

ÅRSREGNSKAB 2024

for Horsens Provstiudvalg

i Horsens Provsti

i Horsens Kommune

Myndighedskode 4482

CVR-nr. 21239275

Årsregnskabet indeholder:

Provstiudvalgets erklæring
Revisors erklæring
Provstiudvalgets forklaringer
Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskab i hovedtal
Årsregnskab for driften i hovedtal
Årsregnskab for godkendte projekter i hovedtal
Årsregnskab for godkendte anlæg i hovedtal
Årsregnskab for reserven i hovedtal
Forklaring til resultatdisponering
Finansiell status
Specifikation af driften
Specifikation af godkendte projekter
Specifikation af godkendte anlæg
Oversigt over faste ejendomme
Kollektregnskab

Bilag 1
Bilag 2

Antal vedhæftede biregnskaber: 4

Provstiudvalgets erklæring

Provstiudvalget har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2024 for Horsens Provstiudvalg.

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 udøvende regnskabsmæssige skøn for forsvarlige.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af kirkekassens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2024 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2024 i overensstemmelse med den valgte regnskabspraksis.

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

Provstiudvalget 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.

Her indsættes revisorerklæring automatisk ved offentliggørelse

Provstiudvalgets forklaringer til regnskabet:

Regnskabet viser et samlet underskud på drift på 303 kr. Der var budgetteret med et underskud på 475.000 kr. da fælles inspiration og uddannelse samt kommunikation skulle bruge frie midler. Det reelle driftsoverskud er derfor 474.697 kr. heraf er 258.713 kr. det reelle overskud i PUK-kassen. De frie midler i PUK stiger derfor fra 498.700 kr. til 757.413 kr. i 2024.

Forklaringer anlæg:

I 2024 er der i provstiet oprettet en pulje for opsparing af anlæg, således at bevilligede anlægsmidler står på en opsparing i PUK og udbetales til MR når anlægsprojektet igangsættes. De videreførte anlægsmidler indeholder derfor foruden anlægsprojekter denne opsparing som 31.12.2024 er på 13.297.736 kr.

Forklaring til bi-regnskab i drift:

På uddannelse/inspiration er der et underskud på 8.158 kr.

På fælles aktiviteter er der et overskud på pinsegudstjenesten på 24.819 kr.

På Skole-kirkesamarbejdet er der et overskud på 112.612 kr. Der skyldes at nogle udgifter til projekter i 2024 er afholdt i 2023.

På præsteboligudvalget er der et overskudskud på 38.775 kr.

På regnskabssamarbejdet er der et underskud på 12.841 kr. Der skyldes at der har været tilgang af flere kirkekasser fra Horsens provsti.

Frie midler i forhold til bi-regnskaberne er fra 2024 samlet på 741150 jf. oversigten som er vedhæftet som bi-regnskaberne.

Forklaring til videreførte midler vedrørende samarbejder:

I 2024 er ikke forbrugte midler fra projektpuljen og grønpulje flyttet fra en mellemregningskonto i balancen 741160 som en del af egenkapitalen.

Projektpuljen har 31.12.2024 ikke udbetalte midler på 3.700.624 kr.

Grønpulje har 31.12.2024 ikke udbetalte midler på 3.406.566 kr.

Provstiudvalget deltager i følgende samarbejder:

Se vedhæftede oversigt

Anvendt regnskabspraksis (Provstiudvalgskasser)

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 og bevillingstyperne drift, projekt, anlæg og reserve.

Ændret regnskabspraksis for overgang mellem regnskabsåret 2023 og 2024.

Indtil regnskabsåret 2024 har provstiudvalgskassen ikke indtægtsført reserve fra 5%-midler, men har placeret disse på balancekonti. Med virkning fra 2024 indtægtsføres de nye reservemidler ved modtagelsen i provstiudvalgskassen. Saldi vedrørende 5%-midler per 31. december 2023 bogføres som primo korrektion 1. januar 2024.

Det er vores opfattelse, at dette giver et mere retvisende billede af de faktiske forhold. Der er ikke foretaget korrektion af tidligere aflagte årsregnskaber.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udgiftsbaseret, hvilket betyder at indtægter indregnes i takt med, at de indtjenes, imens omkostninger indregnes med de beløb der vedrører regnskabsåret.

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

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

Resultatopgørelsen

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

Omkostninger: Regnskabets omkostninger indregnes i takt med afholdelsen, herunder løn og andre lønafhængige omkostninger samt omkostninger i øvrigt.

