

# ÅRSREGNSKAB 2020

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: 6

## **Menighedsrådets erklæring**

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 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 2020 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 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 2020, 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 2020 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2020. 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 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 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 07. september 2021

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab  
CVR-nr. 20 22 26 70



Søren Peter Nielsen  
Statsautoriseret revisor

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

Regnskabet viser for 2020 et overskud på driften på kr. 1.332.961. Overskuddet skyldes at der i 2020 er modtaget projekt pulje midler til dækning af afholdte udgifter i de forgående og indeværende år for 1.975.000 kr. til drift af projekt kirke i midtbyen ligesom at der er modtaget midler og afholdt udgifter der påvirker resultatet positivt med kr. 26.805 samt ligningsmidler til vedligehold til Getsemene kirke som ikke er brugt i 2020 på kr. 66.700. Derfor er resultat i Kloster's kirkekasse i 2020 reel kun et overskud på kr. 126.504. Menighedsrådets frie midler falder derfor i 2020 til kr. 324.398.

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 Getsemene kirke.

Frie midler - afgrænsede projekter konto. 741153 er midler tilgode fra projekt Skaberværket.

Frie midler - afgrænsede projekter konto. 741154 er midler tilgode fra projekt Drop in dåb.

Frie midler - afgrænsede projekter konto. 741155 er midler tilgode fra projekt Vielser i det fri.

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

I 2020 er der modtaget en anlægsbevilling på kr. 1.287.793 til renovering af Getsemene kirke. Der er i 2020 brugt kr. 1.942.239 på anlægsprojektet vedr. renovering af Getsemene kirke ligesom der på anlægsprojektet vedr. istandsættelse af våbenhus i Kloster kirken er brugt kr. 11.906.

Efter disponeringerne fortaget i 2020 fordeler de videreførte midler til ikke udført anlægsarbejde på kr. 1.248.587 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 mens der er brugt kr. -11.906 på istandsættelse af våbenhuset i Kloster kirken og kr. -814.466 på anlægsprojektet vedr. renovering af Gestemene 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 kirkegårdsamarbjede om kirkegårdene i Horsens med Vor Frelser, Søndrebro. Ligningen til driften af kirkegårdene overføres løbende til Horsens kirkegårde, som fra 2019 afleverer et selvstændig 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.

## 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 2020	Budget 2020*	Regnskab 2019
<b>1 Fælles indtægter i alt</b>	<b>9.152.303,96</b>	<b>9.079.800,00</b>	<b>9.146.300,00</b>
<b>Øvrig drift i alt</b>	<b>-7.819.342,32</b>	<b>-9.079.800,00</b>	<b>-9.659.259,04</b>
<b>2 Kirkebygning og sognegård</b>	<b>-1.827.599,77</b>	<b>-2.007.442,00</b>	<b>-1.905.876,44</b>
Indtægter	0,00	0,00	5.714,27
Udgifter, løn	-760.818,24	-734.342,00	-758.897,21
Udgifter, øvrig drift	-1.066.781,53	-1.273.100,00	-1.152.693,50
<b>3 Kirkelige aktiviteter</b>	<b>-1.471.569,96</b>	<b>-2.665.120,00</b>	<b>-3.243.555,38</b>
Indtægter	2.147.254,51	3.200,00	540.115,33
Udgifter, løn	-2.685.946,06	-2.052.020,00	-2.773.817,63
Udgifter, øvrig drift	-932.878,41	-616.300,00	-1.009.853,08
<b>4 Kirkegård</b>	<b>-3.146.000,00</b>	<b>-3.146.000,00</b>	<b>-3.254.000,00</b>
Indtægter	0,00	-3.146.000,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-3.146.000,00	0,00	-3.254.000,00
<b>5 Præstebolig mv.</b>	<b>-152.297,51</b>	<b>-101.100,00</b>	<b>-104.138,79</b>
Indtægter	142.440,95	139.600,00	139.673,48
Udgifter, løn	-11.341,72	-7.000,00	-19.108,15
Udgifter, øvrig drift	-283.396,74	-233.700,00	-224.704,12
<b>6 Administration og fællesudgifter</b>	<b>-1.244.751,14</b>	<b>-1.200.200,00</b>	<b>-1.190.760,75</b>
Indtægter	1.312,74	0,00	2.100,00
Udgifter, løn	-691.470,31	-697.209,00	-618.431,10
Udgifter, øvrig drift	-554.593,57	-502.991,00	-574.429,65
<b>7 Finansielle poster</b>	<b>22.876,06</b>	<b>40.062,00</b>	<b>39.072,32</b>
<b>A Resultat af drift</b>	<b>1.332.961,64</b>	<b>0,00</b>	<b>-512.959,04</b>
<b>ANLÆGSBEVILLINGER</b>			
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)	1.287.793,08	1.287.797,00	0,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-1.954.145,35	-1.287.797,00	-741.409,12
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
<b>B Resultat af anlæg</b>	<b>-666.352,27</b>	<b>0,00</b>	<b>-741.409,12</b>
<b>C Resultatopgørelse</b>	<b>666.609,37</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.254.368,16</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	-834.602,34	146.217,76	-688.384,58
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	-180.945,26	-143.453,12	-324.398,38
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-1.080.336,66	520.134,27	-560.202,39
741140 Kirkegårdens frie midler	-4.298.113,68	0,00	-4.298.113,68
741150 Frie midler - Stille Stunder	24.438,86	-24.438,86	0,00
741151 Frie midler - KIM	1.067.488,21	-1.095.952,57	-28.464,36
741152 Frie midler - Vedligehold Getsemane kirke	-102.119,11	-66.700,66	-168.819,77
741153 Frie midler - Skaberværket	0,00	8.500,00	8.500,00
741154 Frie midler - Vielser i det fri	0,00	-17.045,10	-17.045,10
741155 Frie midler - Drop ind dåb	0,00	6.128,91	6.128,91
742010 Årsafslutningskonto	-666.609,37	666.609,37	0,00

