

ÅRSREGNSKAB 2018

for Hørup Sogns Menighedsråd

i Ikast-Brande Provsti

i Silkeborg Kommune

Myndighedskode 8598

CVR-nr. 60283818

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: 1

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 for Hørup 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 Hørup Sogns kirkekasse

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Hørup Sogns kirkekasse for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance/finansiell status, noter og bilag. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes 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 provstiudvalgskassernes 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 provstiudvalgskassernes 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 provstiudvalgskassernes 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 provstiudvalgskassernes 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 fejl-information, 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 regnskabsbrugere 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.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at menighedsrådets forklaringer er i overensstemmelse med årsregnskabet. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i menighedsrådets forklaringer.

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.

Skive, den 12. september 2019

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Henrik Holst', written in a cursive style.

Henrik Holst

statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

1.
På grund af den forestående renovering af kirken, har menighedsrådet næsten ikke afholdt udgifter til reparation og vedligeholdelse af kirken i 2018. Der er forestående vedligeholdelse som er påkrævet, og da renovering af kirken desværre først bliver i 2020 eller 2021, kan det blive nødvendigt at bruge større beløb til almindelig vedligeholdelse af kirken.
Der har kun været afholdt vedligeholdelsesudgifter for 15 tkr. mod en budgetteret udgift på ca. 200 tkr.
2.
Menighedsrådet og personale er meget bevidste om at spare hvor der spares kan. Det er også en af årsagerne til, at der er sparet på de fleste formål i forhold til budgettet.
3.
Vedrørende lønudgifter, så er der afvigelser på flere formål i forhold til budget 2018. Det skyldes at menighedsrådet i 2018 har justeret/tilrettet fordelingen af lønudgifter på de enkelte formål. Dette havde man ikke kendskab til, da budget 2018 blev udarbejdet.
4.
Menighedsrådet har i 2018 bevilget og afholdt udgifter til renovering af det gamle kapel, som der ikke var afsat penge til i budgettet.
5.
Menighedsrådet vil, efter aflevering af regnskab 2018, anmode Ikast-Brande Provsti om lov til at opspare 400.000 kr. af de frie midler, til den forestående renovering af kirken.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

1.
Hørup menighedsråd har samarbejde med Levring Kirke omkring organistfunktionen i Levring Kirke. Hørup menighedsråd sender organist til Levring kirke til gudstjenester og kirkelige handlinger. Aftale om hvornår og hvor ofte Hørup menighedsråd skal sende organist til Levring Kirke, er nærmere beskrevet i samarbejdsaftale af 28. januar 2014. For ovenstående modtager Hørup menighedsråd 60.000 kr. årligt, som betales med 15.000 kr. hvert kvartal.
2.
Hørup menighedsråd har samarbejde med Grønbæk menighedsråd om varetagelse af diverse arbejde omkring personregistrering, behandling af personsager mm. Hørup menighedsråd stiller 3 timer ugentligt kordegn til rådighed for Grønbæk menighedsråd. Nærmere beskrivelse af aftalen, fremgår af samarbejdsaftale af 15. december 2018. For ovenstående modtager Hørup menighedsråd 31.500 kr. årligt, som betales med 7.875 kr. hvert kvartal.
3.
Hørup menighedsråd har samarbejde med Sjørsløv-Almind og Lysgård sogne om varetagelse af diverse arbejde omkring personregistrering, behandling af personsager mm. Hørup menighedsråd stiller 3 timer ugentligt kordegn til rådighed for Sjørsløv-Almind og Lysgård sogne. Nærmere beskrivelse af aftalen, fremgår af samarbejdsaftale af 28. november 2017. For ovenstående modtager Hørup menighedsråd 31.500 kr. årligt, som betales med 7.875 kr. hvert kvartal.
4.
Hørup menighedsråd har samarbejde med Hinge/Vinderslev menighedsråd om varetagelse af diverse arbejde omkring personregistrering, behandling af personsager mm. Hørup menighedsråd stiller 2 timer ugentligt kordegn til rådighed for Hinge/Vinderslev menighedsråd. Nærmere beskrivelse af aftalen, fremgår af samarbejdsaftale fra 28. marts 2017. For ovenstående modtager Hørup menighedsråd 21.000 kr. årligt, som betales med 5.250 kr. hvert kvartal.
5.
Hørup menighedsråd har samarbejde med Thorning, Grathe og Vium menighedsråd om varetagelse af diverse arbejde omkring personregistrering, behandling af personsager mm. Hørup menighedsråd stiller 1 time ugentligt kordegn til rådighed for Thorning, Grathe og Vium menighedsråd. Nærmere beskrivelse af aftalen, fremgår af samarbejdsaftale fra 2017. For ovenstående modtager Hørup menighedsråd 10.500 kr. årligt, som betales med 5.250 kr. hvert halvår.