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

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

Aktiver

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter omfatter forudbetalte udgifter vedrørende næste regnskabsår.

Kirke- og præsteembedekapitaler som er indbetalt til stiftet opføres til nominel værdi under tilgodehavender, med en modpost under egenkapitalen.

Værdipapirer

Værdipapirer vedrørende frie midler, opsparinger og legater m.v. optages til dagsværdi på årets sidste dag.

Likvide beholdninger

Likvider omfatter indestående på bankkonti, opsparing, kontantkasser og udlægskasser.

Passiver

Egenkapital

Egenkapital omfatter opsparing til anlæg, likviditet som er stillet til rådighed, arv og donationer som der ikke kan disponeres over, langfristet gæld som følge af at materielle aktiver ikke er aktiveret, videreførte anlægsmidler, projektmidler og frie midler.

Hensættelser

Omfatter hensættelser til ikke afklarede forpligtelser, til vedligeholdelse af gravsteder samt arv og donationer til specifikke projekter og formål.

Lån

Lån omfatter stiftsmiddellån og lån optaget i realkreditinstitutioner.

Skyldige omkostninger

Periodeafgrænsningsposter omfatter forud modtagne indtægter (ligningsmidler, bolig- og varmebidrag), der omfatter næste regnskabsår.

Anden gæld omfatter mellemregninger med andre folkekirkelige institutioner, kollekter, løndele m.m.

Årsregnskab i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	18.462.807,42	6.239.772,00
Indtægter	18.462.807,42	6.239.772,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-313.745,29	-355.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	-7.600,00
Udgifter, øvrig drift	-313.745,29	-347.400,00
3 Kirkelige aktiviteter	-1.725.073,22	-1.916.840,00
Indtægter	22.180,00	0,00
Udgifter, løn	-930.549,27	-939.065,00
Udgifter, øvrig drift	-816.703,95	-977.775,00
4 Kirkegård	-65.913,09	-85.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-65.913,09	-85.000,00
5 Præstebolig mv.	-1.607.389,18	-395.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-52.299,25	0,00
Udgifter, øvrig drift	-1.555.089,93	-395.000,00
6 Administration og fællesudgifter	-3.780.284,70	-3.952.432,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-2.690.368,24	-2.707.981,00
Udgifter, øvrig drift	-1.089.916,46	-1.244.451,00
7 Finansielle poster	0,00	-10.500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-10.500,00
Resultat	10.970.401,94	-475.000,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721110	Opsparing til anlæg	-704.982,61	-13.415.737,25	-14.120.719,86
731105	Endnu ikke forbrugt reserve kommune 1	-4.686.800,12	1.884.466,91	-2.802.333,21
741110	Provstiudvalgets frie midler	-498.700,04	-258.713,73	-757.413,77
741120	Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	-161.766,39	1.349.165,25	1.187.398,86
741150	Frie midler - Biregnskaber PUK	-2.377.781,00	279.018,00	-2.098.763,00
741160	Videreførsel af ikke forbrugte midler vedrør	-6.298.590,05	-808.601,12	-7.107.191,17
Samlet disponering af samlet resultat		-10.970.401,94		
Årets bevægelser på arv og donationer:		Primo	Disponering	Ultimo

Årsregnskab for driften i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	6.239.772,00	6.239.772,00
Indtægter	6.239.772,00	6.239.772,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-313.745,29	-355.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	-7.600,00
Udgifter, øvrig drift	-313.745,29	-347.400,00
3 Kirkelige aktiviteter	-1.725.073,22	-1.916.840,00
Indtægter	22.180,00	0,00
Udgifter, løn	-930.549,27	-939.065,00
Udgifter, øvrig drift	-816.703,95	-977.775,00
4 Kirkegård	-65.913,09	-85.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-65.913,09	-85.000,00
5 Præstebolig mv.	-356.224,62	-395.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-52.299,25	0,00
Udgifter, øvrig drift	-303.925,37	-395.000,00
6 Administration og fællesudgifter	-3.779.119,70	-3.952.432,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-2.690.368,24	-2.707.981,00
Udgifter, øvrig drift	-1.088.751,46	-1.244.451,00
7 Finansielle poster	0,00	-10.500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-10.500,00
Resultat af driftsbevillingen	-303,92	-475.000,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
741110 Provstiudvalgets frie midler	-498.700,04	-258.713,73	-757.413,77
741160 Videreførsel af ikke forbrugte midler vedrør	-6.298.590,05	-808.601,12	-7.107.191,17
		-1.067.314,85	
Disponering på tværs af bevillingstype*		1.067.618,77	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af driftsbevillingen		303,92	