**Årets bevægelser på arv og donationer:**

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	<b>Primo</b>	<b>Bevægelse</b>	<b>Ultimo</b>
721160 Arv og donationer	-62.734,07	-164.299,70	-227.033,77

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

612110-619019	Andre tilgodehavender
619030	Kirke- og præsteembedekapitaler

**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
721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
721160	Arv og donationer
741110	Menighedsrådets frie midler
741140	Kirkegårdens frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler
741150-55	Frie midler - afgrænsede projekter

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

951510	Kreditorer
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

**Passiver i alt**

Primo 2020	Ultimo 2020
7.844.086,03	7.959.874,53
4.639.133,70	4.754.922,20
3.204.952,33	3.204.952,33
0,00	0,00
1.578.429,94	2.241.223,61
-1.793,76	623.978,00
834.602,34	688.384,58
733.111,86	926.887,53
12.509,50	1.973,50
<b>9.422.515,97</b>	<b>10.201.098,14</b>

-9.118.126,38	-9.949.035,45
-834.602,34	-688.384,58
-3.204.952,33	-3.204.952,33
-446.250,00	-446.250,00
-62.734,07	-227.033,77
-180.945,26	-324.398,38
-4.298.113,68	-4.298.113,68
-1.080.336,66	-560.202,39
989.807,96	-199.700,32
0,00	0,00
0,00	0,00
-304.389,59	-252.062,69
0,00	-3.943,23
-257.204,77	-226.465,40
-47.184,82	-21.654,06
<b>-9.422.515,97</b>	<b>-10.201.098,14</b>

## Formål

### Indtægter

#### 1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift  
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
9.079.803,96	9.079.800,00	9.146.300,00	9.079.803,96	0,00	0,00
72.500,00	0,00	0,00	72.500,00	0,00	0,00
<b>9.152.303,96</b>	<b>9.079.800,00</b>	<b>9.146.300,00</b>	<b>9.152.303,96</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

I alt

### Driftsudgifter

#### 2 Kirkebygning og sognegård

- 20 Fælles formål  
21 Kirkebygning  
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)  
23 Sognegård  
25 Tjenstlige lokaler i præstegård

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-41.950,86	-36.642,00	-39.360,88	0,00	-41.950,86	0,00
-978.093,66	-1.051.904,00	-931.291,95	0,00	-313.735,08	-664.358,58
-70.888,72	-80.342,00	-63.333,41	0,00	-39.102,12	-31.786,60
-736.666,53	-838.554,00	-842.315,29	0,00	-366.030,18	-370.636,35
0,00	0,00	-29.574,91	0,00	0,00	0,00
<b>-1.827.599,77</b>	<b>-2.007.442,00</b>	<b>-1.905.876,44</b>	<b>0,00</b>	<b>-760.818,24</b>	<b>-1.066.781,53</b>

I alt

#### 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

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-7.210,04	-8.300,00	-12.203,36	9.956,25	-3.000,00	-14.166,29
-1.712.824,64	-1.541.998,00	-1.823.242,75	3.700,00	-1.492.789,41	-223.735,23
-70.957,10	-122.800,00	-114.896,78	24.388,86	-35.936,74	-59.409,22
1.115.397,70	-12.100,00	-419.209,88	2.090.336,40	-624.791,25	-350.147,45
-199.956,25	-238.996,00	-227.436,77	0,00	-75.511,13	-124.445,12
-231.064,34	-360.040,00	-282.538,92	0,00	-222.099,59	-8.964,75
-340.323,51	-331.986,00	-330.711,74	0,00	-228.317,94	-112.005,57
-22.431,78	-47.400,00	-31.515,18	18.873,00	-3.500,00	-37.804,78
-2.200,00	-1.500,00	-1.800,00	0,00	0,00	-2.200,00
<b>-1.471.569,96</b>	<b>-2.665.120,00</b>	<b>-3.243.555,38</b>	<b>2.147.254,51</b>	<b>-2.685.946,06</b>	<b>-932.878,41</b>

