

ÅRSREGNSKAB 2018

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 2018 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 2018 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 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 2018, 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 2018 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2018. 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 13. september 2019

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70



Søren Peter Nielsen
Statsautoriseret revisor

Provstiudvalgets forklaringer til regnskabet:

Regskabet viser set samlet underskud på 109.863 kr.

Der er underskud på regskabssamarbejdet (formål 6400) på grund af sygdom og fratrædelse.
- Dette underskud er opgjort med negative fri midler til særlige formål. Bestyrelsen for regnskabsfunktionen tager stilling til problematikken.

Skole-kirkesamarbejdet viser et begrænset overskud. Dette er ligeledes opgjort med frie midler til særlige projekter.

Desuden er formål 60 overskredet. Dette skyldes et overforbrug på løn på grund af opnormering af stilling. Desuden afholdte udgifter i forbindelse med rekruttering af nye medarbejdere.

Provstiudvalget deltager i følgende samarbejder:

Se venligst vedhæftede bilag omkring provstiets samarbejder.

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 2018 | Budget 2018* | Regnskab 2017 |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|
| 1 Fælles indtægter i alt | 4.557.999,95 | 4.558.000,00 | 3.863.499,94 |
| Øvrig drift i alt | -4.667.863,54 | -4.558.000,00 | -4.123.547,00 |
| 2 Kirkebygning og sognegård | -242.883,03 | -267.600,00 | -225.029,73 |
| Indtægter | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Udgifter, løn | -1.589,95 | -7.600,00 | -2.758,48 |
| Udgifter, øvrig drift | -241.293,08 | -260.000,00 | -222.271,25 |
| 3 Kirkelige aktiviteter | -1.488.334,91 | -1.859.000,00 | -1.420.071,25 |
| Indtægter | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Udgifter, løn | -808.446,67 | -756.700,00 | -773.115,35 |
| Udgifter, øvrig drift | -679.888,24 | -1.102.300,00 | -646.955,90 |
| 4 Kirkegård | -54.500,00 | -60.000,00 | 0,00 |
| Indtægter | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Udgifter, løn | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Udgifter, øvrig drift | -54.500,00 | -60.000,00 | 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 | -2.882.145,60 | -2.371.400,00 | -2.477.848,85 |
| Indtægter | -14.105,91 | 0,00 | 0,00 |
| Udgifter, løn | -2.194.899,39 | -1.784.900,00 | -1.846.875,44 |
| Udgifter, øvrig drift | -673.140,30 | -586.500,00 | -630.973,41 |
| 7 Finansielle poster | 0,00 | 0,00 | -597,17 |
| A Resultat af drift | -109.863,59 | 0,00 | -260.047,06 |

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 | 0,00 |
| Udgifter Kirkegård ((83)+(84)) | -62.015,72 | 0,00 | -318.627,59 |
| Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88)) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| B Resultat af anlæg | -62.015,72 | 0,00 | -318.627,59 |
| C Resultatopgørelse | -171.879,31 | 0,00 | -578.674,65 |

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

| | Før disponering | Disponering | Efter disponering |
|---|------------------------|--------------------|--------------------------|
| 721110 Opsparing til anlæg | -785.435,51 | 136.690,30 | -648.745,21 |
| 741110 Provstiuudvalgets frie midler | -181.961,58 | -94.344,41 | -276.305,99 |
| 741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde | 262.566,00 | -74.674,58 | 187.891,42 |
| 741150 Frie midler - afgrænsede projekter | -255.680,00 | -10.579,00 | -266.259,00 |
| 741151 Frie midler - afgrænsede projekter | 0,00 | 214.787,00 | 214.787,00 |
| 742010 Årsafslutningskonto | 171.879,31 | -171.879,31 | 0,00 |

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

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

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 |
| 741150-55 | 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 løndele |

Passiver i alt

| Primo 2018 | Ultimo 2018 |
|-----------------------|-----------------------|
| 626.632,80 | 709.977,86 |
| 19.632,80 | -1.272,14 |
| 607.000,00 | 711.250,00 |
| 0,00 | 0,00 |
| 18.902.249,86 | 18.292.412,11 |
| 183.185,13 | 162.552,38 |
| 785.435,51 | 648.745,21 |
| 2.599,82 | 14.124,69 |
| 0,00 | 3.498,73 |
| 17.931.029,40 | 17.463.491,10 |
| 19.528.882,66 | 19.002.389,97 |
| -960.511,09 | -788.631,78 |
| -785.435,51 | -648.745,21 |
| -181.961,58 | -276.305,99 |
| 262.566,00 | 187.891,42 |
| -255.680,00 | -51.472,00 |
| -16.676.697,83 | -18.174.741,10 |
| -16.676.697,83 | -18.174.741,10 |
| 0,00 | 0,00 |
| -1.891.673,74 | -39.017,09 |
| -34.533,80 | 0,00 |
| -1.857.139,94 | -39.017,09 |
| -19.528.882,66 | -19.002.389,97 |