Anvendt regnskabspraksis

Hermed følger en beskrivelse af de principper for værdiansættelser, som anvendes i regnskabet.

Årsregnskabet for denne kasse er aflagt i overensstemmelse med Bekendtgørelse af Lov om folkekirkens økonomi og deraf følgende cirkulærer og vejledninger fra Kirkeministeriet. Regnskabet er aflagt på formål.

Generelt om indregning og måling

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, imens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Indtægter: Ligningsmidler indregnes i takt med at de modtages i kassen, og de periodiseres, hvor modtagelsen falder uden for regnskabsåret. Andre indtægter indregnes efter faktureringsprincippet.

Omkostninger: Regnskabets omkostninger indregnes i takt med afholdelsen, herunder løn og andre lønafhængige omkostninger samt omkostninger i øvrigt. Regnskabet er udgiftsbaseret og indeholder ikke afskrivninger, idet investeringer i materielle aktiver udgiftsføres ved etableringen/erhvervelsen.

Indtægter (udover den kirkelige ligning) og omkostninger er fordelt på formålene:

- Kirkebygning og sognegård
- Kirkelige aktiviteter
- Kirkegård
- Præsteboliger mv.
- Administration og fællesudgifter

Finansielle poster: Finansielle indtægter og omkostninger indeholder poster fra andre kirkelige institutioner, realkreditter og pengeinstitutioner mv.

Ekstraordinære poster: Ekstraordinære poster omfatter indtægter og omkostninger, der hidrører fra begivenheder, som ikke hører under kassens ordinære drift, og som derfor ikke forventes at være tilbagevendende.

Balancen

Materielle anlægsaktiver: Da regnskabet er udgiftsbaseret, er der ikke optaget værdi af ejendomme eller andre materielle aktiver, som kassen måtte eje.

Tilgodehavender: Tilgodehavender er indregnet til nominelt beløb eventuelt med fradrag for nedskrivningen af forventede tab.

Periodeafgrænsning: Periodeafgrænsningsposter omfatter forudbetalte udgifter vedrørende næste regnskabsår samt forud modtagne indtægter (ligningsmidler, bolig- og varmebidrag), der omfatter næste regnskabsår.

Værdipapirer: Værdipapirer registreres til anskaffelsesværdi (likviditet og opsparing til anlæg).

