

ÅRSREGNSKAB 2019

for Hørmested Sogns Menighedsråd

i Hjørring Nordre Provsti

i Hjørring Kommune

Myndighedskode 8432

CVR-nr. 60716412

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 2019 for Hørmested 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 2019 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 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 Hørmested kirkekasse

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Hørmested kirkekasse for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019, der omfatter siderne D, E, F, G og H samt 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 2019 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2019. 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 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 forklaring til regnskabet, skal vi rapportere om dette forhold. Vi har ingenting at rapportere i den forbindelse.

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.

Aalborg, den 15. september 2020

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Kristian Kjær Jensen
statsautoriseret revisor

Hørmested Menighedsråd

Årets driftsresultat viser et overskud på kr. 83.581,86.

Formål 1000 - Fælles indtægter

Ligningsbeløbet til drift udgør kr. 797.000,-, og det samlede forbrug er på 114%.

Det samlede lønforbrug er på 129%. Grunden til det høje lønforbrug skyldes en længerevarende sygemelding af en medarbejder. En andel dækkes af 5% midler på kr. 155.000,-, når disse fratrækkes er der et forbrug på 103% på lønnen.

Formål 2000 – Kirkebygning og sognegård

Det samlede forbrug på gruppen er på 66%.

Kirkebygning

På udvendig vedligeholdelse af bygning er der afsat kr. 35.000,-, KirkeDV reg.nr. 51, til kirkens udvendige flader - dette er ikke udført. Der har været en besparelse/mindre forbrug på el på kr. 7.026,23.

Sognegården

Af de frie midler er der afsat kr. 10.000,- til indkøb af nyt service – heraf er der brugt kr. 4.761,-.

Formål 3000 – Kirkelige aktiviteter

Det samlede forbrug for gruppen er på 97%, og følger budget fint.

Gudstjeneste og kirkelige handlinger

Forbruget til honorarer ligger lavt – der er kun brugt kr. 3.694,07 af de budgetterede kr. 10.000 kr.

Det afsatte beløb til indkøb til fortæring er overskredet med kr. 3.111,93. Derimod er der til udsmykning kun brugt kr. 5.777,83 af de budgetterede kr. 9.000,-.

Kirkelig undervisning

Det afsatte løn beløb kr. 10.000,- til konfirmand undervisning er ikke forbrugt.

Kommunikation

Der er brugt kr. 18.672,16 ud over budget, til den planlagte fællesannoncering.

Kirkekoncerter

Til honorarer er der brugt kr. 18.350,- ud over det budgetterede i drift. Dette skal holdes op i mod den entre indtægt der har været på kr. 13.920,-. Der er i alt på kirkekoncerter et underskud på kr. 5.669,-, hvilket trækkes af de afsatte frie midler til formålet.

Formål 4000 – Kirkegård

Det samlede forbrug ligger på 141%.

Kirkegården

Det store forbrug skyldes som tidligere beskrevet løn omkostninger.

Indtægten på salg af planter og gravkastning er højere end forventet.

Der er blevet renoveret 15 jern gravkors for kr. 15.899,75,-. Dette finansieres af en om konverteret midlertidig driftsbevilling kr. 15.000,- til Infotavle. Indkøb til planter, grus, gran mm. er overskredet med kr. 10.807,46.

Der er en midlertidig driftsbevilling på kr. 7.000,- fra tidligere år til udskiftning af hækplanter/kantsten, der ikke er forbrugt. Derudover er der af de frie midler disponeret kr. 5.000,- til belysning, kr. 10.000,- til kantsten ved gravsteder og kr. 40.000,- til plan/omlægning af kirkegård, der endnu ikke er forbrugt.

Formål 6000 – Administration og fællesudgifter

Det samlede forbrug ligger på 113%.

Efteruddannelse

Forbruget er overskredet pga. ekstra udgift til uddannelse af organist (startet i 2018). Udgifterne er planlagt dækket delvist af kompetence fonden, og en midlertidig driftsbevilling i 2019 på kr. 32.000,-. Uddannelsen er gennemført i 2019, og den midlertidige drifts bevilling afsluttes.

Herudover er der en midlertidig driftsbevilling på kr. 4.100,- fra tidligere år til efteruddannelse af personale, der ikke er forbrugt.

Anlægsinvesteringer

Anlægsbevilling på kr. 60.000,- til belysning af kirke og kirkegård, kirkeDV reg. 55, er udført og afsluttes. På anlægsbevilling til trappe ved gl. indgang, kirkeDV reg. 54, er der brugt kr. 5.355,- af bevillingen på kr. 140.000,-. De resterende kr. 134.645,- bliver videreført til 2020. Der er brugt kr. 41.062,- til nyt kirkegårdskort – disse refunderes med ligningen i 2020. I 2019 er lånet i stiftet indfriet som planlagt.

