

ÅRSREGNSKAB 2024

for Horsens Kirkegård

i Horsens Provsti

i Horsens Kommune

Myndighedskode 4981

CVR-nr. 67439112

Årsregnskabet indeholder:

Ledelsens erklæring
Revisors erklæring
Ledelsens forklaringer
Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskab i hovedtal
Årsregnskab for driften i hovedtal
Årsregnskab for godkendte projekter i hovedtal
Årsregnskab for godkendte anlæg i hovedtal

Forklaring til resultatdisponering
Finansiel status
Specifikation af driften
Specifikation af godkendte projekter
Specifikation af godkendte anlæg
Oversigt over faste ejendomme
Kollektregnskab

Bilag 1
Bilag 2

Antal vedhæftede biregnskaber: 5

Ledelsens erklæring

Ledelsen har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2024 for Horsens Kirkegård.

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.

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

Ledelsen 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

Forklaringer til regnskabet 2024

Regnskabet for 2024 viser et overskud på driften på 2.508.062,32 kr., hvilket skyldes at der i 2024 er et overskud på krematoriet på 832.906,86 kr. hvortil der skal tillægges Grønpuljemidler bogført på formål 1900 på 189.350 kr. (solceller på krematoriet), hvorved overskud på krematoriet bliver 1.022.256,86 kr. Dette giver dermed et overskud på kirkegården på 1.485.805,46 kr.

Der er i 2024 ikke modtaget anlægsbevillinger.

Der var i 2024 budgetteret med et overskud på krematoriet på 1.817.566 kr., men regnskab viser 1.022.256,86 kr. dette giver en difference på 795.309,14 kr. Denne difference skyldes blandt andet ekstraordinære udgifter til ommuring af ovn 1 (649.677,50 kr.) og uforudsete udgifter til reparation af brændere, skorsten og gaspumper (202.631,89 kr.)

Det relativt store overskud på kirkegården (1.491.812,91 kr.) skyldes, at et større indkøb af 6 nye El-trucks (997.062,50 kr.) ikke kunne leveres i 2024, og derfor først bliver leveret og betalt i 2025. Derudover var det forventet at anlægning af p-plads ved mandskabsbygning på Vestre Kirkegård (399.750 kr.) kunne udføres i 2024, men dette sker først i 2025.

Beslutning fra Kirkeministeriet:

Der må ikke bogføres på konti 332010 og 332011 med formål 40 og derfor er ligningsmidler og Grønpuljemidler bogført på formål 19.

Den fælles personalekonsulent for Horsens Provsti:

Lønudbetaling samt betaling af udgifter i forbindelse med drift foretages af PUK-kassen, som får tildelt ligningsmidler hertil. Samarbejdet er derfor omkostningsfrit for Horsens Kirkegårde.

Kirkegårdsudvikling for Horsens Provsti:

Lønudbetaling samt betaling af udgifter i forbindelse med drift foretages af PUK-kassen, som får tildelt ligningsmidler hertil. Samarbejdet er derfor omkostningsfrit for Horsens Kirkegårde.

Horsens kirkegårde er et fælles kirkegårdssamarbejde om kirkegårdene i Horsens med Vor Frelser Sogn, Sønderbro Sogn og Klostersognet. På baggrund af forsøgsramme 2 afleverer Horsens kirkegårde i 2024 et selvstændigt regnskab.

Anvendt regnskabspraksis (Menighedsråd og selvstændige juridiske enheder)

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 og anlæg.

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	8.913.050,00	1,00
Indtægter	8.913.050,00	1,00
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	-6.398.980,23	1.817.565,00
Indtægter	10.468.725,89	18.184.431,00
Udgifter, løn	-9.557.535,34	-10.713.256,00
Udgifter, øvrig drift	-7.310.170,78	-5.653.610,00
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	-6.007,45	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-6.007,45	0,00
Resultat	2.508.062,32	1.817.566,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
721110 Opsparing til anlæg	-1.008.688,70	-2.573.499,30	-3.582.188,00
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-159.169,51	0,00	-159.169,51
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-364.299,77	0,00	-364.299,77
741110 Menighedsrådets frie midler	-260.609,26	-1.643.384,32	-1.903.993,58
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	-2.731.078,30	1.708.821,30	-1.022.257,00
Samlet disponering af samlet resultat		-2.508.062,32	
Årets bevægelser på arv og donationer:	Primo	Disponering	Ultimo

