

ÅRSREGNSKAB 2019

for Klostersogns Menighedsråd

i Horsens Provsti

i Horsens Kommune

Myndighedskode 8052

CVR-nr. 66141616

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: 3

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 for Klostersogns 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 2019 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 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 Kloster Sogn

REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for kirkekassen for Kloster Sogn (kirkekassen) 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 provstiudvalgskassernes 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 provstiudvalgskassernes 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 provstiudvalgskassernes 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 provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016 medtaget det af menighedsrådet godkendte resultatbudget for 2019 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2019. 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 provstiudvalgskassernes 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 provstiuvalgskassernes 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 provstiuvalgskassernes 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 ingenting 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 15. september 2020

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70



Søren Peter Nielsen
Statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Regnskabet viser for 2019 et underskud på driften på kr. 512.959. Underskuddet i Kloster skyldes at der i 2019 er afholdt udgifter for 416.316 kr. til drift af projekt kirke i midtbyen der i 2020 dækkes af midler udbetalt fra projektpuljen i Horsens provsti. Derudover er der i 2019 brugt penge på udskiftning af kopimaskine samt computer og kontorforhold for to nye præster ligesom der er sket akustikforbedringer samt malet i den ene af præsteboligerne. Derudover har de faktiske lønudgifter på flere medarbejder været højere end budgettet, hvilket har medført en merudgift på løn i 2019. Der er i 2019 modtaget projekt pulje midler til Stille Stunder som påvirker regnskabsresultatet positivt med kr. 11.394 samt ligningsmidler til vedligehold til Getsemane kirke på kr. 102.119. Derfor er resultat i Kloster's kirkekasse i 2019 reelt kun et underskud på kr. 210.156. Menighedsrådets frie midler falder derfor i 2019 til 180.945.

Frie midler - afgrænsede projekter konto. 741150 er midler tilgode fra projektpuljen vedr. projekt stille stunder.

Frie midler - afgrænsede projekter konto. 741151 er midler tilgode fra projektpuljen vedr. projekt kirke i midtbyen.

Frie midler - afgrænsede projekter konto. 741152 er midler tilgode fra budgettet vedr. vedligehold af Getsemane kirke.

Kirkegårdens frie midler - konto 741140 fra 2018 på kr. 4.298.113.

I 2019 er ikke modtaget anlægsbevillinger men der er brugt kr. 710.315 på anlægsprojektet vedr. renovering af Gestemane kirke, hvor der i 2020 kommer en tillægsbevilling samt kr. 31.093 på anlægsprojektet vedr. indvendig renovering af Kloster Kirken.

Efter disponeringerne fortaget i 2019 fordeler de videreførte midler til ikke udført anlægsarbejde på kr. 1.914.939 således at der er kr. 140.000 tilbage på anlægsprojektet vedr. handicapindgang, kr. 66.053 tilbage på anlægsprojektet vedr. varmestyring, kr. 1.868.906 tilbage på anlægsprojektet vedr. renovering af Kloster kirken samt kr. -160.020 anlægsprojektet vedr. renovering af Gestemane kirke.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Det fælles regnskabskontor 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 Kloster sogns menighedsråd.

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 Kloster sogns 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 Kloster sogns menighedsråd.

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

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

Rytmask musikprojekt et fælles musikprojekt i Horsens Provsti. Projektet finansieres via bevilligede midler gennem Søndrebro kirkekasse. Samarbejdet er derfor omkostningsfrit for Kloster sogns menighedsråd.

Horsens kirkegårde fælles kirkegårdsarbejde om kirkegårdene i Horsens med Vor Frelser, Søndrebro. Ligningen til driften af kirkegårdene overføres løbende til Horsens kirkegårde, som fra 2019 afleverer et selvstændigt regnskab på baggrund af forsøgsramme 2.

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.