Resultat af anlæg og drift

Efter resultat disponeringen øges menighedsrådets frie midler med kr. 88.506,45 og udgør pr. 31.12.2019 kr. 190.902,51.

I de frie midler indgår ubrugte midlertidige driftsbevillinger på kr. 11.100,-. Det er videreførte bevillinger til udskift af hækplanter og rest vedr. kursus/uddannelse af personale, som tidligere beskrevet.

Af de frie midler er der planlagt/disponeret følgende fra tidligere år:

Kirkekoncerter rest	kr. 14.331,00
Udvendig belysning ved trappe gl. indgang	kr. 5.000,00
Flytbare projektører til koret	kr. 5.000,00
Kantsten til gravsteder	kr. 10.000,00
Nyt service til menighedshus rest	kr. 5.239,00
Plan/omlægning af kirkegård	kr. 40.000,00

Disponering af frie midler:

Kursus for nyansat graver	kr. 10.000,00
Håndholdt mikrofon + stativ hertil	kr. 9.000,00
Alterbægre renoveres	kr. 7.500,00
Renovering af Alterkalken	kr. 30.000,00
Renovering af dige ved arealoverførsel	kr. 25.000,00
20 stk. stabelstole til kirken	kr. 4.000,00
25 stk. salmebogstillæg (100 salmer)	kr. 4.000,00
Arbejds løn udvendig maling/vedligehold af Menighedshus/servicebyg.	Kr. 10.000,00
I alt	kr. 99.500,00

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Hørmested er en del af storpastorat sammen med Ugilt, Lendum & Tolne-Mosbjerg. Organister og kirkesangere blive aflønnet i Lendum.

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 2019	Budget 2019*	Regnskab 2018
1 Fælles indtægter i alt	952.000,00	797.000,00	794.000,00
Øvrig drift i alt	-868.418,14	-764.864,00	-880.453,42
2 Kirkebygning og sognegård	-91.585,15	-138.225,00	-177.031,43
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-17.469,57	-16.690,00	-14.203,48
Udgifter, øvrig drift	-74.115,58	-121.535,00	-162.827,95
3 Kirkelige aktiviteter	-181.016,23	-186.383,00	-166.994,93
Indtægter	19.590,00	3.000,00	10.960,00
Udgifter, løn	-124.783,71	-121.273,00	-110.801,63
Udgifter, øvrig drift	-75.822,52	-68.110,00	-67.153,30
4 Kirkegård	-510.162,62	-361.047,00	-425.206,66
Indtægter	210.091,00	191.445,00	125.306,15
Udgifter, løn	-605.792,32	-439.037,00	-434.529,83
Udgifter, øvrig drift	-114.461,30	-113.455,00	-115.982,98
5 Præstebolig mv.	0,00	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00	0,00
6 Administration og fællesudgifter	-73.266,92	-64.900,00	-91.152,54
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-13.913,10	-10.000,00	-13.813,10
Udgifter, øvrig drift	-59.353,82	-54.900,00	-77.339,44
7 Finansielle poster	-12.387,22	-14.309,00	-20.067,86
A Resultat af drift	83.581,86	32.136,00	-86.453,42
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)	1.229.000,00	1.229.000,00	212.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-41.061,89	0,00	0,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-60.095,00	-200.000,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	1.127.843,11	1.029.000,00	212.000,00
C Resultatopgørelse	1.211.424,97	1.061.136,00	125.546,58

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-58.083,67	0,00	-58.083,67
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-66.043,59	0,00	-66.043,59
721150 Langfristet gæld	1.029.334,52	-1.029.334,52	0,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-102.396,06	-88.506,45	-190.902,51
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	0,00	-93.584,00	-93.584,00
742010 Årsafslutningskonto	-1.211.424,97	1.211.424,97	0,00

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
--------	---------------------

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

721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
721150	Langfristet gæld
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler

Hensættelser

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

Lån

841210-19	Stiftsmiddellån
-----------	-----------------

Skyldige omkostninger

951510	Kreditorer
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og lønde

Passiver i alt

Primo 2019	Ultimo 2019
2.248.884,57	2.437.898,07
63.404,74	82.683,14
-16.327,38	170.828,00
58.083,67	58.083,67
2.143.723,54	2.126.303,26
0,00	0,00
146.113,91	145.919,48
146.113,91	145.919,48
2.394.998,48	2.583.817,55