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

	Regnskab 2018	Budget 2018*	Regnskab 2017
1 Fælles indtægter i alt	3.508.214,00	3.508.214,00	3.754.642,00
Øvrig drift i alt	-3.040.082,13	-3.516.014,00	-3.069.336,46
2 Kirkebygning og sognegård	-363.167,19	-597.514,00	-501.076,29
Indtægter	20.197,39	20.000,00	17.540,41
Udgifter, løn	-163.603,61	-173.900,00	-159.978,54
Udgifter, øvrig drift	-219.760,97	-443.614,00	-358.638,16
3 Kirkelige aktiviteter	-1.263.091,81	-1.443.100,00	-1.226.847,68
Indtægter	52.201,80	51.000,00	98.915,00
Udgifter, løn	-1.104.368,06	-1.238.700,00	-1.133.479,88
Udgifter, øvrig drift	-210.925,55	-255.400,00	-192.282,80
4 Kirkegård	-823.334,67	-837.000,00	-748.509,77
Indtægter	771.347,53	779.400,00	805.832,71
Udgifter, løn	-1.219.522,85	-1.221.400,00	-1.205.976,94
Udgifter, øvrig drift	-375.159,35	-395.000,00	-348.365,54
5 Præstebolig mv.	-244,78	-7.600,00	12.031,49
Indtægter	37.410,00	36.600,00	36.894,00
Udgifter, løn	-16.222,47	-7.200,00	-4.390,24
Udgifter, øvrig drift	-21.432,31	-37.000,00	-20.472,27
6 Administration og fællesudgifter	-582.854,38	-632.800,00	-602.636,33
Indtægter	0,00	0,00	1.406,00
Udgifter, løn	-303.631,51	-243.000,00	-283.373,53
Udgifter, øvrig drift	-279.222,87	-389.800,00	-320.668,80
7 Finansielle poster	-7.389,30	2.000,00	-2.297,88
A Resultat af drift	468.131,87	-7.800,00	685.305,54
ANLÆGSBEVILLINGER			
Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	3.362,49	7.800,00	8.285,16
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	0,00	0,00	0,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	0,00	0,00	0,00
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	3.362,49	7.800,00	8.285,16
C Resultatopgørelse	471.494,36	0,00	693.590,70

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-1.585.688,66	-603.362,49	-2.189.051,15
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-580.421,27	0,00	-580.421,27
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-232.267,00	-1.678,00	-233.945,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-1.736.391,71	133.546,13	-1.602.845,58
742010 Årsafslutningskonto	-471.494,36	471.494,36	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-310.000,00	0,00	-310.000,00

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

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

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

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

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

721110	Opsparing til anlæg
721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
721160	Arv og donationer
741110	Menighedsrådets frie midler

Hensættelser

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

Lån**Skyldige omkostninger**

951510	Kreditorer
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2018	Ultimo 2018
7.126.249,84	7.419.260,11
21.043,62	2.719,00
-24.373,37	-35.461,22
580.421,27	580.421,27
6.549.158,32	6.871.581,06
0,00	0,00
3.934.419,10	4.416.446,56
271.589,60	291.340,43
1.585.688,66	2.189.051,15
2.075.765,34	1.934.350,48
1.375,50	1.704,50
11.060.668,94	11.835.706,67

-4.444.768,64	-4.916.263,00
-1.585.688,66	-2.189.051,15
-580.421,27	-580.421,27
-232.267,00	-233.945,00
-310.000,00	-310.000,00
-1.736.391,71	-1.602.845,58
-6.549.158,32	-6.871.581,06
-6.549.158,32	-6.871.581,06
0,00	0,00
-66.741,98	-47.862,61
-78.663,07	-58.952,79
-7.474,15	-1.226,65
19.395,24	12.316,83
-11.060.668,94	-11.835.706,67

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

10 Ligningsbeløb til drift

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
3.508.214,00	3.508.214,00	3.754.642,00	3.508.214,00	0,00	0,00
3.508.214,00	3.508.214,00	3.754.642,00	3.508.214,00	0,00	0,00

I alt

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

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
-114.969,38	-305.014,00	-157.200,84	20.197,39	-46.530,27	-88.636,50
-17.925,15	-18.000,00	-13.067,48	0,00	0,00	-17.925,15
-230.272,66	-268.500,00	-330.807,97	0,00	-117.073,34	-113.199,32
0,00	-6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-363.167,19	-597.514,00	-501.076,29	20.197,39	-163.603,61	-219.760,97