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

	Regnskab 2019	Budget 2019*	Regnskab 2018
1 Fælles indtægter i alt	9.146.300,00	9.146.301,00	9.078.999,80
Øvrig drift i alt	-9.659.259,04	-9.146.301,00	-8.701.735,42
2 Kirkebygning og sognegård	-1.905.876,44	-1.898.316,00	-2.066.512,03
Indtægter	5.714,27	0,00	0,00
Udgifter, løn	-758.897,21	-616.616,00	-612.437,16
Udgifter, øvrig drift	-1.152.693,50	-1.281.700,00	-1.454.074,87
3 Kirkelige aktiviteter	-3.243.555,38	-2.661.957,00	-3.288.500,76
Indtægter	540.115,33	7.000,00	32.830,03
Udgifter, løn	-2.773.817,63	-2.059.157,00	-2.461.534,64
Udgifter, øvrig drift	-1.009.853,08	-609.800,00	-859.796,15
4 Kirkegård	-3.254.000,00	-3.254.000,00	-2.174.181,14
Indtægter	0,00	0,00	3.650.077,58
Udgifter, løn	0,00	0,00	-3.741.254,67
Udgifter, øvrig drift	-3.254.000,00	-3.254.000,00	-2.083.004,05
5 Præstebolig mv.	-104.138,79	-61.000,00	-84.023,18
Indtægter	139.673,48	134.800,00	144.470,66
Udgifter, løn	-19.108,15	-6.700,00	-6.919,69
Udgifter, øvrig drift	-224.704,12	-189.100,00	-221.574,15
6 Administration og fællesudgifter	-1.190.760,75	-1.286.370,00	-1.112.383,09
Indtægter	2.100,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-618.431,10	-736.709,00	-538.380,08
Udgifter, øvrig drift	-574.429,65	-549.661,00	-574.003,01
7 Finansielle poster	39.072,32	15.342,00	23.864,78
A Resultat af drift	-512.959,04	0,00	377.264,38
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	1.786.456,08
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-741.409,12	0,00	-516.160,75
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	-279.717,46
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	-741.409,12	0,00	990.577,87
C Resultatopgørelse	-1.254.368,16	0,00	1.367.842,25

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-835.225,22	622,88	-834.602,34
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-3.204.952,33	0,00	-3.204.952,33
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-446.250,00	0,00	-446.250,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-391.101,72	210.156,46	-180.945,26
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-1.821.122,78	740.786,12	-1.080.336,66
741140 Kirkegårdens frie midler	-4.298.113,68	0,00	-4.298.113,68
741150 Frie midler - Stille Stunder	35.833,34	-11.394,48	24.438,86
741151 Frie midler - KIM	651.171,92	416.316,29	1.067.488,21
741152 Frie midler - Vedligehold Getsemane kirke	0,00	-102.119,11	-102.119,11
742010 Årsafslutningskonto	1.254.368,16	-1.254.368,16	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-150.615,66	87.881,59	-62.734,07

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

612110-619019	Andre tilgodehavender	7.770.982,13	7.844.086,03
619030	Kirke- og præsteembedekapitaler	4.566.029,80	4.639.133,70
		3.204.952,33	3.204.952,33

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

638105	Bank drift og anlæg	2.754.583,65	1.578.429,94
638120-39	Opsparing til anlæg, inkl. renter	1.084.222,86	-1.793,76
638140-60	Bank- og Girokonti	835.225,22	834.602,34
639110-30	Kontant- og udlægskasser	810.756,07	733.111,86
		24.379,50	12.509,50

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

721110	Opsparing til anlæg	-10.460.376,13	-9.118.126,38
721130	Kirke- og præsteembedekapital	-835.225,22	-834.602,34
721140	Likviditet stillet til rådighed	-3.204.952,33	-3.204.952,33
721160	Arv og donationer	-446.250,00	-446.250,00
741110	Arv og donationer	-150.615,66	-62.734,07
741110	Menighedsrådets frie midler	-391.101,72	-180.945,26
741140	Kirkegårdens frie midler	-4.298.113,68	-4.298.113,68
741120	Videreførte anlægsmidler	-1.821.122,78	-1.080.336,66
741150-55	Frie midler - afgrænsede projekter	687.005,26	989.807,96

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

969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser	0,00	-257.204,77
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele	-65.189,65	-47.184,82

