

# ÅRSREGNSKAB 2018

for Sønderbro Sogns Menighedsråd

i Horsens Provsti

i Horsens Kommune

Myndighedskode 9077

CVR-nr. 33957114

Årsregnskabet indeholder:

- A** Menighedsrådets erklæring
- B** Revisors erklæring
- C** Menighedsrådets 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: 4

## **Menighedsrådets erklæring**

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 for Sønderbro Sogns Menighedsråd.

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 kirkekassens 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.

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

Menighedsrådet 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.

Årsregnskabet indstilles til provstiets godkendelse

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til menighedsrådet for Sønderbro Sogn

### REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

#### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for kirkekassen for Sønderbro Sogn (kirkekassen) 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

Menighedsrådet 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 menighedsrådet godkendte resultatbudget for 2018 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2018. Disse sammenligningstal har ikke været underlagt revision.

#### Menighedsrådets ansvar for årsregnskabet

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

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er menighedsrådet 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 menighedsrådet 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 menighedsrådet, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som menighedsrådet har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om menighedsrådets 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 menighedsrådet 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 menighedsrådets forklaringer til regnskabet

Menighedsrådet er ansvarlig for menighedsrådets forklaringer til regnskabet.

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

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

## ERKLÆRING I HENHOLD TIL ANDEN LOVGIVNING OG ØVRIG REGULERING

### Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

Menighedsrådet 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. Menighedsrådet 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. Menighedsrådet 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 4. oktober 2019

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab  
CVR-nr. 20 22 26 70



Søren Peter Nielsen  
Statsautoriseret revisor

### **Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:**

Menighedsrådet var ved afslutning af regnskab 2017 af den overbevisning, at det underskud på de frie midler, som fremgik af regnskabet, nemlig 13.810,38 kr. kunne indhentes i 2018, hvorfor der ikke blev søgt om dækning af de uforudsete udgifter, der havde været i 2017. Der blev dog redegjort for disse i regnskabets bemærkninger, idet der havde været et underskud, der reducerede de frie midler med 130.000 kr. Imidlertid har det i forbindelse med afslutning af regnskab 2018 vist sig, at likviditeten var opgjort forkert. I Sønderbro kirkekasse er midler, der tilhører Pigekoret og midler, der tilhører menighedsplejen samt Projektpuljen, i alt 183.165 kr. Disse beløb var i resultatdisponeringen fejlagtigt placeret under - 741150 Frie midler - afgrænsede projekter, hvilket resulterede i, at menighedsrådet i dette regnskabsår er modregnet et tilsvarende beløb i ligningsmidler.

Det betød, at menighedsrådet reelt ved udgangen af 2017, hverken havde frie midler til rådighed eller likviditet fra provstiet.

Regnskabet for 2018 udviser således et underskud på 332.330,70 kr., men reelt er underskuddet på ca. 140.000 kr. mere end budgetteret (der er budgetteret med underskud på ca. 183.000 kr. på grund af overskydende anlægsmidler).

Det reelle underskud på ca. 140.000 kr. skyldes for en stor del personaleudskiftninger, der har bevirket udgifter til en noget højere løn til ny organist fra 1. august 2018. Herudover har menighedsrådet haft ekstra månedslønninger ved fratræden af 2 kirketjenere, med deraf følgende annoncering og nyansættelser, ligesom det har medført ekstra udgifter til vikardækning, feriepenge m.m. Endelig har der været udgifter på ny PC-er m.v. til organist samt en del udskiftning af mobiltelefon og mikrofoner til præster.

Opgørelsen af frie midler og likviditet er komplekse, tekniske begreber. Menighedsrådet har handlet i god tro, da vi har støttet på det regnskab, der er fremlagt. Ligeledes har revisor på intet tidspunkt påpeget, at de frie midler er opgjort forkert. Menighedsrådet har ikke tidligere søgt bevillinger til ekstraordinære udgifter f.eks. i forbindelse med oprettelse af nyt præstekontor m.v., idet det var menighedsrådets opfattelse, at der var frie midler til stede, og disse derfor først burde anvendes.