Årsregnskab for driften i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	8.913.050,00	1,00
Indtægter	8.913.050,00	1,00
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	-6.398.980,23	1.817.565,00
Indtægter	10.468.725,89	18.184.431,00
Udgifter, løn	-9.557.535,34	-10.713.256,00
Udgifter, øvrig drift	-7.310.170,78	-5.653.610,00
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	-6.007,45	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-6.007,45	0,00
Resultat af driftsbevillingen	2.508.062,32	1.817.566,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721140	Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-364.299,77	0,00	-364.299,77
741110	Menighedsrådets frie midler	-260.609,26	-1.643.384,32	-1.903.993,58
			-1.643.384,32	
Disponering på tværs af bevillingstype*			-864.678,00	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)				
Samlet disponering af resultat af driftsbevillingen			-2.508.062,32	

Årsregnskab for godkendte projekter i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	0,00	0,00
Indtægter	0,00	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	0,00	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
Disponering på tværs af bevillingstype*		0,00	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af projektbevillingen		0,00	

Arsregnskab for godkendte anlæg i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	0,00	0,00
Indtægter	0,00	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 anlægsbevillingen	0,00	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721110	Opsparing til anlæg	-1.008.688,70	-2.573.499,30	-3.582.188,00
721130	Kirke- og præsteembedekapitaler	-159.169,51	0,00	-159.169,51
741120	Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	-2.731.078,30	1.708.821,30	-1.022.257,00
			-864.678,00	
Disponering på tværs af bevillingstype*			864.678,00	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)				
Samlet disponering af resultat af anlægsbevillingen			0,00	

FORKLARING TIL RESULTATDISPONERING

Forklaring til resultatdisponering 2024

Resultatdisponering viser et overskud på driften på 2.508.062,32 kr. og viser, at der på krematoriet er 3.582.188 kr. opsparet til anlæg og 1.022.257 kr. til videreførte midler - ikke udført anlægsarbejde, hvorved krematoriets frie midler bliver på positive 4.604.445 kr. Kirkegårdens frie midler bliver på positive 1.903.933,58 kr.

Der er i 2024 ikke modtaget anlægsbevillinger.

Resultatdisponering:

Resultatdisponering	Udskriftsdato 20-02-2025		
	Side 1		
Horsens Kirkegårde	Regnskabsperiode 01-01-2024 – 31-12-2024		
	Saldo før disponering	Disponering	Saldo efter disponering
741110 Menighedsrådets frie midler	-260.609,26	-1.643.384,32	-1.903.993,58
721110 Opsparing til anlæg	-1.008.688,70	-2.573.499,30	-3.582.188,00
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-159.169,51	,00	-159.169,51
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-364.299,77		-364.299,77
721150 Langfristet gæld	,00	,00	,00
731105 Endnu ikke forbrugt reserve kommune 1	,00		,00
731106 Endnu ikke forbrugt reserve kommune 2	,00		,00
731107 Endnu ikke forbrugt reserve kommune 3	,00		,00
731108 Endnu ikke forbrugt reserve kommune 4	,00		,00
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejd	-2.731.078,30	1.708.821,30	-1.022.257,00
741130 Præstegårdens frie midler	,00		,00
741140 Kirkegårdens frie midler	,00		,00
741150 Frie midler - Krematoriets frie midler	,00		,00
741151 Frie midler - afgrænsede projekter	,00		,00
741152 Frie midler - afgrænsede projekter	,00		,00
741153 Frie midler - afgrænsede projekter	,00		,00
741154 Frie midler - afgrænsede projekter	,00		,00
741155 Frie midler - afgrænsede projekter	,00		,00
741156 Frie midler - afgrænsede projekter	,00		,00
741157 Frie midler - afgrænsede projekter	,00		,00
741158 Frie midler - afgrænsede projekter	,00		,00
741159 Frie midler - afgrænsede projekter	,00		,00
741160 Videreførsel af ikke forbrugte midler vedrørende s			
742010 Årsafslutningskonto	-2.508.062,32	2.508.062,32	,00
Total	-7.031.907,86	,00	-7.031.907,86