Passiver i alt

Primo 2019	Ultimo 2019
7.770.982,13	7.844.086,03
4.566.029,80	4.639.133,70
3.204.952,33	3.204.952,33
0,00	0,00
2.754.583,65	1.578.429,94
1.084.222,86	-1.793,76
835.225,22	834.602,34
810.756,07	733.111,86
24.379,50	12.509,50
10.525.565,78	9.422.515,97
-10.460.376,13	-9.118.126,38
-835.225,22	-834.602,34
-3.204.952,33	-3.204.952,33
-446.250,00	-446.250,00
-150.615,66	-62.734,07
-391.101,72	-180.945,26
-4.298.113,68	-4.298.113,68
-1.821.122,78	-1.080.336,66
687.005,26	989.807,96
0,00	0,00
0,00	0,00
-65.189,65	-304.389,59
0,00	-257.204,77
-65.189,65	-47.184,82
-10.525.565,78	-9.422.515,97

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

10 Ligningsbeløb til drift

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
9.146.300,00	9.146.301,00	9.078.999,80	9.146.300,00	0,00	0,00
9.146.300,00	9.146.301,00	9.078.999,80	9.146.300,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

20 Fælles formål

21 Kirkebygning

22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)

23 Sognegård

25 Tjenstlige lokaler i præstegård

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-39.360,88	-36.279,00	0,00	0,00	-38.068,55	-1.292,33
-931.291,95	-1.084.636,00	-958.849,32	5.431,52	-314.657,67	-622.065,80
-63.333,41	-79.576,00	-171.517,96	0,00	-40.032,79	-23.300,62
-842.315,29	-688.025,00	-933.278,12	282,75	-366.138,20	-476.459,84
-29.574,91	-9.800,00	-2.866,63	0,00	0,00	-29.574,91
-1.905.876,44	-1.898.316,00	-2.066.512,03	5.714,27	-758.897,21	-1.152.693,50

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 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-12.203,36	-8.300,00	1.530,00	0,00	0,00	-12.203,36
-1.823.242,75	-1.497.121,00	-1.808.247,86	7.015,76	-1.651.640,90	-178.617,61
-114.896,78	-144.000,00	-138.304,72	60.827,05	-7.990,63	-167.733,20
-419.209,88	-12.100,00	-663.790,78	452.586,52	-544.540,26	-327.256,14
-227.436,77	-235.443,00	-183.059,33	0,00	-97.036,67	-130.400,10
-282.538,92	-388.766,00	-131.494,92	0,00	-243.248,58	-39.290,34
-330.711,74	-327.327,00	-329.926,14	0,00	-225.360,59	-105.351,15
-31.515,18	-47.400,00	-35.207,01	19.686,00	-4.000,00	-47.201,18
-1.800,00	-1.500,00	0,00	0,00	0,00	-1.800,00
-3.243.555,38	-2.661.957,00	-3.288.500,76	540.115,33	-2.773.817,63	-1.009.853,08

4 Kirkegård

43 Arbejde uden for egen kirkegård

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-3.254.000,00	-3.254.000,00	-2.174.181,14	0,00	0,00	-3.254.000,00
-3.254.000,00	-3.254.000,00	-2.174.181,14	0,00	0,00	-3.254.000,00

5 Præstebolig mv.

51 Præstebolig 1

53 Præstebolig 3

54 Præstebolig 4

55 Præstebolig 5

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-72.715,53	-18.000,00	-13.718,61	79.415,48	-4.283,43	-147.847,58
-31.423,26	-25.400,00	-70.304,57	60.258,00	-14.824,72	-76.856,54
0,00	-15.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	-2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-104.138,79	-61.000,00	-84.023,18	139.673,48	-19.108,15	-224.704,12

