

# ÅRSREGNSKAB 2019

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 2019 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 2019 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 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 2019, 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 2019 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2019. 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 16. august 2020

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab  
CVR-nr. 20 22 26 70



Søren Peter Nielsen  
Statsautoriseret revisor

### **Provstiudvalgets forklaringer til regnskabet:**

Regnskabet viser et samlet overskud på drift på i alt 1.649.368,88 kr. samt resultatopgørelse på i alt 1.564.907,15.

Der er et mindre underskud på kirkebygning og sognegård, øvrig drift (formål 2400) grundet indkøb af reolsystem/inventar til provstisekretærernes kontor på i alt 17.086,19 kr.

Der er et markant overskud på kommunikation (formål 3400), som skyldes, at ansættelse af kommunikationsmedarbejder først fandt sted i 4.kvartal (01.11.19) og omkostninger i forbindelse med formålet påbegyndte ved denne dato. (se venligst biregnskab)

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

Der er underskud på regnskabssamarbejdet (formål 6400) på grund af fratrædelse samt underskud på driftsudgifter i forbindelse med rekruttering og annoncering af ny medarbejder.

Desuden er formål 6 - øvrig drift overskredet med 227.719,18 kr. Årsager hertil:  
Der er underskud på formål 6000, 6100 og 6700 hvilket skyldes:

- Fødselsdagsgave til biskoppen: 24.550 kr.
- Ekstra udgifter til Folkekirkens IT på 58.158,83 kr grundet udskiftning af computere til medarbejdere samt driftsafgifter fra Folkekirkens IT
- AUB-overskridelse på 15.531,27 kr.
- Køb af IT, andre end Folkekirkens IT grundet printgebyr og indkøb til provst og provstiudvalg 30.000 kr..
- Øget forbrug af kontorhold grundet flere medarbejdere på arbejdspladsen.
- Efteruddannelse (6700) er overskredet med 47.744 kr. grundet obligatorisk sekretæruddannelse for to provstisekretærer.

Rest fordeler sig på regnskabsfunktionens underskud (ca. 15.000) og generelt øgede udgifter til kontorhold og møder.

Frie midler til afgrænsede projekter i resultatdisponering dækker over:

- 741150 - Skole-Kirke
- 741151 - Regnskabsfunktionen
- 741152 - Præsteboligudvalg
- 741153 - Kommunikation
- 741154 - Uddannelse/Inspiration

Provstiudvalget arbejder fortsat på, at 5% midlerne nedbringes, så beholdningen ligger på et acceptabelt niveau. Der er ikke tilført midler til beholdningen de seneste år.

### **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.

## Balancen

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

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

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

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

	Regnskab 2019	Budget 2019*	Regnskab 2018
<b>1 Fælles indtægter i alt</b>	<b>6.644.381,96</b>	<b>6.292.000,00</b>	<b>4.557.999,95</b>
<b>Øvrig drift i alt</b>	<b>-4.995.013,08</b>	<b>-6.292.000,00</b>	<b>-4.667.863,54</b>
<b>2 Kirkebygning og sognegård</b>	<b>-269.630,91</b>	<b>-267.600,00</b>	<b>-242.883,03</b>
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	-7.600,00	-1.589,95
Udgifter, øvrig drift	-269.630,91	-260.000,00	-241.293,08
<b>3 Kirkelige aktiviteter</b>	<b>-1.544.924,69</b>	<b>-2.970.000,00</b>	<b>-1.488.334,91</b>
Indtægter	11.690,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-855.382,60	-780.126,00	-808.446,67
Udgifter, øvrig drift	-701.232,09	-2.189.874,00	-679.888,24
<b>4 Kirkegård</b>	<b>-49.191,25</b>	<b>-60.000,00</b>	<b>-54.500,00</b>
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-49.191,25	-60.000,00	-54.500,00
<b>5 Præstebolig mv.</b>	<b>-122.800,46</b>	<b>-275.000,00</b>	<b>0,00</b>
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-10.863,10	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-111.937,36	-275.000,00	0,00
<b>6 Administration og fællesudgifter</b>	<b>-3.002.933,08</b>	<b>-2.719.400,00</b>	<b>-2.882.145,60</b>
Indtægter	0,00	0,00	-14.105,91
Udgifter, løn	-2.262.744,90	-2.206.931,00	-2.194.899,39
Udgifter, øvrig drift	-740.188,18	-512.469,00	-673.140,30
<b>7 Finansielle poster</b>	<b>-5.532,69</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>A Resultat af drift</b>	<b>1.649.368,88</b>	<b>0,00</b>	<b>-109.863,59</b>