Menighedsrådet har på denne baggrund indsendt ansøgning om 5% midler på i alt 321.806,06 kr. til dækning af underskuddet. Menighedsrådet mener herefter, såfremt vi får den ansøgte bevilling, at vi kan starte på en frisk og forventer ikke, at problemerne fortsætter.

### **Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:**

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 Sønderbro menighedsråd.

Skole-Kirke samarbejdet 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 Sønderbro menighedsråd.

Projektpuljen for Horsens Provsti. Med ansøgning 1.dec. og 1.juni til nye projekter indenfor . Beløbet udbetales efter godkendelse i bestyrelsen, hvor efter et ansøgende menighedsråd afholder udgifterne og efterfølgende afleverer regnskab på det ansøgt projekt til bestyrelsen.

Fælles kirkegårds samarbejde med Vor Frelser og Kloster, hvor lønudbetaling til medarbejder samt betaling af udgifter i forbindelse med driften af kirkegårderne i Horsens som føres i et selvstændigt regnskab for Horsens kirkegårde, hvor Sønderbro's andel af resultatet på 22% i forbindelse med årsafslutning bogføres ind som en del af Sønderbro's regnskab.

Samarbejde om organistvikar med Voer Herreds pastorat, hvor lønudgiften afregnes af Sønderbro's kirkekasse og kvartalsvis refunderes af Voer Herreds pastorat .

## 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
<b>1 Fælles indtægter i alt</b>	<b>4.292.760,00</b>	<b>4.217.761,00</b>	<b>3.941.051,92</b>
<b>Øvrig drift i alt</b>	<b>-4.027.230,33</b>	<b>-4.401.124,00</b>	<b>-4.088.116,86</b>
<b>2 Kirkebygning og sognegård</b>	<b>-688.570,85</b>	<b>-666.339,00</b>	<b>-787.547,43</b>
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-271.636,96	-251.000,00	-323.783,81
Udgifter, øvrig drift	-416.933,89	-415.339,00	-463.763,62
<b>3 Kirkelige aktiviteter</b>	<b>-1.679.277,40</b>	<b>-1.523.794,00</b>	<b>-1.573.795,34</b>
Indtægter	32.425,33	46.700,00	44.812,27
Udgifter, løn	-1.382.333,02	-1.244.000,00	-1.266.398,58
Udgifter, øvrig drift	-329.369,71	-326.494,00	-352.209,03
<b>4 Kirkegård</b>	<b>-1.195.799,63</b>	<b>-1.793.660,00</b>	<b>-1.292.329,80</b>
Indtægter	2.007.542,67	0,00	2.074.953,99
Udgifter, løn	-2.057.690,07	0,00	-2.246.296,91
Udgifter, øvrig drift	-1.145.652,23	-1.793.660,00	-1.120.986,88
<b>5 Præstebolig mv.</b>	<b>89.367,14</b>	<b>31.535,00</b>	<b>74.483,34</b>
Indtægter	140.928,50	118.000,00	130.080,50
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-51.561,36	-86.465,00	-55.597,16
<b>6 Administration og fællesudgifter</b>	<b>-552.945,36</b>	<b>-448.866,00</b>	<b>-508.926,16</b>
Indtægter	5.200,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-204.933,75	-200.100,00	-224.662,68
Udgifter, øvrig drift	-353.211,61	-248.766,00	-284.263,48
<b>7 Finansielle poster</b>	<b>-4,23</b>	<b>0,00</b>	<b>-1,47</b>
<b>A Resultat af drift</b>	<b>265.529,67</b>	<b>-183.363,00</b>	<b>-147.064,94</b>
<b>ANLÆGSBEVILLINGER</b>			
Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	2.809,35	0,00	436,42
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	396.000,00	396.000,00	2.012.800,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-153.844,60	-396.000,00	-520.418,33
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
<b>B Resultat af anlæg</b>	<b>244.964,75</b>	<b>0,00</b>	<b>1.492.818,09</b>
<b>C Resultatopgørelse</b>	<b>510.494,42</b>	<b>-183.363,00</b>	<b>1.345.753,15</b>

