

ÅRSREGNSKAB 2017

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: 1

Provstiudvalgets erklæring

Provstiudvalget har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 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 2017 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 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 provstiuvalget for Horsens Provstiuvalg

REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for kirkekassen for Horsens Provstiuvalg for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017, 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 provstiuvalgskassernes 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 provstiuvalgskassernes 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 provstiuvalgskassernes 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

Provstiuvalget har i overensstemmelse med kravene i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiuvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016 medtaget det af provstiuvalget godkendte resultatbudget for 2017 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2017. Disse sammenligningstal har ikke været underlagt revision.

Provstiuvalgets ansvar for årsregnskabet

Provstiuvalget 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 provstiuvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016. Provstiuvalget har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som provstiuvalget anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er provstiuvalget 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 provstiuvalget 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 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 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 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 provstiuudvalgets 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

Provstiuudvalget 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. Provstiuudvalget 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. Provstiuudvalget 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 24. september 2018

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70



Søren Peter Nielsen
Statsautoriseret revisor

Provstiudvalgets forklaringer til regnskabet:

Underskud kan henføres til merudgifter vedr. personale.

Skolekirkesamarbejdet har overskud på kr.69.389 der kan henføres til overførsel af restbevilling fra Ørridslev kirkekasse på kr. 70.285.

Der er i året afholdt omkostninger til afholdelse af kursus for menighedsråd i 2017 på 217.996 kr.

Formål 6400 udviser et underskud på kr 81.275 hvilket kan henføres til øget timetal pga. tilgang af kirkekasser. Fremadrettet er der budgetteret med faktiske lønudgifter.

Provstiudvalget deltager i følgende samarbejder:

*Samarbejde om personalekonsulent for alle menighedsråd i Horsens Provsti

*Samarbejde om regnskabsfunktion for alle menighedsråd i Horsens provsti.
Pt. deltager Brødstrup, Gangsted-Søvind, Hansted, Kloster sogn, Lundum, Nim, Underup, Føvling, Tamdrup, Tyrsted-Uth, Vedslet, Vær-Nebel, Ørridslev, Endelave, Grødstrup, Vor Frelzers og Østbirk

*Skole-Kirke samarbejde for alle menighedsråd i Horsens Provsti

* Samarbejde om helhedsplaner og digitale kort for kirkegårde for alle menighedsråd i Horsens Provsti

Anvendt regnskabspraksis

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

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

Generelt om indregning og måling

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

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

Resultatopgørelsen

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

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

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

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

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

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

Balancen

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

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

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

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

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

	Regnskab 2017	Budget 2017*	Regnskab 2016
1 Fælles indtægter i alt	3.863.499,94	3.863.500,00	3.543.000,00
Øvrig drift i alt	-4.123.547,00	-3.863.500,00	-3.148.579,93
2 Kirkebygning og sognegård	-225.029,73	-263.800,00	-208.409,96
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-2.758,48	-7.500,00	-7.006,71
Udgifter, øvrig drift	-222.271,25	-256.300,00	-201.403,25
3 Kirkelige aktiviteter	-1.420.071,25	-1.406.700,00	-961.615,70
Indtægter	0,00	0,00	24.515,21
Udgifter, løn	-773.115,35	-743.000,00	-571.208,01
Udgifter, øvrig drift	-646.955,90	-663.700,00	-414.922,90
4 Kirkegård	0,00	0,00	-85,24
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	-85,24
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00	0,00
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	-2.477.848,85	-2.193.000,00	-1.971.849,60
Indtægter	0,00	0,00	-1.755,02
Udgifter, løn	-1.846.875,44	-1.609.000,00	-1.373.125,50
Udgifter, øvrig drift	-630.973,41	-584.000,00	-596.969,08
7 Finansielle poster	-597,17	0,00	-6.619,43
A Resultat af drift	-260.047,06	0,00	394.420,07
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)	0,00	0,00	0,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	0,00	0,00	-185.672,30
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-318.627,59	0,00	-577.296,40
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	-318.627,59	0,00	-762.968,70
C Resultatopgørelse	-578.674,65	0,00	-368.548,63

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-1.085.960,88	300.525,37	-785.435,51
741110 Frie midler	-529.499,86	347.538,28	-181.961,58
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	262.566,00	0,00	262.566,00
741150 Frie midler - afgrænsede projekter	-186.291,00	-69.389,00	-255.680,00
742010 Årsafslutning	578.674,65	-578.674,65	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
638110-19	Ikke-forbrugte 5% midler (PU)

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

721110	Opsparing til anlæg
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler
741150-55	Frie midler - afgrænsede projekter

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 2017	Ultimo 2017
9.408,50	626.632,80
9.408,50	19.632,80
0,00	607.000,00
0,00	0,00
15.932.327,92	18.902.249,86
758.059,27	183.185,13
1.085.960,88	785.435,51
3.184,56	2.599,82
14.085.123,21	17.931.029,40
15.941.736,42	19.528.882,66