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

10 Ligningsbeløb til drift

I alt

| Regnskab 2018 | Budget 2018 | Regnskab 2017 | -- Regnskab 2018 heraf -- | | |
|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------------|------------------|---------------------------|
| | | | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrige drift |
| 4.557.999,95 | 4.558.000,00 | 3.863.499,94 | 4.557.999,95 | 0,00 | 0,00 |
| 4.557.999,95 | 4.558.000,00 | 3.863.499,94 | 4.557.999,95 | 0,00 | 0,00 |

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)

I alt

| Regnskab 2018 | Budget 2018 | Regnskab 2017 | -- Regnskab 2018 heraf -- | | |
|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------------|------------------|---------------------------|
| | | | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrige drift |
| -242.883,03 | -267.600,00 | -225.029,73 | 0,00 | -1.589,95 | -241.293,08 |
| -242.883,03 | -267.600,00 | -225.029,73 | 0,00 | -1.589,95 | -241.293,08 |

3 Kirkelige aktiviteter

30 Fælles formål

31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger

32 Kirkelig undervisning

34 Kommunikation

I alt

| Regnskab 2018 | Budget 2018 | Regnskab 2017 | -- Regnskab 2018 heraf -- | | |
|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------------|--------------------|---------------------------|
| | | | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrige drift |
| -279.631,02 | -500.000,00 | -218.657,14 | 0,00 | -12.000,00 | -267.631,02 |
| -313.294,05 | -365.400,00 | -516.272,21 | 0,00 | -303.063,35 | -10.230,70 |
| -796.215,33 | -814.000,00 | -593.610,29 | 0,00 | -493.383,32 | -302.832,01 |
| -99.194,51 | -179.600,00 | -91.531,61 | 0,00 | 0,00 | -99.194,51 |
| -1.488.334,91 | -1.859.000,00 | -1.420.071,25 | 0,00 | -808.446,67 | -679.888,24 |

4 Kirkegård

40 Kirkegården

I alt

| Regnskab 2018 | Budget 2018 | Regnskab 2017 | -- Regnskab 2018 heraf -- | | |
|-------------------|-------------------|------------------|---------------------------|------------------|---------------------------|
| | | | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrige drift |
| -54.500,00 | -60.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -54.500,00 |
| -54.500,00 | -60.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -54.500,00 |

5 Præstebolig mv.

I alt

| Regnskab 2018 | Budget 2018 | Regnskab 2017 | -- Regnskab 2018 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/provstiuvalget

62 Personale, inkl. delt medarbejder

64 Økonomi

66 Personregistrering - kirkelig

67 Efteruddannelse

68 Menighedsrådsvalg/provstiuvalgsvalg

69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)

I alt

| Regnskab 2018 | Budget 2018 | Regnskab 2017 | -- Regnskab 2018 heraf -- | | |
|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------------|----------------------|---------------------------|
| | | | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrige drift |
| -832.621,89 | -550.000,00 | -733.082,74 | 0,00 | -533.218,02 | -299.403,87 |
| -114.645,50 | -152.900,00 | -130.230,03 | -14.105,91 | -50.243,87 | -50.295,72 |
| -652.510,05 | -603.900,00 | -615.241,88 | 0,00 | -617.166,63 | -35.343,42 |
| -992.202,34 | -770.100,00 | -680.778,54 | 0,00 | -986.890,87 | -5.311,47 |
| -9.219,72 | 0,00 | -22.644,91 | 0,00 | -7.380,00 | -1.839,72 |
| -26.446,10 | -40.000,00 | -9.384,75 | 0,00 | 0,00 | -26.446,10 |
| 0,00 | 0,00 | -32.986,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| -254.500,00 | -254.500,00 | -253.500,00 | 0,00 | 0,00 | -254.500,00 |
| -2.882.145,60 | -2.371.400,00 | -2.477.848,85 | -14.105,91 | -2.194.899,39 | -673.140,30 |

7 Finansielle poster

73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)

I alt

| Regnskab 2018 | Budget 2018 | Regnskab 2017 | -- Regnskab 2018 heraf -- | | |
|------------------|----------------|------------------|---------------------------|------------------|---------------------------|
| | | | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrige drift |
| 0,00 | 0,00 | -597,17 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 0,00 | 0,00 | -597,17 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Formål**8 Anlægsramme**

83 Kirkegård

I alt

| Regnskab 2018 | Budget 2018 | Regnskab 2017 | -- Regnskab 2018 heraf -- | | |
|-------------------|----------------|--------------------|---------------------------|------------------|---------------------------|
| | | | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrige drift |
| -62.015,72 | 0,00 | -318.627,59 | 0,00 | 0,00 | -62.015,72 |
| -62.015,72 | 0,00 | -318.627,59 | 0,00 | 0,00 | -62.015,72 |