Årsregnskab for godkendte projekter i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	808.601,12	0,00
Indtægter	808.601,12	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
3 Kirkelige aktiviteter	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
4 Kirkegård	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
5 Præstebolig mv.	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
6 Administration og fællesudgifter	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
7 Finansielle poster	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
Resultat af projektbevillingen	808.601,12	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
741150 Frie midler - Biregnskaber PUK	-2.377.781,00	279.018,00	-2.098.763,00
		279.018,00	
Disponering på tværs af bevillingstype*		-1.087.619,12	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af projektbevillingen		-808.601,12	

Årsregnskab for godkendte anlæg i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	13.297.736,21	0,00
Indtægter	13.297.736,21	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
3 Kirkelige aktiviteter	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
4 Kirkegård	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
5 Præstebolig mv.	-1.251.164,56	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-1.251.164,56	0,00
6 Administration og fællesudgifter	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
7 Finansielle poster	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
Resultat af anlægsbevillingen	12.046.571,65	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
721110 Opsparing til anlæg	-704.982,61	-13.415.737,25	-14.120.719,86
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	-161.766,39	1.349.165,25	1.187.398,86
		-12.066.572,00	
Disponering på tværs af bevillingstype*		20.000,35	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af anlægsbevillingen		-12.046.571,65	

Arsregnskab for reserven i hovedtal

	Regnskab 2024
1 Fælles indtægter i alt	-1.883.301,91
Indtægter	-1.883.301,91
Udgifter, løn	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	0,00
Indtægter	0,00
Udgifter, løn	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00
3 Kirkelige aktiviteter	0,00
Indtægter	0,00
Udgifter, løn	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00
4 Kirkegård	0,00
Indtægter	0,00
Udgifter, løn	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00
5 Præstebolig mv.	0,00
Indtægter	0,00
Udgifter, løn	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00
6 Administration og fællesudgifter	-1.165,00
Indtægter	0,00
Udgifter, løn	0,00
Udgifter, øvrig drift	-1.165,00
7 Finansielle poster	0,00
Indtægter	0,00
Udgifter, løn	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00
Resultat af reserven	-1.884.466,91

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
731105	Endnu ikke forbrugt reserve kommune 1	-4.686.800,12	1.884.466,91	-2.802.333,21
			1.884.466,91	
Disponering på tværs af bevillingstype*			0,00	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)				
Samlet disponering af resultat af reserven			1.884.466,91	

FORKLARING TIL RESULTATDISPONERING

Finansiell status**AKTIVER****Tilgodehavender**

612110-619019 Andre tilgodehavender

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
638110-19 Ikke-forbrugte 5% midler (PU)

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

721110 Opsparing til anlæg
731105-08 Endnu ikke forbrugt reserve kommune
741110 Menighedsrådets frie midler
741120 Videreførte anlægsmidler
741150-59 Frie midler - afgrænsede projekter
741160 Videreførsel af ikke forbrugte midler vedrørende samarbejder

Hensættelser

761110 Hensættelser

Lån**Skyldige omkostninger**

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

Passiver i alt

Primo 2024	Ultimo 2024
128.938,50	249.450,34
128.938,50	249.450,34
0,00	0,00
15.159.507,64	25.982.015,08
3.099.980,53	1.573.437,68
704.982,61	14.120.719,86
14.943,07	24.121,90
3.498,73	3.498,73
11.336.102,70	10.260.236,91
15.288.446,14	26.231.465,42

-14.728.620,21	-25.699.022,15
-704.982,61	-14.120.719,86
-4.686.800,12	-2.802.333,21
-498.700,04	-757.413,77
-161.766,39	1.187.398,86
-2.377.781,00	-2.098.763,00
-6.298.590,05	-7.107.191,17
-501.172,49	-501.172,49
-501.172,49	-501.172,49
0,00	0,00
-58.653,44	-31.270,78
-24.772,35	0,00
-33.881,09	-31.270,78
-15.288.446,14	-26.231.465,42