#### 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))	-84.768,10	0,00	-62.015,72
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	306,37	0,00	0,00
<b>B Resultat af anlæg</b>	<b>-84.461,73</b>	<b>0,00</b>	<b>-62.015,72</b>
<b>C Resultatopgørelse</b>	<b>1.564.907,15</b>	<b>0,00</b>	<b>-171.879,31</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	-648.745,21	3.568,10	-645.177,11
741110 Provstiuvalgets frie midler	-276.305,99	183.577,12	-92.728,87
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	187.891,42	80.893,63	268.785,05
741150 Frie midler - afgrænsede projekter	-266.259,00	-142.514,00	-408.773,00
741151 Frie midler - afgrænsede projekter	214.787,00	-214.787,00	0,00
741152 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	-152.200,00	-152.200,00
741153 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	-1.152.679,00	-1.152.679,00
741154 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	-170.766,00	-170.766,00
742010 Årsafslutningskonto	-1.564.907,15	1.564.907,15	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 2019	Ultimo 2019
709.977,86	252.142,76
-1.272,14	52.142,76
711.250,00	200.000,00
0,00	0,00
18.292.412,11	15.836.397,20
162.552,38	1.319.884,43
648.745,21	645.177,11
14.124,69	5.390,27
3.498,73	3.498,73
17.463.491,10	13.862.446,66
<b>19.002.389,97</b>	<b>16.088.539,96</b>
-788.631,78	-2.353.538,93
-648.745,21	-645.177,11
-276.305,99	-92.728,87
187.891,42	268.785,05
-51.472,00	-1.884.418,00
-18.174.741,10	-13.709.758,29
-18.174.741,10	-13.709.758,29
0,00	0,00
-39.017,09	-25.242,74
0,00	-1.600,00
-39.017,09	-23.642,74
<b>-19.002.389,97</b>	<b>-16.088.539,96</b>

## Formål

### Indtægter

#### 1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift  
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
6.291.999,96	6.292.000,00	4.557.999,95	6.291.999,96	0,00	0,00
352.382,00	0,00	0,00	352.382,00	0,00	0,00
<b>6.644.381,96</b>	<b>6.292.000,00</b>	<b>4.557.999,95</b>	<b>6.644.381,96</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### Driftsudgifter

#### 2 Kirkebygning og sognegård

- 24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-269.630,91	-267.600,00	-242.883,03	0,00	0,00	-269.630,91
<b>-269.630,91</b>	<b>-267.600,00</b>	<b>-242.883,03</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-269.630,91</b>

#### 3 Kirkelige aktiviteter

- 30 Fælles formål  
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger  
32 Kirkelig undervisning  
34 Kommunikation

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-329.233,09	-500.000,00	-279.631,02	0,00	-22.199,52	-307.033,57
-405.885,81	-365.000,00	-313.294,05	11.690,00	-322.308,01	-95.267,80
-762.485,72	-905.000,00	-796.215,33	0,00	-470.697,07	-291.788,65
-47.320,07	-1.200.000,00	-99.194,51	0,00	-40.178,00	-7.142,07
<b>-1.544.924,69</b>	<b>-2.970.000,00</b>	<b>-1.488.334,91</b>	<b>11.690,00</b>	<b>-855.382,60</b>	<b>-701.232,09</b>

#### 4 Kirkegård

- 40 Kirkegården

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-49.191,25	-60.000,00	-54.500,00	0,00	0,00	-49.191,25
<b>-49.191,25</b>	<b>-60.000,00</b>	<b>-54.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-49.191,25</b>

#### 5 Præstebolig mv.

- 50 Fælles formål

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-122.800,46	-275.000,00	0,00	0,00	-10.863,10	-111.937,36
<b>-122.800,46</b>	<b>-275.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-10.863,10</b>	<b>-111.937,36</b>

#### 6 Administration og fællesudgifter

- 60 Fælles formål  
61 Menighedsrådet/provstiuudvalget  
62 Personale, inkl. delt medarbejder  
64 Økonomi  
66 Personregistrering - kirkelig  
67 Efteruddannelse  
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-1.049.558,78	-892.500,00	-832.621,89	0,00	-810.359,72	-239.199,06
-187.022,20	-136.000,00	-114.645,50	0,00	-68.692,30	-118.329,90
-509.282,47	-630.000,00	-652.510,05	0,00	-477.298,63	-31.983,84
-937.597,35	-800.000,00	-992.202,34	0,00	-896.142,69	-41.454,66
-10.828,28	0,00	-9.219,72	0,00	-10.251,56	-576,72
-67.744,00	-20.000,00	-26.446,10	0,00	0,00	-67.744,00
-240.900,00	-240.900,00	-254.500,00	0,00	0,00	-240.900,00
<b>-3.002.933,08</b>	<b>-2.719.400,00</b>	<b>-2.882.145,60</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.262.744,90</b>	<b>-740.188,18</b>

#### 7 Finansielle poster

- 72 Øvrige renteudgifter

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-5.532,69	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.532,69
<b>-5.532,69</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-5.532,69</b>

Formål

**8 Anlægsramme**

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
83 Kirkegård	0,00	0,00	-62.015,72	0,00	0,00	0,00
84 Krematorium	-84.768,10	0,00	0,00	0,00	0,00	-84.768,10
85 Præsteboliger	306,37	0,00	0,00	0,00	0,00	306,37
<b>I alt</b>	<b>-84.461,73</b>	<b>0,00</b>	<b>-62.015,72</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-84.461,73</b>