I alt

3 Kirkelige aktiviteter

31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger

32 Kirkelig undervisning

33 Diakonal virksomhed

34 Kommunikation

35 Kirkekor

36 Kirkekoncerter

37 Foredrags- og mødevirksomhed

39 Kontingent til DSUK

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-435.107,09	-539.700,00	-439.433,33	5.612,40	-385.110,46	-55.609,03
-234.885,27	-257.200,00	-212.250,40	4.840,00	-158.442,88	-81.282,39
-189.331,13	-185.200,00	-182.919,45	1.960,00	-174.447,87	-16.843,26
-94.926,64	-120.300,00	-90.687,89	0,00	-69.126,20	-25.800,44
-175.051,54	-185.200,00	-174.215,74	0,00	-171.123,69	-3.927,85
-66.404,57	-76.800,00	-78.960,99	24.382,60	-82.803,54	-7.983,63
-66.185,57	-77.500,00	-48.379,88	15.406,80	-63.313,42	-18.278,95
-1.200,00	-1.200,00	0,00	0,00	0,00	-1.200,00
-1.263.091,81	-1.443.100,00	-1.226.847,68	52.201,80	-1.104.368,06	-210.925,55

I alt

4 Kirkegård

40 Kirkegården

41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-830.230,35	-861.200,00	-784.430,26	685.885,68	-1.166.449,53	-349.666,50
6.895,68	24.200,00	35.920,49	85.461,85	-53.073,32	-25.492,85
-823.334,67	-837.000,00	-748.509,77	771.347,53	-1.219.522,85	-375.159,35

I alt

5 Præstebolig mv.

51 Præstebolig 1

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-244,78	-7.600,00	12.031,49	37.410,00	-16.222,47	-21.432,31
-244,78	-7.600,00	12.031,49	37.410,00	-16.222,47	-21.432,31

I alt

Formål

6 Administration og fællesudgifter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-150.096,25	-144.100,00	-133.912,44	0,00	-98.139,73	-51.956,52
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-113.977,71	-114.300,00	-121.432,08	0,00	-66.187,57	-47.790,14
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-81.700,33	-104.300,00	-101.845,26	0,00	-46.756,79	-34.943,54
64 Økonomi	-111.483,50	-79.000,00	-104.156,07	0,00	-42.648,56	-68.834,94
65 Personregistrering - civil	-50.358,60	-40.200,00	-67.422,12	0,00	-49.898,86	-459,74
66 Personregistrering - kirkelig	0,00	-40.900,00	-150,00	0,00	0,00	0,00
67 Efteruddannelse	-32.202,71	-40.000,00	-18.373,12	0,00	0,00	-32.202,71
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-43.035,28	-70.000,00	-55.345,24	0,00	0,00	-43.035,28
I alt	-582.854,38	-632.800,00	-602.636,33	0,00	-303.631,51	-279.222,87

7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
72 Øvrige renteudgifter	-10,66	0,00	-41,60	0,00	0,00	-10,66
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	1.191,53	2.000,00	98,40	1.191,53	0,00	0,00
76 Momsregulering	-8.570,17	0,00	-2.354,68	0,00	0,00	-8.570,17
I alt	-7.389,30	2.000,00	-2.297,88	1.191,53	0,00	-8.580,83

8 Anlægsramme

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
90 Renteindtægt af anlægsopsparing	3.362,49	7.800,00	8.285,16	3.362,49	0,00	0,00
I alt	3.362,49	7.800,00	8.285,16	3.362,49	0,00	0,00

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	
2 DD, Hørup By	7789	2.550.000,00	183.800,00	Digterparken 1, præstebolig
2 DF, Hørup By	7834	0,00	0,00	Digterparken 5, mandskabsbygn
Ejendomsværdi i alt		2.550.000,00		