Formål

6 Administration og fællesudgifter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-209.919,28	-155.360,00	-256.281,38	0,00	27.202,03	-237.121,31
61 Menighedsrådet/provstiuvalget	-263.822,79	-226.253,00	-236.686,60	2.100,00	-80.109,63	-185.813,16
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-259.276,71	-366.400,00	-118.573,95	0,00	-152.690,13	-106.586,58
63 Bygning	-11.163,10	-12.600,00	-11.163,10	0,00	-9.663,10	-1.500,00
64 Økonomi	-251.342,10	-203.074,00	-135.616,72	0,00	-249.159,84	-2.182,26
65 Personregistrering - civil	-157.152,30	-170.483,00	-219.488,29	0,00	-156.746,46	-405,84
66 Personregistrering - kirkelig	0,00	0,00	-33.815,78	0,00	0,00	0,00
67 Efteruddannelse	-38.084,47	-37.200,00	-45.390,02	0,00	2.736,03	-40.820,50
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	0,00	-115.000,00	-55.367,25	0,00	0,00	0,00
I alt	-1.190.760,75	-1.286.370,00	-1.112.383,09	2.100,00	-618.431,10	-574.429,65

7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
72 Øvrige renteudgifter	-1.031,70	0,00	-499,26	0,00	0,00	-1.031,70
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	42,12	0,00	326,90	42,12	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	40.061,90	15.342,00	24.037,14	40.061,90	0,00	0,00
I alt	39.072,32	15.342,00	23.864,78	40.104,02	0,00	-1.031,70

8 Anlægsramme

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	-741.409,12	0,00	-516.160,75	0,00	0,00	-741.409,12
83 Kirkegård	0,00	0,00	-279.717,46	0,00	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	0,00	0,00	1.786.456,08	0,00	0,00	0,00
I alt	-741.409,12	0,00	990.577,87	0,00	0,00	-741.409,12

Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

Matr. nr ejerlav og sogn	Areal	Seneste ejendomsvurdering		Skyldig Grundskyld*	Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår
		Ejendomsværdi	Grundværdi		
276 BC, HRS.MARKJOR	998	2.050.000	482.100		Præstebolig
892 K, HORSENS BYGR	1320	2.500.000	775.100		Præstebolig
552 A, HORSENS BYGR	1080	5.850.000	2.019.600		Sognehus
Ejendomsværdi i alt		10.400.000			

**Indefrysning af grundskyld sker jf. lov nr. 278 af 12. april 2018. Loven medfører en midlertidig indefrysningsordning for 2018-2020. Det betyder, at kommunen skal indefryse årlige stigninger i grundskylden over 200 kr. pr. ejer.*

Bilag 2: Kollektregnskab

Beløb

Klosterkirken

Regnskabsperiode 01-01-2019 – 31-12-2019

Budget 2019

Saldo pr. 31-12-2019

Afgrænsning Art: 1 - 519999

Afgrænsning formål: 3210 - 3210

Formål / art	Saldo	Budget	Afv.	%
3 Kirkelige aktiviteter	-11.394,48	,00	11.394,48	
32 Kirkelig undervisning	-11.394,48	,00	11.394,48	
3210 Stille Stunder	-11.394,48	,00	11.394,48	
101830 Tillægsbevilling fra provstiet drift og anlæg (5%)	-37.000,00	,00	37.000,00	
118055 Indtægtsdækket virksomhed - salg af begravelseskaffe, reception, indtægter for kirkelige handlinger	-1.500,00	,00	1.500,00	
118090 Biregnskaber - indtægter	-9.000,00	,00	9.000,00	
18xxxx Lønninger/personaleomkostninger	1.800,00	,00	-1.800,00	
221010 Befordring efter regning	5.415,00	,00	-5.415,00	
221040 Ophold og fortæring efter regning	17.423,42	,00	-17.423,42	
223130 Anskaffelser - inventar og tekniske installationer	4.597,10	,00	-4.597,10	
227015 Telefon/internet - datakommunikation	495,00	,00	-495,00	
228030 Abonnementer/bøger/aviser	6.375,00	,00	-6.375,00	
Driftsformål i alt	-11.394,48	,00	11.394,48	