Bilag 2: Kollektregnskab

Beløb

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 |
|--|---|--|--|
| Provstiets projektpulje | Alle menighedsråd i Horsens Provsti | Horsens Provsti | Formand for projektpuljen Peter Lynggaard-Uth |
| Studenter- og pilgrimspræst i Horsens | Alle menighedsråd i Horsens Provsti | Horsens Provsti | Provst Annette Brounbjerg Bennedsgaard, Horsens Provsti |
| Skole-Kirke samarbejdet i Horsens Kommune | Alle menighedsråd i Horsens Provsti | Horsens Provsti | Formand for skole-kirkesamarbejdet sognepræst Karen Holdt Madsen |
| Samarbejde mellem menighedsrådene i Horsens Provsti om indkøb af udviklingsplaner og digitale kort | Alle menighedsråd i Horsens Provsti | Horsens Provsti | Provst Annette Brounbjerg Bennedsgaard, Horsens Provsti |
| Personalekonsulent | Alle menighedsråd i Horsens Provsti | Horsens Provsti | Provst Annette Brounbjerg Bennedsgaard, Horsens Provsti |
| Regnskabsfunktionen | Menighedsråd i Horsens Provsti | Horsens Provsti | Formand for bestyrelsen for regnskabsfunktionen Ilse Kyndesgaard |
| Kommunikationsmedarbejder | Alle menighedsråd i Horsens Provsti | Horsens Provsti | Provst Annette Brounbjerg Bennedsgaard, Horsens Provsti |
| Samarbejdsaftale mellem Odder Provsti og Horsens Provsti om personalekonsulent | Odder Provsti | Horsens Provsti | Horsens Provstiudvalg ved formand Ilse Kyndesgaard |
| Forsøgstramme 5 (Træder i kraft 1. januar 2019) | Menighedsråd i Horsens Provsti Horsens Provstiudvalg | Horsens Provsti | Horsens Provstiudvalg ved provstiudvalgs- medlem Jørgen Knudsen |

Regnskab 2018, Horsens Provsti

Biregnskaber:

| Personalekonsulent | |
|-----------------------------|----------------|
| Budget 2018 | 600.000 |
| Lønomsomkostninger | 627.323 |
| Øvrige omkostninger | 6.437 |
| Omkostninger i alt | 633.760 |
| Resultat - underskud | -33.760 |

| Kommunikation | |
|----------------------------|----------------|
| Budget 2017 | 150.000 |
| Foto | 3.750 |
| Layout | 5.329 |
| Annoncering | 48.346 |
| Omkostninger i alt | 57.425 |
| Resultat - overskud | 92.575 |

| Natkirke | |
|----------------------------|----------------|
| Budget 2017 | 336.000 |
| Lønomsomkostninger | 294.343 |
| Honorarer (musikere) | 8.220 |
| Efteruddannelse | 18.304 |
| Anskaffelser | |
| Øvrige omkostninger | 14.413 |
| Omkostninger i alt | 335.280 |
| Resultat - overskud | 720 |

| Pinsegudstjeneste | |
|----------------------------|---------------|
| Budget 2018 | 29.400 |
| FDF musik | 1.500 |
| Leje af telt/scene | 5.103 |
| Omkostninger i alt | 6.603 |
| Resultat - overskud | 22.797 |

| Regnskabsfører | |
|------------------------------|-----------------|
| Budget 2017 | 777.100 |
| Lønomsomkostninger | 987.904 |
| Kursus | 2.980 |
| Anskaffelser | 0 |
| Kontorhold | 1.003 |
| Omkostninger i alt | 991.887 |
| Resultat - underskud* | -214.787 |

* Underskud p.g.a sygdom og fratrædelse

| Kirkegårdskort | |
|---------------------------|---------------|
| Budget 2018 | 60.000 |
| Kort | 44.500 |
| Landinspektør | 10.000 |
| Øvrige | 0 |
| Omkostninger i alt | 54.500 |
| Resultat-overskud | 5.500 |

| Kurser for MR og Præster | |
|--------------------------|----------------|
| Budget 2018 | 500.000 |
| Forbrug | 249.631 |
| Resultat-overskud | 250.369 |

| Biregnskab Skole - Kirke: | |
|---------------------------|----------------|
| Budget 2018 | 814.000 |
| Lønomsomkostninger | 502.872 |
| Jesus på Fængslet | 168.959 |
| Salmesang og klokkeklang | 37.012 |
| Den frie vilje | 1.773 |
| Bibeleventyr | 39.517 |
| Øvrige omkostninger | 14.507 |
| Kursus/Efteruddannelse | 31.576 |
| Anskaffelser | 7.205 |
| Omkostninger i alt | 803.421 |
| Resultat-overskud | 10.579 |