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

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

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

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

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

721110	Opsparing til anlæg
721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler

Hensættelser

761180	Hensættelser til gravstedskapital, indb. før 1987 (købstads)
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 2024	Ultimo 2024
21.730.216,11	21.172.282,52
643.023,72	636.435,04
423.253,67	186.139,06
159.169,51	159.169,51
20.504.769,21	20.190.538,91
0,00	0,00
4.253.621,72	7.523.680,20
10.738,17	8.044,69
1.008.688,70	3.582.188,00
3.234.194,85	3.933.447,51
25.983.837,83	28.695.962,72

-4.523.845,54	-7.031.907,86
-1.008.688,70	-3.582.188,00
-159.169,51	-159.169,51
-364.299,77	-364.299,77
-260.609,26	-1.903.993,58
-2.731.078,30	-1.022.257,00
-20.504.769,21	-20.190.538,91
-1.705.508,51	-1.705.508,51
-18.799.260,70	-18.485.030,40
0,00	0,00
-955.223,08	-1.473.515,95
-759,05	1.472,96
-569.518,29	-1.305.310,31
-384.945,74	-169.678,60
-25.983.837,83	-28.695.962,72

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
1 Fælles indtægter i alt	8.913.050,00	1,00
10 Kirkelig ligning	0,00	1,00
Indtægter	0,00	1,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
19 Udbetaling fra reserven (PU)	8.913.050,00	0,00
Indtægter	8.913.050,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
2 Kirkebygning og sognegård	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
3 Kirkelige aktiviteter	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
4 Kirkegård	-6.398.980,23	1.817.565,00
40 Kirkegården	-6.798.566,26	550.665,00
Indtægter	4.371.083,69	13.063.136,00
Udgifter, løn	-7.205.370,60	-8.677.735,00
Udgifter, øvrig drift	-3.964.279,35	-3.834.736,00
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser	-451.016,89	-572.416,00
Indtægter	473.277,22	454.405,00
Udgifter, løn	-654.664,69	-749.929,00
Udgifter, øvrig drift	-269.629,42	-276.892,00
42 Krematorium	832.906,86	1.817.564,00
Indtægter	5.373.296,15	4.425.798,00
Udgifter, løn	-1.474.409,15	-1.071.327,00
Udgifter, øvrig drift	-3.065.980,14	-1.536.907,00
43 Arbejde uden for egen kirkegård	17.696,06	21.752,00
Indtægter	251.068,83	241.092,00
Udgifter, løn	-223.090,90	-214.265,00
Udgifter, øvrig drift	-10.281,87	-5.075,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
5 Præstebolig mv.	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
6 Administration og fællesudgifter	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
7 Finansielle poster	-6.007,45	0,00
76 Momsregulering	-6.007,45	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-6.007,45	0,00

Specifikation af godkendte projekter

Regnskab	Budget
2024	2024

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



Horsens Provsti

Rådhusstræde 21, 2. sal • 8700 Horsens
horsensprovsti.dk • horsens.provsti@km.dk • 75 64 18 18

Til bestyrelsen for Horsens Kirkegårde
4981@sogn.dk

Horsens den 1. februar 2024
ABB/pets

Vedrørende ansøgning om midler fra Grønpulje til montering af solceller på mandsskabsbygning på Nordre kirkegård.

Provstiudvalget har på sit møde den 19. januar 2024 behandlet bestyrelsens ansøgning om 37.400 kr. fra Grøn pulje til montering af solceller på administrationsbygning på Nordre kirkegård.

Afgørelse

Godkendt 37.400 kr. fra Grøn pulje

Bestyrelsen bedes oplyse kontonummer, hvortil midlerne kan overføres.

Bemærkninger til afgørelsen

Provstiudvalget forventer at bestyrelsen i forbindelse med valg af tilbud er opmærksom på EPD-tal på de valgte solceller.

Retsgrundlag

LBK nr. 424 af 19/04/2023 om folkekirkens økonomi §7

LBK nr. 1172 af 01/09/2016 om folkekirkens kirkebygninger og kirkegårde, §9 stk. 2

Med venlig hilsen

p.u.v.

Torben Busk
formand



Horsens Provsti

Rådhusstræde 21, 2. sal • 8700 Horsens
horsensprovsti.dk • horsens.provsti@km.dk • 75 64 18 18

Til bestyrelsen for Horsens Kirkegårde
4981@sogn.dk

Horsens den 1. februar 2024
ABB/pets

Vedrørende ansøgning om midler fra Grønpulje til montering af solceller på mandsskabsbygning på Østre kirkegård.