\* Budgettet er ikke revideret



**Resultatdisponering af årets resultat:**

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	<b>Før disponering</b>	<b>Disponering</b>	<b>Efter disponering</b>
721110 Opsparing til anlæg	-2.023.927,15	71.144,35	-1.952.782,80
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-150.719,39	0,00	-150.719,39
741110 Menighedsrådets frie midler	13.810,38	255.528,64	269.339,02
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	24.332,60	841,20	25.173,80
741140 Kirkegårdenes midler	-1.523.946,76	-840.015,77	-2.363.962,53
741150 Frie midler - afgrænsede projekter	-183.165,00	183.165,00	0,00
741151 Frie midler - Pigekor	0,00	-89.947,52	-89.947,52
741152 Frie midler - Menighedsplejen	0,00	-53.087,30	-53.087,30
741153 Frie midler - Fælleskonto 3 bykirker	0,00	-38.123,02	-38.123,02
742010 Årsafslutningskonto	-510.494,42	510.494,42	0,00

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

612110-619019 Andre tilgodehavender

**Værdipapirer****Likvide beholdninger**

638105 Bank drift og anlæg  
 638120-39 Opsparing til anlæg, inkl. renter  
 638140-60 Bank- og Girokonti  
 639110-30 Kontant- og udlægskasser

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

721110 Opsparing til anlæg  
 721140 Likviditet stillet til rådighed  
 741110 Menighedsrådets frie midler  
 741140 Kirkegårdens frie midler  
 741120 Videreførte anlægsmidler  
 741150-55 Frie midler - afgrænsede projekter

**Hensættelser****Lån****Skyldige omkostninger**

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

**Passiver i alt**

Primo 2018	Ultimo 2018
<b>1.636.461,99</b>	<b>2.421.088,91</b>
1.636.461,99	2.421.088,91
<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>2.434.775,46</b>	<b>2.220.209,10</b>
241.141,21	83.779,54
2.023.927,15	1.952.782,80
169.312,60	181.561,76
394,50	2.085,00
<b>4.071.237,45</b>	<b>4.641.298,01</b>

<b>-3.843.615,32</b>	<b>-4.354.109,74</b>
-2.023.927,15	-1.952.782,80
-150.719,39	-150.719,39
13.810,38	269.339,02
-1.523.946,76	-2.363.962,53
24.332,60	25.173,80
-183.165,00	-181.157,84
<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>-227.622,13</b>	<b>-287.188,27</b>
-52.607,90	-35.470,61
-175.014,23	-251.717,66
<b>-4.071.237,45</b>	<b>-4.641.298,01</b>

## Formål

### Indtægter

#### 1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift  
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

#### I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
4.217.760,00	4.217.761,00	3.941.051,92	4.217.760,00	0,00	0,00
75.000,00	0,00	0,00	75.000,00	0,00	0,00
<b>4.292.760,00</b>	<b>4.217.761,00</b>	<b>3.941.051,92</b>	<b>4.292.760,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### Driftsudgifter

#### 2 Kirkebygning og sognegård

- 21 Kirkebygning  
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)  
23 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
-507.426,53	-551.007,00	-640.861,80	0,00	-260.410,24	-247.016,29
-98.677,98	-15.661,00	-51.135,29	0,00	0,00	-98.677,98
-26.156,47	-47.571,00	-42.218,33	0,00	0,00	-26.156,47
-56.309,87	-52.100,00	-53.332,01	0,00	-11.226,72	-45.083,15
<b>-688.570,85</b>	<b>-666.339,00</b>	<b>-787.547,43</b>	<b>0,00</b>	<b>-271.636,96</b>	<b>-416.933,89</b>

