

ÅRSREGNSKAB 2021

for Horsens Provstiudvalg

i Horsens Provsti

i Horsens Kommune

Myndighedskode 4482

CVR-nr. 21239275

Årsregnskabet indeholder:

- A** Provstiudvalgets erklæring
- B** Revisors erklæring
- C** Provstiudvalgets 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

Provstiudvalgets erklæring

Provstiudvalget har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 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 udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af provstikassens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 i overensstemmelse med den valgte regnskabspraksis.

Provstiudvalgets forklaringer indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som den omhandler, og beskriver provstikassens 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 provstikassens 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 stiftsøvrighedens godkendelse

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til provstiudvalget for Horsens Provsti

REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for kirkekassen for Horsens Provstiudvalg for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021, 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 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 provstiudvalgskassen i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Provstiudvalget 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 provstiudvalget godkendte resultatbudget for 2021 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2021. Disse sammenligningstal har ikke været underlagt revision.

Provstiudvalgets ansvar for årsregnskabet

Provstiudvalget 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. Provstiudvalget har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som provstiudvalget anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er provstiudvalget ansvarlig for at vurdere provstiudvalgskassens 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 provstiudvalget enten har til hensigt at likvidere provstiudvalgskassen, 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, idet revisionen udføres på grundlag af 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, idet revisionen udføres på grundlag af 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 provstiudvalgskassens interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af provstiudvalget, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som provstiudvalget har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om provstiudvalgets 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 provstiudvalgskassens 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 sognet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med provstiudvalget 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 provstiudvalgets forklaringer til regnskabet

Provstiudvalget er ansvarlig for provstiudvalgets forklaringer til regnskabet.

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

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse provstiudvalgets forklaringer til regnskabet og i den forbindelse overveje, om provstiudvalgets 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 provstiudvalgets forklaringer til regnskabet, skal vi rapportere om dette forhold. Vi har ingen ting at rapportere i den forbindelse.

ERKLÆRING I HENHOLD TIL ANDEN LOVGIVNING OG ØVRIG REGULERING

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

Provstiudvalget er ansvarligt 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. Provstiudvalget er også ansvarligt for, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet. Provstiudvalget 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 23. september 2022

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70



Søren Peter Nielsen
Statsautoriseret revisor

Provstiudvalgets forklaringer til regnskabet:

Regnskabet viser et samlet overskud på drift på i alt 103.407 kr. Der var budgetteret med et underskud på 408.733 kr. da Skole-kirkesamarbejdet skulle bruge frie midler. Det reelle driftsoverskud er derfor 584.140 kr. Der er et samlet overskud på anlæg på 1.444.343,54 kr. og derfor en samlet resultatopgørelse på i alt 1.547.751,49kr.

Anlæg: Der er brugt midler til opførelse af ny bolig i præsteboligsamarbejdet. Der er tilført anlægsmidler til dette. Projektet er ikke afsluttet.

Drift: Der er ca. 200.000 i overskud på uddannelse/inspiration (formål 3040), som skyldes ikke afholdte /aflyste aktiviteter grundet Covid-19 (se venligst biregnskab). Der er desuden overskud på pinsegudstjenesten, da den blev aflyst grunde corona.

Skole-kirkesamarbejdet viser et overskud (se venligst biregnskab).

Der er overskud på forsøgsramme 5, da der har været mindre vedligeholdelsesarbejde end budgetteret.

Der er underskud på regnskabssamarbejdet (formål 6400) grundet medarbejder på barsel (se venligst biregnskab).

Der er overskud på formål 6100 da aktiviteten har været minder end planlagt grundet corona

Provstiudvalget deltager i følgende samarbejder:

Se bilag

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 2021	Budget 2021*	Regnskab 2020
1 Fælles indtægter i alt	5.423.567,04	5.423.567,00	5.399.799,96
Øvrig drift i alt	-5.320.159,09	-5.832.300,00	-5.019.228,68
2 Kirkebygning og sognegård	-267.408,04	-301.800,00	-289.670,14
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	-7.600,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-267.408,04	-294.200,00	-289.670,14
3 Kirkelige aktiviteter	-1.660.711,35	-1.995.000,00	-1.560.395,12
Indtægter	0,00	0,00	111.406,00
Udgifter, løn	-866.226,08	-836.700,00	-963.528,71
Udgifter, øvrig drift	-794.485,27	-1.158.300,00	-708.272,41
4 Kirkegård	-125.680,01	-70.000,00	-53.304,89
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-125.680,01	-70.000,00	-53.304,89
5 Præstebolig mv.	-86.151,30	-305.000,00	-60.342,50
Indtægter	0,00	0,00	163.267,75
Udgifter, løn	0,00	0,00	-5.175,00
Udgifter, øvrig drift	-86.151,30	-305.000,00	-218.435,25
6 Administration og fællesudgifter	-3.133.089,49	-3.124.700,00	-3.048.426,90
Indtægter	500,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-2.369.998,29	-2.335.900,00	-2.332.386,38
Udgifter, øvrig drift	-763.591,20	-788.800,00	-716.040,52
7 Finansielle poster	-47.118,90	-35.800,00	-7.089,13
Indtægter	-1.359,63	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-45.759,27	-35.800,00	-7.089,13
A Resultat af drift	103.407,95	-408.733,00	380.571,28