Kollektregnskab 2018

fra Kollektbogen i kirken

Mobilepay

21.01.2018	Ys-Men	110,00		
04.02.2018	KLF-kirke og Medie	190,00		
11.02.2018	Tirsdagsklubben	243,50		
25.02.2018	Kirkens Korshær, Silkeborg	175,00		
04.03.2018	KFUK's sociale arbejde	641,00		
11.03.2018	Folkekirkens Nødhjælp	269,00		265,00
18.03.2018	Sat 7 Indsamlingsprojekt	275,00	275,00	
01.04.2018	KFUM & KFUK i Danmark	980,00		150,00
02.04.2018	KFUM & KFUK i Danmark	395,00		400,00
08.04.2018	Folkekirkens Ungdomskor	120,00		
29.04.2018	Kirkefondet	251,00		
06.05.2018	Børnesagens Fællesråd	340,00		850,00
10.05.2018	Sat 7 Indsamlingsprojekt	340,00	340,00	
13.05.2018	KFUM's Sodatermission	296,50		25,00
20.05.2018	Folkekirkens Nødhjælp	700,00		
26.08.2018	Særindsamling Nigeria	250,00		
16.09.2018	Høstoffer	2.370,50		500,00
21.10.2018	Krisos	185,00		
11.11.2018	KFUM's ciale arbejde	521,00		
18.11.2018	Indre Mission, Kjellerup	240,00		
25.11.2018	Julehjælp	230,50		
02.12.2018	Julehjælp	700,50		1.350,00
05.12.2018	Julehjælp	882,00		150,00
09.12.2018	Julehjælp	1.214,50		1.575,00
16.12.2018	Dåbsbibler	120,00		
24.12.2018	Folkekirkens Nødhjælp	1.511,50		1.235,00
25.12.2018	Folkekirkens Nødhjælp	220,00		
31.12.2018	Bibelselskabet	225,00		100,00
		<u>13.996,50</u>	<u>615,00</u>	<u>6.600,00</u>
I alt kollekt				<u>20.596,50</u>

Indsamlingsprojektet går til "Sat 7" under Mission Afrika.

30.01.2019 Grethe Bjarre / Jonna Jensen



YM - DAG i Kjellerup kirkecenter den 28. oktober 2018

	2015	2016	2017	2018
Indtægter:	kr.	kr.	kr.	
Tombola voksen 1	1.300,00	1.320,00	1.285,00	1.502,00
Tombola Voksen 2	1.280,00	1.271,00	1.280,00	1.484,00
Tombola Børn	1.148,00	1.155,00	1.147,00	1.370,00
Amerikansk lotteri	2.201,00	2.930,00	2.949,00	2.998,00
Salgsbod	1.289,50	1.491,50	2.134,00	2.037,00
Karklude solgt inden YM				175,00
Børneboder	550,00	350,00	450,00	420,00
Salg af Etiopienvarer	0,00	0,00	0,00	0,00
Smykker	0,00	0,00	0,00	0,00
Kaffepenge	1.422,50	1.799,00	1.493,00	1.317,50
Gave	220,00	0,00	0,00	600,00
3 timers anlægsarbejde	830,00	0,00	0,00	0,00
Sommerhus	920,00	1.000,00	1.000,00	1.380,00
I alt YM-dag	11.161,00	11.316,50	11.738,00	13.283,50
Lodseddel	15.000,00	16.000,00	16.005,00	16.000,00
gevinstafgift lodseddel + ameri	-537,78	-305,00	-427,00	-431,00
Salg efter YM-dag				244,00
Udgifter:				
Lodder	-360,00	-317,00	-346,50	-346,50
Annonce				
børnebod				
Overskud	25.263,22	26.694,50	26.969,50	28.750,00

8. betalt
af Jonna

Indtægt

Salg af lys sendes direkte til Danmission

840,00

Overskud sendt til :

Mission Afrika, Sats 7, projekt 004

reg. 5061-1060018

9.584,00

skal sendes

Danmission, Bangladesh projekt 1002

reg. 4190-6000398

9.583,00

- " -

Kherwara pigeskole i Indien

reg. 9570-3026167

9.583,00

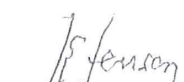
- " -

28.750,00

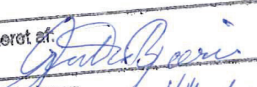
Kjellerup den 28. oktober 2018


Grethe Bjærre
kasserer


Niels Peter Hornstrup


Jens-Ejler Jensen
revisor

Overskud 2012	22.459,00
Overskud 2013	26.012,87
Overskud 2014	24.715,50
Overskud 2015	25.263,22
Overskud 2016	26.694,50
Overskud 2017	26.969,50
Overskud 2018	28.750,00

Konto-nr.	Bilag-nr.
Attesteret af: 	
Bemærkninger: <i>YM-dag</i>	

Julehjælp 2018

Indtægter:

Saldo 01.01.2018	474,15	
renteudg. 2018	-19,45	
Julelegat Hørup andel	1.500,00	
Kollekt 25.11.2018	230,50	
Kollekt 02.12.2017 (incl. mobilePay)	2.050,50	
Kollekt 9.12.2018 (incl. mobilePay)	1.789,50	
Kollekt ved koncert 05.12.2018(incl mobilePay)	1.032,00	
10.12.2018 MobilePay	1.000,00	
28.12.2018 renteudg.	-5,18	
	<u>8.052,02</u>	8.052,02

Udgifter:

Let Køb, julepakker	-6.850,00
Tilbage pr. 31.12.2018	<u>1.202,02</u>

Kjellerup, den 7.2.2019


Grethe Bjærre/Jonna Jensen

I marts 2012 er der oprettet en konto i Jyske Bank julehjælp

konto 139961-9

konto 752816-1 i Jyske Bank

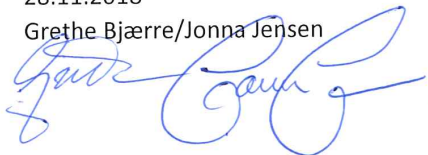
Kancelliråd Lp. og hustru Dagmar Pedersens Julelegat

Saldo pr. 01.01.2015	102,16
10.11.15 overf. Til Hørup kirke, Obligationsrente	3.780,00
12.11.15fordeling til Valgm. Levring, Hørup	-3.680,00
31.12.15 VP-depotomk.	-98,13
10.11.16 overf. til Hørup kirke , Obligationsrente	3.780,00
24.11.16 overf. til valgmenigheden	-1.840,00
24.11.16 overf. til Hørup kirke	-1.533,00
24.11.16 overf. til Levring kirke	-307,00
31.12.16 VP- og depotomk.	-98,13
10.11.17 overf. Til Hørup kirke, Obligationsrente	3.780,00
15.11.17 overf. Til valgmenigheden	-1.840,00
15.11.17 overf. Til Levring	-307,00
15.11.17 overf. Til Hørup	-1.533,00
29.12.17 VP-depotomk	-98,13
05.01.18 årsudskrift Jyske Bank	-25,00
12.01.18 serviceydelsesoversigt Jyske Bank	-25,00
24.01.18 årsudskrift depot Jyske Bank	-25,00
12.11.18 Obligationsrente	3.780,00
28.11.18 overf. Til valgmenigheden	-1.800,00
28.11.18 overf. Til Levring	-300,00
28.11.18 overf. Til julehjælpskontoen	-1.500,00
28.12.2018 depot renter	-98,13
	<u>114,64</u>

Afkastet fra julelegatet 2018	3.780,00
1/2 overføres til valgmenigheden	-1.800,00
1/6 af resten til Levring sogn	-300,00
5/6 af resten til Hørup sogn	-1.500,00
Til depotomk.	<u>180,00</u>

28.11.2018

Grethe Bjærre/Jonna Jensen



Biregnskab - delt personale, hvor der modtages betaling hos deltagere

Lønomkostning kordegn og organist, Hørup Menighedsråd	624.161
Skattefri befordringsgodtgørelse, Hørup Menighedsråd	566
Arbejdsgivers pensionsandel, Hørup Menighedsråd	30.660
Anslået øvrige omkostninger, Hørup Menighedsråd	20.000
(Omkostninger til IT, kontor/lokale, el, varme og uddannelse)	
I alt omkostninger til delt personale	<u>675.387</u>
Dækket af Levring Menighedsråd, organist	60.000
Dækket af Grønbæk Menighedsråd, kordegn	31.500
Dækket af Sjørsløv-Almind, kordegn	31.500
Dækket af Hinge Vinderslev Menighedsråd, kordegn	21.000
Dækket af Thorning, Grathe og Vium Menighedsråd, kordegn	10.500
Hørup Menighedsråds andel af udgift til delt personale	520.887
I alt omkostninger til delt personale	<u>675.387</u>