#### 3 Kirkelige aktiviteter

- 30 Fælles formål  
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger  
32 Kirkelig undervisning  
33 Diakonal virksomhed  
34 Kommunikation  
35 Kirkekor  
36 Kirkekoncerter  
37 Foredrags- og mødevirksomhed  
39 Kontingent til DSUK

#### I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.000,00
-1.128.056,99	-947.700,00	-998.184,50	0,00	-1.076.964,82	-51.092,17
-75.167,95	-66.273,00	-41.630,91	0,00	-27.161,82	-48.006,13
-51.513,02	-92.409,00	-87.255,87	27.342,00	0,00	-78.855,02
-155.945,33	-141.530,00	-160.852,00	0,00	-40.452,38	-115.492,95
-148.614,03	-161.400,00	-174.674,86	4.333,33	-149.976,32	-2.971,04
-88.535,08	-87.983,00	-100.633,79	0,00	-59.923,68	-28.611,40
-29.245,00	-25.489,00	-9.363,41	750,00	-27.854,00	-2.141,00
-1.200,00	-1.010,00	-1.200,00	0,00	0,00	-1.200,00
<b>-1.679.277,40</b>	<b>-1.523.794,00</b>	<b>-1.573.795,34</b>	<b>32.425,33</b>	<b>-1.382.333,02</b>	<b>-329.369,71</b>

#### 4 Kirkegård

- 43 Arbejde uden for egen kirkegård

#### I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-1.195.799,63	-1.793.660,00	-1.292.329,80	2.007.542,67	-2.057.690,07	-1.145.652,23
<b>-1.195.799,63</b>	<b>-1.793.660,00</b>	<b>-1.292.329,80</b>	<b>2.007.542,67</b>	<b>-2.057.690,07</b>	<b>-1.145.652,23</b>

#### 5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1  
53 Præstebolig 3

#### I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-10.619,16	0,00	-10.205,03	0,00	0,00	-10.619,16
99.986,30	31.535,00	84.688,37	140.928,50	0,00	-40.942,20
<b>89.367,14</b>	<b>31.535,00</b>	<b>74.483,34</b>	<b>140.928,50</b>	<b>0,00</b>	<b>-51.561,36</b>

## Formål

### 6 Administration og fællesudgifter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-157.922,57	-114.442,00	-75.347,34	0,00	0,00	-157.922,57
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-90.970,77	-101.882,00	-134.485,80	5.200,00	-24.963,07	-71.207,70
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-34.401,18	-25.442,00	-49.930,41	0,00	-2.500,00	-31.901,18
63 Bygning	0,00	0,00	-15.193,25	0,00	0,00	0,00
65 Personregistrering - civil	-43.226,31	-33.300,00	-35.953,71	0,00	-43.226,31	0,00
66 Personregistrering - kirkelig	-134.244,37	-117.800,00	-127.398,41	0,00	-134.244,37	0,00
67 Efteruddannelse	-46.804,00	-10.000,00	-10.968,00	0,00	0,00	-46.804,00
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-45.376,16	-46.000,00	-59.649,24	0,00	0,00	-45.376,16
<b>I alt</b>	<b>-552.945,36</b>	<b>-448.866,00</b>	<b>-508.926,16</b>	<b>5.200,00</b>	<b>-204.933,75</b>	<b>-353.211,61</b>

### 7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
72 Øvrige renteudgifter	-4,23	0,00	-1,47	0,00	0,00	-4,23
<b>I alt</b>	<b>-4,23</b>	<b>0,00</b>	<b>-1,47</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-4,23</b>