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
1 Fælles indtægter i alt	6.239.772,00	6.239.772,00
10 Kirkelig ligning	6.239.772,00	6.239.772,00
Indtægter	6.239.772,00	6.239.772,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
2 Kirkebygning og sognegård	-313.745,29	-355.000,00
24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)	-313.745,29	-355.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	-7.600,00
Udgifter, øvrig drift	-313.745,29	-347.400,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
3 Kirkelige aktiviteter	-1.725.073,22	-1.916.840,00
30 Fælles formål	-308.157,58	-300.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-14.481,40	0,00
Udgifter, øvrig drift	-293.676,18	-300.000,00
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-441.888,22	-463.606,00
Indtægter	22.180,00	0,00
Udgifter, løn	-349.709,57	-366.621,00
Udgifter, øvrig drift	-114.358,65	-96.985,00
32 Kirkelig undervisning	-865.621,61	-978.234,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-551.358,30	-572.444,00
Udgifter, øvrig drift	-314.263,31	-405.790,00
34 Kommunikation	-109.405,81	-175.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-15.000,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-94.405,81	-175.000,00

Specifikation af driften

		Regnskab	Budget
		2024	2024
4 Kirkegård		-65.913,09	-85.000,00
40 Kirkegården		-65.913,09	-85.000,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-65.913,09	-85.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
5 Præstebolig mv.	-356.224,62	-395.000,00
50 Fælles formål	-98.987,42	-395.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-52.299,25	0,00
Udgifter, øvrig drift	-46.688,17	-395.000,00
51 Præstebolig 1	-127.949,91	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-127.949,91	0,00
52 Præstebolig 2	-57.354,59	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-57.354,59	0,00
53 Præstebolig 3	-29.832,14	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-29.832,14	0,00
54 Præstebolig 4	-8.355,64	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-8.355,64	0,00
55 Præstebolig 5	-33.744,92	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-33.744,92	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
6 Administration og fællesudgifter	-3.779.119,70	-3.952.432,00
60 Fælles formål	-1.222.420,97	-1.267.236,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-933.222,94	-959.385,00
Udgifter, øvrig drift	-289.198,03	-307.851,00
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-163.504,85	-246.075,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-65.639,91	-88.575,00
Udgifter, øvrig drift	-97.864,94	-157.500,00
62 Personale	-635.893,96	-672.069,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-533.100,89	-541.769,00
Udgifter, øvrig drift	-102.793,07	-130.300,00
64 Økonomi	-1.196.092,30	-1.183.252,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-1.144.356,06	-1.098.252,00
Udgifter, øvrig drift	-51.736,24	-85.000,00
65 Personregistrering - civil	0,00	-20.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	-20.000,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
66 Personregistrering - kirkelig	-14.207,62	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-14.048,44	0,00
Udgifter, øvrig drift	-159,18	0,00
67 Efteruddannelse	-9.000,00	-25.800,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-9.000,00	-25.800,00
69 Forsikring/Arb. miljørådg./Stiftbidrag (PU)	-538.000,00	-538.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-538.000,00	-538.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
7 Finansielle poster	0,00	-10.500,00
72 Øvrige renteudgifter	0,00	-10.500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-10.500,00

Specifikation af godkendte projekter

		Regnskab	Budget
		2024	2024
P1	Projekt puljen	240.350,87	0,00
10	Kirkelig ligning	500.000,00	0,00
	Indtægter	500.000,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
19	Udbetaling fra reserven (PU)	-259.649,13	0,00
	Indtægter	-259.649,13	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
P2	Grøn pulje	568.250,25	0,00
10	Kirkelig ligning	1.000.000,00	0,00
	Indtægter	1.000.000,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
19	Udbetaling fra reserven (PU)	-431.749,75	0,00
	Indtægter	-431.749,75	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af godkendte anlæg

		Regnskab	Budget
		2024	2024
A1	Ny præstebolig på Askevej	-359.870,11	0,00
55	Præstebolig 5	-359.870,11	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-359.870,11	0,00
A2	Renovering i Sdr. Vissing	-891.294,45	0,00
55	Præstebolig 5	-891.294,45	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-891.294,45	0,00
A3	Anlægsopsparing PUK	13.297.736,21	0,00
10	Kirkelig ligning	16.089.744,96	0,00
	Indtægter	16.089.744,96	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
19	Udbetaling fra reserven (PU)	-2.792.008,75	0,00
	Indtægter	-2.792.008,75	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	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		Skyldig Grundskyld*	Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår
Ejendomsværdi	Grundværdi				
Ejendomsværdi i alt					

**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

Regnskab 2024, Horsens Provsti

Biregnskaber:

Personalekonsulent 6200	
Budget 2024	672.069
Lønomkostninger	545.443
Øvrige omkostninger	90.451
Omkostninger i alt	635.894
Resultat - overskud	36.175

