet, Det blå sted		351,50	145,25
26-09-2018	510				Kollekt, Det blå sted, 260818		-351,50	-206,25
26-09-2018	523				Kollekt afregnet: Det blå sted, sept. 2018		206,25	,00
03-10-2018	552				Kollekt afregnet, Det blå sted		551,00	551,00
08-10-2018	768				Kollekt: Bazen, 081018		-99,25	451,75
10-10-2018	567				Kollekt: Det blå sted, september		-551,00	-99,25
29-10-2018	749				Kollekt: Bazen, 291018		-99,25	-198,50
13-11-2018	615				Kollekt: Bazen, 311018		-442,00	-640,50
29-11-2018	640				Kollekt: afregning Bazen		442,00	-198,50
18-12-2018	709				Kollekt Bazen, november		-194,00	-392,50

MR-navn

Styring anlægsaktiviteter 2018

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet

Gennemførte opsparinger og hævede opsparinger

Hjemtagne lån og afdrag på lån

Forbrug = betalte regninger på anlægsarbejder - som er ført på Formål 8

Årstal

PS: Generelt - skriv ikke i felterne på denne side, da alle felter er sat op til at hente data fra de andre fanblade i dette regneark.

PS: Skriv ikke i gule felter - der ligger formler, som henter tal fra de øvrige kolonner på denne side.

Projekt	Formål	Videreførte anlægsmidler fra 2017 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2018	plus =		Tillægsbevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksisterende tilskud projekt	Midler til rådighed i 2018	Regnskab for 2018 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2019 (+eller -)
				hævede opsparinger	minus = gennemførte opsparinger								
Projekt 1: Udskifning af kirkegårdsrum (A002)	8300	38.038	0	0	0	0	0	0	0	38.038	27.260	-10.778	0
Projekt 2: Istandsættelse af fælrum (A003)	8000	-20.000	200.000	0	0	0	0	0	72.612	252.612	467.226	-214.614	0
Projekt 3: Skriv navn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 4: Skriv navn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 5: Skriv navn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 6: Skriv navn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 7: Skriv navn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 8: Skriv navn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 9: Skriv navn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 10: Skriv navn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 11: Skriv navn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 12: Skriv navn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 13: Skriv navn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 14: Skriv navn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bevillinger i alt (netto)		18.038	200.000	0	0	0	0	0	72.612	290.650	494.466	-203.837	0

Til resultatdisponering opgøres på næste fane

Kirkekasse: Hjortshøj

Bevilling til: udskiftning af kirkegårdsmur A002

Dato: 29.01.2019

Udgifter/År	2017	2018	I alt	Bilagsnr.
Konsulent honorarer:				
Arkitekt Hans Lund, ac honorar kirkegårdsdiger	17.480,00		17.480,00	587 R-2017
Håndværksudgifter:				
Plantetorvet, hæk til ny kirkegårdsmur	5.567,38		5.567,38	570 R-2017
Entrepr. Bent Jensen, nedtagning mur mv.	38.914,85		38.914,85	651 R-2017
Entrepr. Bent Jensen, piksten mm.		10.464,84	10.464,84	73 R-2018
Dan Sand, chaussesten		7.054,05	7.054,05	569 R-2018
Inventar:				
Andet:				
Nationalmuseet, arkæologisk undersøgelse		9.741,60	9.741,60	242 R-2018
Udvidelse af brolagt sti til kistetransport. PN flexjob		13.440,00	13.440,00	
Chaussesten fra eget depot (ca. beløb)		9.600,00	9.600,00	
I alt	61.962,23	50.300,49	112.262,72	

Finansiering/år	2017	2018	I alt
Anlægsramme 2017	100.000,00		100.000,00
Betalt fra drift (løn)		13.440,00	13.440,00
Betalt fra drift (chaussten)		9.600,00	9.600,00
			0,00
			0,00
I alt	100.000,00	23.040,00	123.040,00

10.777,28

Kirkekasse: Hjortshøj

Bevilling til: istandsættelse af tårnrum

A003

Dato: 09.01.2019

Udgifter/År	2017	2018	I alt	Bilagsnr.
Konsulentonorarer:				
Arkitekt Jens Balle, projektforslag mv., tårnrum	20.000,00		20.000,00	632 R-2017
Linjen A/S, arkitekthonorar		2.500,00	2.500,00	86
Linjen A/S, arkitekthonorar		4.625,00	4.625,00	291
Linjen A/S, arkitekthonorar		8.117,18	8.117,18	579
Arkitekt Jens Balle, projektforslag mv., tårnrum		12.820,60	12.820,60	717
Håndværksudgifter:				
P.M. Holme, pudning, kalkning mm.		54.822,69	54.822,69	398
Alu Design, forstatsvinduer mm.		36.650,00	36.650,00	455
Tømrer Sten Hansen, tømrer/snedkerarb.		154.405,10	154.405,10	456
Smedefirmaet H. Sørensen, renovering tårnrum		62.500,00	62.500,00	500
Tømrer Sten Hansen, rest vedr. tømrer/snedkerarb.		17.156,15	17.156,15	597
Torkild Have, tårndør restaureret		20.000,00	20.000,00	650
Bendt Hansen, grabning mm.		3.415,00	3.415,00	596
Priess, flytning kabler mm.		7.288,13	7.288,13	701
Priess, ombygning tårnrum		64.723,75	64.723,75	702
Andet:				
Finn Matzen, udlæg Flügger, maling mm.		831,35	831,35	424
Finn Matzen, udlæg Flügger, maling mm.		239,00	239,00	441
Stark, vinduesmaling, filler mm.		1.170,08	1.170,08	462
Priess, lamper, montering mm.		15.961,88	15.961,88	592
Malerarbejde mm., flexjob Per (76 timer)		10.000,00	10.000,00	
I alt	20.000,00	477.225,91	497.225,91	

Finansiering/år	2017	2018	I alt
Anlægsramme 2018		200.000,00	200.000,00
Betalt af drift (løn)		10.000,00	10.000,00
Bojesens Fond		72.612,00	72.612,00
			0,00
			0,00
I alt	0,00	282.612,00	282.612,00

Merforbrug

-214.613,91

Biregnskab: Menighedspleje (973010)

	I alt
Saldo pr. 01.01.2018	6.187,38
INDTÆGTER	
Kollekt december 2018	1.388,50
I alt indtægter	7.575,88
UDGIFTER	
Donationer/julehjælp	5.800,00
I alt udgifter	5.800,00
Saldo pr. 31.12.2018	1.775,88