### 8 Anlægsramme

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
83 Kirkegård	-153.844,60	-396.000,00	-520.418,33	0,00	0,00	-153.844,60
90 Renteindtægt af anlægsopsparing	2.809,35	0,00	436,42	2.809,35	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	396.000,00	396.000,00	2.012.800,00	396.000,00	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>244.964,75</b>	<b>0,00</b>	<b>1.492.818,09</b>	<b>398.809,35</b>	<b>0,00</b>	<b>-153.844,60</b>

**Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet**

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

Matr. nr ejerlav og sogn	Areal	Seneste ejendomsvurdering		Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår
		Ejendomsværdi	Grundværdi	
Bygholm HDG.HRS.2RH	855	1.700.000,00	443.700,00	Præstebolig
Ejendomsværdi i alt		1.700.000,00		

<b>Kollektregnskab Sønderbro Kirke</b>			
<b>Indestående 1. januar 2018</b>			<b>1085,92</b>
	<b>Indsamlet 1. kvrt.</b>		
I alt	<b>3830,00</b>		
		<b>Afregnet 1. kvrt.</b>	
Folkekirkens Nødhjælp		2594,50	
Menighedsplejen		990,00	
Kollekt		140,50	
DSUK		367,00	
Kirkens Korshær		420,00	
I alt		<b>4512,00</b>	
<b>Indestående 31. marts 2018</b>			<b>403,92</b>

Indsamlinger på i alt kr. 682,00 fra 2017 blev først afregnet 4/1-18, hvorefter saldoen på kontoen igen var kr. 403,92

<b>Kollektregnskab Sønderbro Kirke</b>			
<b>Indestående 1. april 2018</b>			<b>403,92</b>
	<b>Indsamlet 2. kv.</b>		
I alt	<b>2469,00</b>		
		<b>Afregnet 2. kv.</b>	
Folkekirkens Nødhjælp		859,50	
Menighedsplejen		1395,00	
Kollekt		214,50	
I alt		<b>2469,00</b>	
<b>Indestående 30. juni 2018</b>			<b>403,92</b>

<b>Kollektregnskab Sønderbro Kirke</b>			
<b>Indestående 1. juli 2018</b>			<b>403,92</b>
	<b>Indsamlet 3. kv.</b>		
I alt	<b>1223,00</b>		
		<b>Afregnet 3. kv.</b>	
Folkekirkens Nødhjælp		502,00	
Tværkulturelt Center		321,50	
Menighedsplejen		399,50	
I alt		<b>1223,00</b>	
<b>Indestående 30. sept. 2018</b>			<b>403,92</b>



<b>Kollektregnskab Sønderbro Kirke</b>			
<b>Indestående 1. oktober 2018</b>			<b>403,92</b>
	<b>Indsamlet 4. kv.</b>		
I alt	<b>2903,00</b>		
		<b>Afregnet 4. kv.</b>	
Folkekirkens Nødhjælp		491,00	
Kirkens Korshær		387,00	
Menighedsplejen		571,00	
DSUK		99,00	
KFUK's sociale arbejde		194,00	
I alt		<b>1742,00</b>	
Difference		1161,00	
<b>Indestående 31. december 2018</b>			<b>403,92</b>

Differencen på kr. 1161,00 er bogført på konto 639111, Kontantkasse - Kollekt  
 Beløbet er indbetalt i banken d. 9/1-19  
 Der er afregnet d. 11/1-19