Klosterkirken

Regnskabsperiode 01-01-2019 – 31-12-2019

Budget 2019

Saldo pr. 31-12-2019

Afgrænsning Art: 1 - 519999

Afgrænsning formål: 2130 - 2130

Formål / art	Saldo	Budget	Afv.	%
2 Kirkebygning og sognegård	112.880,89	215.000,00	102.119,11	52,50
21 Kirkebygning	112.880,89	215.000,00	102.119,11	52,50
2130 Getsemane kirke	112.880,89	215.000,00	102.119,11	52,50
223010 Udvendig vedligeholdelse af bygning	2.924,00	30.000,00	27.076,00	9,75
223020 Indvendig vedligeholdelse af bygning	2.458,75	30.000,00	27.541,25	8,20
223040 Vedligeholdelse af inventar og tekniske installationer	1.134,00	10.000,00	8.866,00	11,34
223130 Anskaffelser - inventar og tekniske installationer	35.348,53	,00	-35.348,53	
225010 Vand, renovation, grundejerforening m.m.	1.812,51	5.000,00	3.187,49	36,25
225510 Varme	27.335,08	80.000,00	52.664,92	34,17
225520 EL	25.926,27	50.000,00	24.073,73	51,85
227025 Folkekirken selvforsikring	15.000,00	,00	-15.000,00	
227035 Rengøring efter regning	,00	10.000,00	10.000,00	,00
227040 Græsslåning, hækklipning, snerydning m.v. efter regning	63,00	,00	-63,00	
227065 Kørsel af affald	878,75	,00	-878,75	
Driftsformål i alt	112.880,89	215.000,00	102.119,11	52,50

Klosterkirken

Regnskabsperiode 01-01-2019 – 31-12-2019

Budget 2019

Saldo pr. 31-12-2019

Afgrensning Art: 1 - 519999

Afgrensning formål: 3304 - 3304

Formål / art	Saldo	Budget	Afv.	%
3 Kirkelige aktiviteter	416.316,29	,00	-416.316,29	
33 Diakonal virksomhed	416.316,29	,00	-416.316,29	
3304 Kirke i midtbyen	416.316,29	,00	-416.316,29	
101830 Tillægsbevilling fra provstiet drift og anlæg (5%)	-236.050,00	,00	236.050,00	
116050 Udleje kirke, sognegård, menighedslokaler	-6.000,00	,00	6.000,00	
118055 Indtægtsdækket virksomhed - salg af begravelseskaffe, reception, indtægter for kirkelige handlinger	,00	,00	,00	
18xxxx Lønninger/personaleomkostninger	541.540,26	,00	-541.540,26	
221010 Befordring efter regning	413,18	,00	-413,18	
222010 Repræsentation intern	359,80	,00	-359,80	
222020 Repræsentation eksternt	130,00	,00	-130,00	
223010 Udvendig vedligeholdelse af bygning	,00	,00	,00	
223020 Indvendig vedligeholdelse af bygning	,00	,00	,00	
223130 Anskaffelser - inventar og tekniske installationer	44.091,20	,00	-44.091,20	
225510 Varme	,00	,00	,00	
225520 EL	,00	,00	,00	
226520 Køb af IT, ANDRE end Folkekirkens IT	505,94	,00	-505,94	
227015 Telefon/internet - datakommunikation	8.613,78	,00	-8.613,78	
227040 Græsslåning, hækklipning, snerydning m.v. efter regning	,00	,00	,00	
227045 Annoncering	4.671,88	,00	-4.671,88	
227050 Trykning	2.106,13	,00	-2.106,13	
227065 Kørsel af affald	,00	,00	,00	
227085 Leje/leasing	19.250,00	,00	-19.250,00	
228010 Kontorudgifter	1.091,44	,00	-1.091,44	
228020 Undervisningsmaterialer	384,40	,00	-384,40	
228035 Indkøb til fortæring	26.781,18	,00	-26.781,18	
228045 Planter, grus, gran m.v.	630,00	,00	-630,00	
228050 Udsmykning (lys, gran mv.)	664,70	,00	-664,70	
228055 Diverse forbrugsvarer m.v.	123,65	,00	-123,65	
228065 Arbejdstøj og udstyr	7.008,75	,00	-7.008,75	
Driftsformål i alt	416.316,29	,00	-416.316,29	