Provstiudvalget har på sit møde den 19. januar 2024 behandlet bestyrelsens ansøgning om 34.500 kr. fra Grøn pulje til montering af solceller på mandsskabsbygningen på Østre kirkegård.

Afgørelse

Godkendt 34.500 kr. fra Grøn pulje

Bestyrelsen bedes oplyse kontonummer, hvortil midlerne kan overføres.

Bemærkninger til afgørelsen

Provstiudvalget forventer at bestyrelsen i forbindelse med valg af tilbud er opmærksom på EPD-tal på de valgte solceller.

Retsgrundlag

LBK nr. 424 af 19/04/2023 om folkekirkens økonomi §7

LBK nr. 1172 af 01/09/2016 om folkekirkens kirkebygninger og kirkegårde, §9 stk. 2

Med venlig hilsen
p.u.v.

Torben Busk
formand



Horsens Provsti

Rådhusstorvet 21, 2. sal • 8700 Horsens
horsensprovsti.dk • horsens.provsti@km.dk • 75 64 18 18

Til bestyrelsen for Horsens Kirkegårde
4981@sogn.dk

Horsens den 26. juni 2024
ABB/tipeh

Vedrørende ansøgning om midler fra Grøn pulje til montering af solceller på krematorium på Vestre kirkegård

Provstiudvalget har på sit møde den 21. januar 2024 behandlet bestyrelsens ansøgning til grøn pulje til installation af solcelleanlæg på krematoriebygningen på Vestre kirkegård:

- a) Projekt
- b) Midler fra grøn pulje

Afgørelse

- a) Videresendes til stiftet med anbefaling
- b) Godkendt. grøn pulje: 189.350 kr.

Bemærkninger

- For at stiftet kan behandle sagen skal provstikontoret bede bestyrelsen om, at I genindsender projektet i systemet Byggesag. Herefter kan provstikontoret sende projektet til stiftet med anbefaling.
- Bestyrelsen bedes oplyse kontonummer, hvortil midlerne kan overføres, når der foreligger et godkendt projekt fra stiftet.

Retsgrundlag

LBK nr. 424 af 19/04/2023 om folkekirkens økonomi §7

LBK nr. 1172 af 01/09/2016 om folkekirkens kirkebygninger og kirkegårde, §9 stk. 2

Med venlig hilsen
p.u.v.

Torben Busk
formand

Biregnskab Krematorium 2024:

31.12.2024	Regnskab	Budget	Difference	%
Indtægter	5.373.296,15	4.425.798,00	947.498,15	121,41%
Udgifter, løn	-1.474.409,15	-1.071.325,49	-403.083,66	137,62%
Udgifter, øvrige drift	-3.065.980,14	-1.511.906,51	-1.554.073,63	202,79%
Finansielle udgifter	0,00	-25.000,00	25.000,00	0,00%

Resultat Krematorium i alt	kr.	832.906,86	1.817.566,00	-1.009.659,14	45,83%
		(underskud)		(underskud i forhold til budget)	

Forbrug af opsparede midler:

Driftsopsparing, Krem.

	kr.	0,00	20/2-25: Der må ikke bogføres på konto 332011 med formål 4200 derfor er Grønfuljemidler til solceller omkonverteret til formål 1900, og derfor er dette ark rettet. Overskudet er det samme som før, og det er også
		0,00	
Forbrug af opsparede midler i alt	kr.	0,00	
Resultat, når forbrug af opsparede midler er lagt til	kr.	832.906,86	det beløb som er overført. De 189.350 kr fremgår bare ikke direkte af regnskabet på formål 4200-4299
Resultat	kr.	832.906,86	
Grønfuljemidler Solceller, bogført			
formål 1900	kr.	189.350,00	
Overskud 2024	kr.	1.022.256,86	

Beløb til overførsel fra Giro til Krematoriets opsparing:

Krematoriets opsparing	kr.	3.582.188,00
Anlægsoversigten, midler i alt	kr.	3.582.188,00
Til overførsel	kr.	0,00
Årets overskud	kr.	832.906,86
Grønfuljemidler Solceller, bogført		
formål 1900	kr.	189.350,00
Til overførsel	kr.	1.022.256,86