Horsens Kirkegårde  
Årsregnskab 2018

Formål/art	Horsens kirkegårde 100%	Kloster sogn 40%	Vor frelser sogn 38%	Sønderbro sogn 22%	
1000/101810 Ligningsbeløb til drift	8.153.000,00	3.261.200,00	3.098.140,00	1.793.660,00	Kredit
9200/101810 Ligningsbeløb til anlæg	1.800.000,00	720.000,00	684.000,00	396.000,00	Kredit
9300/101810 5% midler til anlæg					Kredit
Kirkegårderne					
4300/182830 Udgifter, løn	-9.353.136,67	-3.741.254,67	-3.554.191,93	-2.057.690,07	Debet
4300/224040 Udgifter, øvrig drift	-5.191.020,87	-2.076.408,35	-1.972.587,93	-1.142.024,59	Debet
4300/118090 Indtægter	9.125.193,96	3.650.077,58	3.467.573,70	2.007.542,67	Kredit
Finansielle poster					
4300/229120 Momsregulering	-16.489,26	-6.595,70	-6.265,92	-3.627,64	Debet
Anlæg					
8300/519010 Kirkegården	-699.293,65	-279.717,46	-265.731,59	-153.844,60	Debet
8400/519010 Krematorium					
Resultatopgørelse					
613040 Tilgodehavender hos andre menighedsråd	3.818.253,51	1.527.301,40	1.450.936,33	840.015,77	Debet/Kredit

Dette beløb skal også bogføres på resultatdisponeringen på 741140 kirkegårdens frie midler

<b>Sønderbro Sogns Pigekor</b>		
<b>Indestående 1/1-2018</b>		<b>94.622,02</b>
<b>Indestående 31/3-2018</b>		<b>94.622,02</b>

<b>Sønderbro Sogns Pigekor</b>		
<b>Indestående 31/3-2018</b>		<b>94.622,02</b>
Udlæg Lará, Korpigehygge 26/6	3.108,50	
<b>Indestående 30/6-2018</b>		<b>91.513,52</b>

<b>Sønderbro Sogns Pigekor</b>		
<b>Indestående 30/6-2018</b>		<b>91.513,52</b>
<b>Indestående 30/9-2018</b>		<b>91.513,52</b>

<b>Sønderbro Sogns Pigekor</b>		
<b>Indestående 30/9-2018</b>		<b>91.513,52</b>
Udlæg Lene Isaksen, Kordag 25/10	1.566,00	
<b>Indestående 31/12-2018</b>		<b>89.947,52</b>

Menighedsplejen	01.01.2018	31.03.2018
<b>Indestående 01.01.2018</b>		<b>73604,66</b>
	Indtægter	Udgifter
04.04.2018 Indsamling	370,5	
13.02.2018 Indsamling	417,5	
13.02.2018 Indsamling	202	
20.02.2018 Indbetaling	500	
07.03.2018 Udlæg		-1030
	1490	-1030
<b>Indestående 31.03.2018</b>		<b>74064,66</b>
	460	

Menighedsplejens regnskab pr. 30.06.2018		
Indestående 31.03.2018	Indtægter	Udgifter
		74064,66
26.04.2018 Indsamling	512	
26.04.2018 Indsamling	87,5	
26.04.2018 Indsamling	99,5	
15.06.2018 Indsamling	125	
15.06.2018 Indsamling	240	
15.06.2018 Indsamling	129	
28.06.2018 Indsamling	70	
28.06.2018 Indsamling	132	
15.05.2018 Leje af Wigwam		-2250
17.05.2018 Udlæg		-1051,85
	1395	-3301,85
<b>Indestående 30.06.2018</b>		<b>72157,81</b>
		-1906,85



Menighedsplejens regskab pr. 30.09.2018		
Indestående 30.06.2018	Indtægter	Udgifter
	500	
10.07.2018 Donation	399,5	
07.09.2018 Indsamling		
		-890,84
10.07.2018 Overførsel		-500
12.07.2018 Leje af Wigwam		-425
13.07.2018 Madsbyparken		-793,1
01.08.2018 Djurs Sommerland		-3562,5
20.08.2018 Thykjær		-715
13.09.2018 Legeland		-11130
14.09.2018 Entré Djurs Sommerland		-400
14.09.2018 Andre udgifter, Djurs Sommerland	899,5	-18416,4
		-17516,9
<b>Indestående 30.09.2018</b>		<b>54640,87</b>