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)	4.100.000,04	4.100.000,00	0,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	-4.111,68
Udgifter Præstebollig ((85)+(86)+(87)+(88))	-2.655.656,50	-4.100.000,00	-760.375,00
B Resultat af anlæg	1.444.343,54	0,00	-764.486,68
C Resultatopgørelse	1.547.751,49	-408.733,00	-383.915,40

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-641.065,43	-69.190,19	-710.255,62
741110 Provstiudvalgets frie midler	-65.013,15	-30.223,30	-95.236,45
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	1.076.666,05	-1.391.584,00	-314.917,95
741150 Frie midler - Skole-Kirke	-548.728,00	332.074,00	-216.654,00
741151 Frie midler - Regnskabsfunktionen	95.329,00	40.968,00	136.297,00
741152 Frie midler - Præsteboligudvalg	-366.858,00	-218.849,00	-585.707,00
741153 Frie midler - Kommunikation	-944.082,00	0,00	-944.082,00
741154 Frie midler - Udd+inspiration	-575.872,00	-210.947,00	-786.819,00
742010 Årsafslutningskonto	-1.547.751,49	1.547.751,49	0,00

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

612110-619019	Andre tilgodehavender
619020	Tilgodehavende 5% midler udlånt til kirkekaske

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
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler
741150-59	Frie midler - afgrænsede projekter

Hensættelser

761110	Hensættelser
748030-40	Mellemregning 5%-midler (PU)

Lån**Skyldige omkostninger**

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

Passiver i alt

Primo 2021	Ultimo 2021
2.684.544,81	1.012.316,29
27.204,80	61.641,29
2.657.340,01	950.675,00
0,00	0,00
12.799.464,80	14.436.422,60
4.306.363,46	6.646.783,40
641.065,43	710.255,62
6.497,33	8.859,53
3.498,73	3.498,73
7.842.039,85	7.067.025,32
15.484.009,61	15.448.738,89
-1.969.623,53	-3.517.375,02
-641.065,43	-710.255,62
-65.013,15	-95.236,45
1.076.666,05	-314.917,95
-2.340.211,00	-2.396.965,00
-12.757.462,98	-11.150.095,02
-2.257.745,04	-2.021.256,06
-10.499.717,94	-9.128.838,96
0,00	0,00
-756.923,10	-781.268,85
0,00	-24.641,76
-756.923,10	-756.627,09
-15.484.009,61	-15.448.738,89

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

10 Ligningsbeløb til drift

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
5.423.567,04	5.423.567,00	5.399.799,96	5.423.567,04	0,00	0,00
5.423.567,04	5.423.567,00	5.399.799,96	5.423.567,04	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-267.408,04	-301.800,00	-289.670,14	0,00	0,00	-267.408,04
-267.408,04	-301.800,00	-289.670,14	0,00	0,00	-267.408,04

3 Kirkelige aktiviteter

30 Fælles formål

31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger

32 Kirkelig undervisning

34 Kommunikation

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-289.052,92	-500.000,00	-94.893,75	0,00	-20.580,50	-268.472,42
-414.792,05	-421.000,00	-332.760,73	0,00	-330.789,33	-84.002,72
-828.074,50	-904.000,00	-765.044,11	0,00	-514.856,25	-313.218,25
-128.791,88	-170.000,00	-367.696,53	0,00	0,00	-128.791,88
-1.660.711,35	-1.995.000,00	-1.560.395,12	0,00	-866.226,08	-794.485,27

4 Kirkegård

40 Kirkegården

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-125.680,01	-70.000,00	-53.304,89	0,00	0,00	-125.680,01
-125.680,01	-70.000,00	-53.304,89	0,00	0,00	-125.680,01