Krematoriemidler når overskuddet er

overført:	kr.	4.604.444,86
Krematoriemidler iflg. Anlægsskema	kr.	4.604.445,00

Budget, formål

Udskriftsdato 21-02-2025 10:42:35

Side

1

Horsens Kirkegårde

Regnskabsperiode 01-01-2024 – 31-12-2024

Endelig Budget 2024 -afleveret

Saldo pr. 31-12-2024

Afgrænsning Art: 1 - 519999

Afgrænsning formål: 4200 - 4299

Formål / art	Saldo	Budget	Afv.	%
4 Kirkegård	-832.906,86	-1.817.566,00	-984.659,14	45,83
42 Krematorium	-832.906,86	-1.817.566,00	-984.659,14	45,83
4200 Krematorium	-2.642.193,75	-2.373.647,02	268.546,73	111,31
10xxxx Indbetalinger og tilskud	,00	,00	,00	
11xxxx Salg af varer og tjenesteydelser	-5.373.296,15	-4.425.798,00	947.498,15	121,41
18xxxx Lønninger/personaleomkostninger	1.474.409,15	1.071.325,49	-403.083,66	137,62
22xxxx Andre ordinære driftsomkostninger	1.256.693,25	955.825,49	-300.867,76	131,48
26xxxx Finansielle udgifter	,00	25.000,00	25.000,00	,00
33xxxx	,00	,00	,00	
4210 Bygninger	267.546,89	115.920,00	-151.626,89	230,80
22xxxx Andre ordinære driftsomkostninger	267.546,89	115.920,00	-151.626,89	230,80
4220 Ovn anlæg	1.541.740,00	440.161,02	-1.101.578,98	350,27
22xxxx Andre ordinære driftsomkostninger	1.541.740,00	440.161,02	-1.101.578,98	350,27
Driftsformål i alt	-832.906,86	-1.817.566,00	-984.659,14	45,83

Attesteringsmodtager	Dato	Status
Mona Rix	18-04-2024	GODKENDT
Dennis Georg Næser	16/4	GODKENDT



638186 } 144.379,96
Giro

Danske Bank
Erhverv Kolding
Kolding Åpark 8H
6000 Kolding
Telefon [+45] 45 12 63 00
Telefax [+45] 45 12 63 01
SWIFT-BIC: DABADKKK
www.danskebank.dk

Konto: Vestre Mandskabsbygning
4554424228 DKK
IBAN: DK15 3000 4554 4242 28
BIC/SWIFT: DABADKKK
Kontohaver: HORSSENS KIRKEGÅRDE
Periode: 11.04.2024 - 12.04.2024

Saldo pr. 10.04.2024 144.379,96
Sum hævet 0,00
Sum indsat 0,00
Saldo pr. 12.04.2024 144.379,96

Bogførings- og rentedato	Tekst	Beløb i DKK	Bogført saldo i DKK
--------------------------	-------	-------------	---------------------

Saldo overføres til Giro og kontoen lukkes
(overskuddet er modregnet på ligningsmidler i 2024)

Overf 16/4

Attesteringsmodtager	Dato	Status
Mona Rix	18-04-2024	GODKENDT
Dennis Georg Næser	19-04-2024	GODKENDT

Mona Rix

Fra: Pernille Teilmann Sørensen <PETS@km.dk>
Sendt: 13. februar 2023 14:59
Til: Kirkegårdskontoret
Emne: SV: Projekt Vestre Mandskabsbygning

Hej Mona

Ja, overskuddet bliver modregnet i ligning til budget 2024.

Venlig hilsen

Pernille Teilmann Brodersen
Provstisekretær
pets@km.dk
7564 1818



Horsens Provsti

Rådhusvej 21, 2. sal • 8700 Horsens
horsensprovsti.dk • horsens.provsti@km.dk • 75 64 18 18

Fra: Kirkegårdskontoret <info@horsenskirkegaarde.dk>
Sendt: 13. februar 2023 14:14
Til: Pernille Teilmann Sørensen <PETS@km.dk>
Emne: Projekt Vestre Mandskabsbygning

Hej Pernille,

Vi har jo afsluttet og fået godkendt Byggeregnskabet for Vestre Mandskabsbygning i aug 2022, men hvordan er det med det overskud der er ? Bliver det modregnet på Budget 2024? Vi har beløbet stående på en anlægskonto i banken.

Med venlig hilsen

Mona Rix



Kildegade 31, 8700 Horsens
Tlf.: Kirkegårdskontoret 75 62 11 33
Mail: info@horsenskirkegaarde.dk