Menighedsplejens regnskab pr. 31.12.2018			
Indestående 30.09.2018		Indtægter	Udgifter
		91,5	
4.10.18	Indsamling	1000	
7.12.18	Donation	1000	
10.12.18	Donation	10000	
18.12.18	Lions Club	35000	
20.12.18	Fam. H.N. Fond	479,5	
27.12.18	Indsamling		-6875
24.10.18	Thykjær		-4000
6.11.18	Julegaver		-1191,57
7.11.18	Udlæg		-20000
23.11.18	Julehjælp		-540
23.11.18	Frimærker		-238
23.11.18	Greva		-11400
3.12.18	Julehjælp, gavekort		-4880
6.12.18	Julefest, mad		
		47571	-49124,6
<b>Indestående 31.12.2018</b>			<b>-1553,57</b>
			<b>53087,3</b>

<b>Fælleskonto 3 bykirker - Sønderbro Kirke</b>			
<b>Indestående 1/1-2018</b>			<b>25.000,00</b>
	<b>Indtægter</b>	<b>Udgifter</b>	
Projektpuljemidler 1/3-18	20.000,00		
Udlæg Katja Christensen 22/3-18		2.955,00	
I alt	20.000,00	2.955,00	
<b>Indestående 31/3-2018</b>			<b>42.045,00</b>

<b>Fælleskonto 3 bykirker - Sønderbro Kirke</b>			
<b>Indestående 1/4-2018</b>			<b>42.045,00</b>
	<b>Indtægter</b>	<b>Udgifter</b>	
Udlæg Kirsten Holm, Det store Påskebord 3/4		3.690,46	
Udlæg Katja Christensen, Det store Påskebord 3/4		1.310,00	
Udlæg Katja Christensen, Det store Påskebord 3/4		979,80	
Udlæg Katja Christensen, Annoncering Facebook 3/4		321,93	
Udlæg Katja Christensen, Leje af stole + gasovn 5/4		770,00	
Bibelselskabet, Påsken - profilhæfte 6/4		480,00	
Supperiet, Suppe med tilbehør 16/4		5.250,00	
Gebyr, straksoverførsel 30/4		1,00	
Redoffice 2/5		2.813,25	
Projektpuljemidler Horsens Provsti 13/6	15.000,00		
Deltagerbetaling Sommerhøjskole 29/6		15.000,00	
Gebyr, straksoverførsel 29/6		1,00	
<b>I alt</b>	<b>15.000,00</b>	<b>30.617,44</b>	
<b>Indestående 30/6-2018</b>			<b>26.427,56</b>

<b>Fælleskonto 3 bykirker - Sønderbro Kirke</b>			
<b>Indestående 1/7-2018</b>			<b>26.427,56</b>
	<b>Indtægter</b>	<b>Udgifter</b>	
I alt	0,00	0,00	
<b>Indestående 30/9-2018</b>			<b>26.427,56</b>

<b>Fælleskonto 3 bykirker - Sønderbro Kirke</b>			
<b>Indestående 1/10-2018</b>			<b>26.427,56</b>
	<b>Indtægter</b>	<b>Udgifter</b>	
Udlæg Kirsten Bomholt, Familiehøjskoledage 15/10		29,00	
Udlæg Tove A., Pizza, Familiehøjskoledag 23/10		1.635,00	
Projektpuljemidler Horsens Provsti 26/10	15.000,00		
Tilbageførsel Dialogkaravanens Sommerhøjskole 30/10	3.000,00		
Udlæg Tove A., Familiehøjskoledag 9/11		3.000,00	
Udlæg Tove A., Forplejning Familiehøjskoledag 9/11		722,44	
Udlæg Tove A., Forplejning Familiehøjskoledag 12/11		693,00	
Gebyr, straksoverførsel 30/11		2,00	
Panum Institutet, Højskoledag med Bamsehospitalet		223,10	
I alt	18.000,00	6.304,54	
<b>Indestående 31/12-2018</b>			<b>38.123,02</b>