-1.539.185,74	-960.511,09
-1.085.960,88	-785.435,51
-529.499,86	-181.961,58
262.566,00	262.566,00
-186.291,00	-255.680,00
-12.223.791,59	-16.676.697,83
-12.223.791,59	-16.676.697,83
0,00	0,00
-2.178.759,09	-1.891.673,74
-126.706,43	-34.533,80
-2.052.052,66	-1.857.139,94
-15.941.736,42	-19.528.882,66

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

10 Ligningsbeløb til drift

I alt

Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
3.863.499,94	3.863.500,00	3.543.000,00	3.863.499,94	0,00	0,00
3.863.499,94	3.863.500,00	3.543.000,00	3.863.499,94	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)

I alt

Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-225.029,73	-263.800,00	-208.409,96	0,00	-2.758,48	-222.271,25
-225.029,73	-263.800,00	-208.409,96	0,00	-2.758,48	-222.271,25

3 Kirkelige aktiviteter

30 Fælles formål

31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger

32 Kirkelig undervisning

34 Kommunikation

36 Kirkekoncerter

I alt

Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-218.657,14	-250.000,00	-211.576,48	0,00	0,00	-218.657,14
-516.272,21	-394.700,00	-319.185,11	0,00	-318.120,25	-198.151,96
-593.610,29	-663.000,00	-363.708,62	0,00	-454.995,10	-138.615,19
-91.531,61	-99.000,00	-64.539,28	0,00	0,00	-91.531,61
0,00	0,00	-2.606,21	0,00	0,00	0,00
-1.420.071,25	-1.406.700,00	-961.615,70	0,00	-773.115,35	-646.955,90

4 Kirkegård

40 Kirkegården

I alt

Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
0,00	0,00	-85,24	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	-85,24	0,00	0,00	0,00

5 Præstebolig mv.

I alt

Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 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

64 Økonomi

65 Personregistrering - civil

66 Personregistrering - kirkelig

67 Efteruddannelse

68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg

69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)

I alt

Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-733.082,74	-549.600,00	-103.440,29	0,00	-572.337,48	-160.745,26
-130.230,03	-151.900,00	-653.531,62	0,00	-32.465,00	-97.765,03
-615.241,88	-578.700,00	-458.104,57	0,00	-585.421,97	-29.819,91
-680.778,54	-590.100,00	-486.687,25	0,00	-635.754,14	-45.024,40
0,00	0,00	-649,77	0,00	0,00	0,00
-22.644,91	0,00	0,00	0,00	-20.896,85	-1.748,06
-9.384,75	-30.300,00	-37.436,10	0,00	0,00	-9.384,75
-32.986,00	-50.000,00	0,00	0,00	0,00	-32.986,00
-253.500,00	-242.400,00	-232.000,00	0,00	0,00	-253.500,00
-2.477.848,85	-2.193.000,00	-1.971.849,60	0,00	-1.846.875,44	-630.973,41

Formål

7 Finansielle poster

- 72 Øvrige renteudgifter
- 73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)

I alt

Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
0,00	0,00	-6.619,43	0,00	0,00	0,00
-597,17	0,00	0,00	-597,17	0,00	0,00
-597,17	0,00	-6.619,43	-597,17	0,00	0,00

8 Anlægsramme

- 82 Kirkekontor (udenfor kirke og sognegård)
- 83 Kirkegård

I alt

Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
0,00	0,00	-185.672,30	0,00	0,00	0,00
-318.627,59	0,00	-577.296,40	0,00	0,00	-318.627,59
-318.627,59	0,00	-762.968,70	0,00	0,00	-318.627,59

Bilag 2: Kollektregnskab

Beløb

Regnskab 2017, Horsens Provsti

Biregnskaber:

Personalekonsulent

Budget 2017	572.000
Lønoms-kostninger	595.855
Øvrige omkostninger	7.708
Kursus	2.450
Omkostninger i alt	606.013
Resultat	-34.013

Natkirke

Budget 2017	335.000
Lønoms-kostninger	287.120
Honorarer (musikere)	24.067
Efteruddannelse	12.500
Anskaffelser	11.180
Øvrige omkostninger	17.560
Omkostninger i alt	352.427
Resultat	-17.427

Pinsegudstjeneste

Budget 2017	28.500
Honorar Musikskole + sangere	10.000
Leje af telt/scene	5.000
Lyd	8.125
Fortæring	4.433
Omkostninger i alt	27.558
Resultat	942

Regnskabsfører

Budget 2017	590.000
Lønoms-kostninger	675.791
Kursus	17.554
Anskaffelser	6.784
Kontorhold	9.149
Refusion Brædstrup	-38.000
Omkostninger i alt	671.278
Resultat	-81.278

Skole-kirke

Budget 2017	663.000
Lønoms-kostninger	456.248
Jesus på Fængslet	189.164
refusion fra Tyrsted-Uth	-65.287
refusion fra Ørridslev	-70.285
Jesus på Fængslet i alt	53.592
Salmesang og klokkeklang	52.555
Øvrige omkostninger	19.351
Kursus	4.660
Anskaffelser	7.205
Omkostninger i alt	593.611
Resultat	69.389

Kirkegårde

Kirkegårds-konsulent	172.060
Landinspektør	141.155
Øvrige	5.413
Omkostninger i alt	318.628

* PUK tilgodehavende fra anlægskonto -23.194

* Hævet på Anlægsopsparing: 295.434