## 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
Studente- og pilgrimspræst i Horsens	Alle menighedsråd i Horsens Provsti	Horsens Provsti	Provst Annette Brounbjerg Benneidsgaard, Horsens Provsti
Skole-Kirke samarbejdet i Horsens Kommune	Alle menighedsråd i Horsens Provsti	Horsens Provsti	Formand for skole-kirkesamarbejdet sognepræst Karen Holdt Madsen
Regnskabsfunktionen	Menighedsråd i Horsens Provsti	Horsens Provsti	Formand for bestyrelsen for regnskabsfunktionen Ilse Kyndesgaard
Samarbejdsaftale mellem Odder Provsti og Horsens Provsti om personalekonsulent	Odder Provsti	Horsens Provsti	Horsens Provstiudvalg ved formand Ilse Kyndesgaard
Forsøgsramme 5 (Træder i kraft 1. januar 2019)	Menighedsråd i Horsens Provsti Horsens Provstiudvalg	Horsens Provsti	Horsens Provstiudvalg ved provstiudvalgs- medlem Tove Asmussen

## Regnskab 2019, Horsens Provsti

### Biregnskaber:

Personalekonsulent 6200	
<b>Budget 2019</b>	<b>630.000</b>
Lønomsomkostninger	477.299
Efteruddannelse	23.675
Øvrige omkostninger	8.309
Omkostninger i alt	509.282
<b>Resultat - overskud</b>	<b>120.718</b>

Kommunikation 3400	
<b>Budget 2019</b>	<b>1.200.000</b>
Lønomsomkostninger	40.178
Kursus/Efteruddannelse	3.688
Øvrige omkostninger	3.455
Omkostninger i alt	47.321
<b>Resultat - overskud*</b>	<b>1.152.679</b>

\*Overskud skyldes ansættelse først fra november 2019.

Studenter- og pilgrimspræst 3130-3151	
<b>Budget 2019</b>	<b>336.000</b>
Lønomsomkostninger	303.726
Retræte	15.068
Retræte - diverse indtægter - deltagergebyr	10.500
Kursus/Efteruddannelse	19.392
Anskaffelser	18.370
Natkirke - honorar	3.000
Øvrige omkostninger	5.122
Omkostninger i alt	354.178
<b>Resultat - underskud*</b>	<b>-18.178</b>

\*Underskud skyldes overskridelse af budget ved kursus og anskaffelser

Pinse i Lunden 3110	
<b>Budget 2019</b>	<b>29.000</b>
Honorarer	13.782
Øvrige omkostninger	33.413
Salg af varer - issalg	1.190
Omkostninger i alt	46.005
<b>Resultat - underskud</b>	<b>-17.005</b>

Økonomi 6400	
<b>Budget 2019</b>	<b>800.000</b>
Lønomsomkostninger	896.143
Kursus	7.863
Annoncering	10.619
Konsulentydelse	11.875
Anskaffelser	2.796
Kontorhold	733
Øvrige omkostninger	7.569
Omkostninger i alt	937.598
<b>Resultat - underskud*</b>	<b>-137.598</b>

\* Underskud p.g.a. fratrædelse

Uddannelse/Inspiration 3040	
<b>Budget 2019</b>	<b>500.000</b>
Honorarer	22.200
Forbrug	277.034
Gudstjenesteprojekt	30.000
Omkostninger i alt	329.234
<b>Resultat - overskud</b>	<b>170.766</b>

Biregnskab Skole - Kirke 3200-3210	
<b>Budget 2019</b>	<b>905.000</b>
Lønomsomkostninger	451.366
Jesus på Fængslet	176.285
Salmesang og klokkeklang	22.315
Skabelsen - Big Bang	6.621
Bibeleventyr	6.453
David	16.419
Kontingenter	16.773
Kursus/Efteruddannelse	36.800
Øvrig drift	29.454
Omkostninger i alt	762.486
<b>Resultat - overskud</b>	<b>142.514</b>

Forsøgsramme 5 - Præsteboligudvalg 5000	
<b>Budget 2019</b>	<b>275.000</b>
Lønomsomkostninger	10.863
Tjenesteboliger	111.710,00
Omkostninger i alt	122.800
<b>Resultat - overskud</b>	<b>152.200</b>

Anlæg - Forsøgsramme 5 - Bjørnshave Præstebolig 8500	
<b>Budget , stiftsmidler</b>	<b>3.900.000</b>
Køb af grund	802.780
Bortkøring af jord	42.200
Huscompaniet	2.830.452
Horsens Kommune - byggesagsgebyr	2.525
Tilslutning af fjernvarme	27.919
Belægning og haveanlæg	173.906
Øvrige omkostninger	19.912
Omkostninger i alt	3.899.694
<b>Resultat - overskud</b>	<b>306,37</b>

Anlæg - Kirkegård 8400	
Digitalisering af kirkegårds kort - konsulentydelse	81.200
Øvrige renteudgifter (art: 11515967 - provstifac.)	3.568
<b>Omkostninger i alt</b>	<b>84.768</b>