5 Præstebolig mv.

50 Fælles formål

51 Præstebolig 1

52 Præstebolig 2

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-86.151,30	-305.000,00	-31.226,95	0,00	0,00	-86.151,30
0,00	0,00	-16.889,40	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	-12.226,15	0,00	0,00	0,00
-86.151,30	-305.000,00	-60.342,50	0,00	0,00	-86.151,30

6 Administration og fællesudgifter

60 Fælles formål

61 Menighedsrådet/provstiudvalget

62 Personale, inkl. delt medarbejder

64 Økonomi

65 Personregistrering - civil

66 Personregistrering - kirkelig

67 Efteruddannelse

68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg

69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-1.163.154,36	-1.120.400,00	-849.776,47	500,00	-873.397,94	-290.256,42
-182.475,22	-224.500,00	-481.658,02	0,00	-110.644,05	-71.831,17
-502.607,79	-507.400,00	-519.323,32	0,00	-489.328,19	-13.279,60
-942.668,43	-901.700,00	-920.329,09	0,00	-885.528,11	-57.140,32
0,00	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-11.349,20	0,00	0,00	0,00	-11.100,00	-249,20
-71.094,49	-75.000,00	-43.940,00	0,00	0,00	-71.094,49
-23.340,00	-50.000,00	0,00	0,00	0,00	-23.340,00
-236.400,00	-235.700,00	-233.400,00	0,00	0,00	-236.400,00
-3.133.089,49	-3.124.700,00	-3.048.426,90	500,00	-2.369.998,29	-763.591,20

Formål

7 Finansielle poster

72 Øvrige renteudgifter

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-47.118,90	-35.800,00	-7.089,13	-1.359,63	0,00	-45.759,27
-47.118,90	-35.800,00	-7.089,13	-1.359,63	0,00	-45.759,27

8 Anlægsramme

84 Krematorium

85 Præsteboliger

88 Øvrige ejendomme

92 Ligningsbeløb anlæg

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
0,00	0,00	-4.111,68	0,00	0,00	0,00
-2.655.656,50	-4.100.000,00	-750.675,00	0,00	0,00	-2.655.656,50
0,00	0,00	-9.700,00	0,00	0,00	0,00
4.100.000,04	4.100.000,00	0,00	4.100.000,04	0,00	0,00
1.444.343,54	0,00	-764.486,68	4.100.000,04	0,00	-2.655.656,50

Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

Matr. nr ejerslav 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 indefrysningsskema for 2018-2020. Det betyder, at kommunen skal indefryse årlige stigninger i grundskylden over 200 kr. pr. ejer.*

Bilag 2: Kollektregnskab

Beløb

Regnskab 2021, Horsens Provsti

Biregnskaber:

Personalekonsulent 6200	
Budget 2021	507.400
Lønomskostninger	489.328
Øvrige omskostninger	13.280
Omskostninger i alt	502.608
Resultat - underskud	4.792

Studenter- og pilgrimspræst 3130	
Budget 2021	365.000
Lønomskostninger	325.687
Øvrige omskostninger	49.091
Omskostninger i alt	374.777
Resultat - underskud*	-9.777

* Underskud skyldes overskridelse af budget ved løn

Pinsegudstjeneste 3110	
Budget 2021	40.000
Pinse i Lunden	3.125
Omskostninger i alt	3.125
Resultat - overskud	36.875

Økonomi 6400	
Budget 2021	901.700
Lønomskostninger	885.528
Øvrige omskostninger	57.140
Omskostninger i alt	942.668
Resultat - underskud*	-40.968

* Underskud p.g.a. medarbejder på barsel

Uddannelse/Inspiration 3040	
Budget 2021	500.000
Forbrug	289.053
Resultat-overskud	210.947

Biregnskab Skole - Kirke 3200-3219	
Budget 2021	904.000
Lønomskostninger	514.856
Øvrige omskostninger	313.218
Omskostninger i alt	828.075
Resultat-overskud	75.926

Forsøgsramme 5 - Præsteboligudvalg 5000-5200	
Budget 2021	305.000
Omskostninger i alt	86.151
Resultat - overskud	218.849

Satspuljemidler, udviklingspræst	
Rest fra 2020	31.399
Omskostninger	27.000
Resultat	4.399

Burde være 4000?'

Bilag 5: Samarbejder

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

Samarbejdets navn	Hvem samarbejdes der med	Hvor foretages den regnskabsmæssige registrering	Ansvarlige kontaktpersoner
Provstiets projektpulje	Alle menighedsråd i Horsens Provsti	Horsens Provsti	Formand for projektpuljen
Studente- 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, Ise Kyndesgaard
Samarbejdsaftale 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
Rytisk kirkemusikprojekt 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