802.811,20	-408.613,77
-58.083,67	-58.083,67
-66.043,59	-66.043,59
1.029.334,52	0,00
-102.396,06	-190.902,51
0,00	-93.584,00
-2.143.723,54	-2.126.303,26
-2.143.723,54	-2.126.303,26
-1.029.334,52	0,00
-1.029.334,52	0,00
-24.751,62	-48.900,52
-19.519,25	-16.845,24
-5.232,37	-32.055,28
-2.394.998,48	-2.583.817,55

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
797.000,00	797.000,00	794.000,00	797.000,00	0,00	0,00
155.000,00	0,00	0,00	155.000,00	0,00	0,00
952.000,00	797.000,00	794.000,00	952.000,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

- 21 Kirkebygning
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)
23 Sognegård

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-56.825,37	-99.475,00	-91.454,90	0,00	-17.469,57	-39.355,80
-13.028,19	-15.400,00	-32.433,69	0,00	0,00	-13.028,19
-21.731,59	-23.350,00	-53.142,84	0,00	0,00	-21.731,59
-91.585,15	-138.225,00	-177.031,43	0,00	-17.469,57	-74.115,58

3 Kirkelige aktiviteter

- 30 Fælles formål
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger
32 Kirkelig undervisning
33 Diakonal virksomhed
34 Kommunikation
36 Kirkekoncerter
37 Foredrags- og mødevirksomhed

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-1.747,64	-5.700,00	-500,00	0,00	0,00	-1.747,64
-105.276,69	-111.683,00	-114.654,19	1.760,00	-89.337,96	-17.698,73
-6.313,64	-20.500,00	-10.479,75	0,00	0,00	-6.313,64
-3.652,70	-5.000,00	-4.878,96	3.910,00	0,00	-7.562,70
-38.054,69	-17.000,00	-16.738,75	0,00	0,00	-38.054,69
-23.169,12	-17.500,00	-18.057,78	13.920,00	-33.350,00	-3.739,12
-2.801,75	-9.000,00	-1.685,50	0,00	-2.095,75	-706,00
-181.016,23	-186.383,00	-166.994,93	19.590,00	-124.783,71	-75.822,52

4 Kirkegård

- 40 Kirkegården
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-528.960,33	-369.047,00	-409.456,66	189.865,41	-605.792,32	-113.033,42
18.797,71	8.000,00	-15.750,00	20.225,59	0,00	-1.427,88
-510.162,62	-361.047,00	-425.206,66	210.091,00	-605.792,32	-114.461,30

5 Præstebolig mv.

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

6 Administration og fællesudgifter

- 60 Fælles formål
61 Menighedsrådet/provstiudvalget
62 Personale, inkl. delt medarbejder
63 Bygning
64 Økonomi
67 Efteruddannelse
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-744,00	-900,00	-2.121,25	0,00	0,00	-744,00
-40.689,74	-36.750,00	-38.504,27	0,00	-13.913,10	-26.776,64
-4.917,62	-11.750,00	-4.752,72	0,00	0,00	-4.917,62
-3.850,00	-3.750,00	-3.750,00	0,00	0,00	-3.850,00
-9.424,85	-9.250,00	-8.518,79	0,00	0,00	-9.424,85
-13.640,71	-2.500,00	-27.389,63	0,00	0,00	-13.640,71
0,00	0,00	-6.115,88	0,00	0,00	0,00
-73.266,92	-64.900,00	-91.152,54	0,00	-13.913,10	-59.353,82

Formål

7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
70 Renter af stiftslån	-11.598,29	-15.761,00	-18.318,10	0,00	0,00	-11.598,29
72 Øvrige renteudgifter	-3.319,32	0,00	-721,26	0,00	0,00	-3.319,32
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	1.452,08	1.452,00	290,40	1.452,08	0,00	0,00
76 Momsregulering	1.078,31	0,00	-1.318,90	1.078,31	0,00	0,00
I alt	-12.387,22	-14.309,00	-20.067,86	2.530,39	0,00	-14.917,61

8 Anlægsramme

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
80 Kirkebygning	-41.061,89	0,00	0,00	0,00	0,00	-41.061,89
83 Kirkegård	-60.095,00	-200.000,00	0,00	0,00	0,00	-60.095,00
92 Ligningsbeløb anlæg	1.229.000,00	1.229.000,00	212.000,00	1.229.000,00	0,00	0,00
I alt	1.127.843,11	1.029.000,00	212.000,00	1.229.000,00	0,00	-101.156,89

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		
Hørmested 1 bm	6100	770.000	134.100		Menighedslokale / kontor
Ejendomsværdi i alt		770.000			

**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
Anonym donation til Folkekirkens Nødhjælp	9,25
Hørmested Menighedsråd til Folkekirkens Nødhjælp	491,75
Mobilepay kollekt til TUBA	1.735,00
Mobilepay til Børns Vilkår	200,00
Ialt	2.436,00