Studenter- og pilgrimspræst 3130	
Budget 2024	407.606
Lønomkostninger	337.410
Øvrige omkostninger	55.861
Omkostninger i alt	393.271
Resultat - overskud	14.335

Pinsegudstjeneste 3110	
Budget 2024	40.000
Pinse i Lunden	15.181
Omkostninger i alt	15.181
Resultat - overskud	24.819

Økonomi 6400	
Budget 2024	1.183.252
Lønomkostninger	1.147.998
Øvrige omkostninger	48.095
Omkostninger i alt	1.196.092
Resultat - underskud	-12.841

Uddannelse/Inspiration 3040	
Budget 2024	300.000
Forbrug	308.158
Omkostninger i alt	308.158
Resultat - underskud	-8.158

Biregnskab Skole - Kirke 3200-3219	
Budget 2024	978.234
Lønomkostninger	551.918
Øvrige omkostninger	313.704
Omkostninger i alt	865.622
Resultat - overskud	112.612

Forsøgsramme 5 - Præsteboligudvalg 5000-5200	
Budget 2024	395.000
Omkostninger i alt	356.225
Resultat - overskud	38.775

Satspuljemidler, udviklingspræst	
Budget 2024	16.000
Omkostninger	33.436
Resultat - underskud	-17.436

Kommunikation 3400	
Budget 2024	175.000
Forbrug	109.406
Omkostninger i alt	109.406
Resultat - overskud	65.594

Biregnskab puljer 2024

Reservemidler

Saldo primo 2024	4.686.800,12
Bevilling 2024	1.500.000,00
Forbrug 2024	3.384.466,91
Saldo ultimo 2024	2.802.333,21

Projektpuljen

Saldo primo 2024	3.460.273,93
Bevilling 2024	500.000,00
Forbrug 2024	259.649,11
Saldo ultimo 2024	3.700.624,82

Grønpulje

Saldo primo 2024	2.838.316,12
Bevilling 2024	1.000.000,00
Forbrug 2024	431.749,77
Saldo ultimo 2024	3.406.566,35

Ovesigt over fordeling resultatdisponering 2024

Projekt	Frie midler primo 2024	Overskud/ Underskud	Vedtaget forbrug	Frie midler ultimo 2024
PU	498.700			498.700
SKS	-44.293	112.612		68.319
Regnskab	-45.451	-12.841		-58.292
Præsteboligudvalg	399.483	38.775		438.258
Kommunikation	1.055.359	65.594	175.000	945.953
Udd+inspiration	1.012.683	-8.158	300.000	704.525
741150 Friemidler fælles PUK		195.982		2.098.763
Projektpulje midler 31.12.2024				3.700.625
Grønpuljemidler 31.12.2024				3.406.566
741160 Videreførsel af ikke forbrugte midler vedrørende samarbejder				7.107.191

Bilag 5: Samarbejder

Bilaget indeholder en liste over de samarbejder, som kræver vedtægt, menighedsrådet/provstiuudvalget deltager i.

Samarbejdets navn	Hvem samarbejdes der med	Hvor foretages den regnskabsmæssige registrering	Ansvarlige kontaktpersoner
Provtiets projektpulje	Alle menighedsråd i Horsens Provsti	Horsens Provsti	Formand for projektpuljen
Studerter- og pilgrimspræst i Horsens	Alle menighedsråd i Horsens Provsti	Horsens Provsti	Provst Annette Bennedsgaard, Horsens Provsti
Skole-Kirke samarbejdet i Horsens Kommune	Alle menighedsråd i Horsens Provsti	Horsens Provsti	Formand for skole-kirke samarbejdet Sognepræst Karen Holdt Madsen
Regnskabsfunktionen	Menighedsråd i Horsens Provsti	Horsens Provsti	Formand for bestyrelsen for regnskabsfunktionen, Ilse Kyndesgaard
Samarbejdsafale mellem Odder Provsti og Horsens Provsti om personale konsulent	Odder Provsti	Horsens Provsti	Horsens Provstiudvalg ved formand Torben Busk
Forsøgsramme 5	Menighedsråd i Horsens Provsti Horsens Provstiudvalg	Horsens Provsti	Horsens Provstiudvalg ved formand for præsteboligudvalget Tove Asmussen
Ryttnisk kirkenmusikprojekt for børn	Menighedsråd i Horsens Provsti	Horsens Provsti	Provst Annette Bennedsgaard, Horsens Provsti
Pulje for grøn omstilling	Menighedsråd i Horsens Provsti	Horsens Provsti	Provst Annette Bennedsgaard, Horsens Provsti