I alt

#### 4 Kirkegård

- 43 Arbejde uden for egen kirkegård

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-3.146.000,00	-3.146.000,00	-3.254.000,00	0,00	0,00	-3.146.000,00
<b>-3.146.000,00</b>	<b>-3.146.000,00</b>	<b>-3.254.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-3.146.000,00</b>

I alt

#### 5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1  
52 Præstebolig 2  
53 Præstebolig 3  
54 Præstebolig 4  
55 Præstebolig 5

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-67.777,01	-36.800,00	-72.715,53	81.606,95	-4.317,94	-145.066,02
0,00	-9.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-81.710,50	-30.700,00	-31.423,26	60.834,00	-7.023,78	-135.520,72
-2.810,00	-15.600,00	0,00	0,00	0,00	-2.810,00
0,00	-9.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>-152.297,51</b>	<b>-101.100,00</b>	<b>-104.138,79</b>	<b>142.440,95</b>	<b>-11.341,72</b>	<b>-283.396,74</b>

I alt

## Formål

6 Administration og fællesudgifter	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
	2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-242.848,08	-141.800,00	-209.919,28	-37,26	0,00	-242.810,82
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-216.076,75	-224.415,00	-263.822,79	0,00	-86.321,29	-129.755,46
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-312.088,50	-355.125,00	-259.276,71	1.350,00	-248.567,74	-64.870,76
63 Bygning	-1.500,00	-12.600,00	-11.163,10	0,00	0,00	-1.500,00
64 Økonomi	-214.186,40	-202.862,00	-251.342,10	0,00	-212.503,88	-1.682,52
65 Personregistrering - civil	-144.077,40	-128.790,00	-157.152,30	0,00	-144.077,40	0,00
67 Efteruddannelse	-14.336,00	-37.200,00	-38.084,47	0,00	0,00	-14.336,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg	-2.229,85	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.229,85
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-97.408,16	-97.408,00	0,00	0,00	0,00	-97.408,16
<b>I alt</b>	<b>-1.244.751,14</b>	<b>-1.200.200,00</b>	<b>-1.190.760,75</b>	<b>1.312,74</b>	<b>-691.470,31</b>	<b>-554.593,57</b>

7 Finansielle poster	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
	2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
72 Øvrige renteudgifter	-17.185,84	0,00	-1.031,70	0,00	0,00	-17.185,84
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	0,00	0,00	42,12	0,00	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	40.061,90	40.062,00	40.061,90	40.061,90	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>22.876,06</b>	<b>40.062,00</b>	<b>39.072,32</b>	<b>40.061,90</b>	<b>0,00</b>	<b>-17.185,84</b>

8 Anlægsramme	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
	2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	-1.954.145,35	-1.287.797,00	-741.409,12	0,00	0,00	-1.954.145,35
92 Ligningsbeløb anlæg	1.287.793,08	1.287.797,00	0,00	1.287.793,08	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>-666.352,27</b>	<b>0,00</b>	<b>-741.409,12</b>	<b>1.287.793,08</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.954.145,35</b>

### Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

Matr. nr ejerslav 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

---

## Budget, formål

Udskriftsdato 22-02-2021

Side 1

Klosterkirken

Regnskabsperiode 01-01-2020 – 31-12-2020

## Budget 2020

Saldo pr. 31-12-2020

Afgrensning Art: 1 - 519999

Afgrensning formål: 2130 - 2130

Formål / art	Saldo	Budget	Afv.	%
<b>2 Kirkebygning og sognegård</b>	<b>148.299,34</b>	<b>215.000,00</b>	<b>66.700,66</b>	<b>68,98</b>
<b>21 Kirkebygning</b>	<b>148.299,34</b>	<b>215.000,00</b>	<b>66.700,66</b>	<b>68,98</b>
<b>2130 Getsemane kirke</b>	<b>148.299,34</b>	<b>215.000,00</b>	<b>66.700,66</b>	<b>68,98</b>
223010 Udvendig vedligeholdelse af bygning	1.500,00	30.000,00	28.500,00	5,00
223020 Indvendig vedligeholdelse af bygning	16.779,85	30.000,00	13.220,15	55,93
223040 Vedligeholdelse af inventar og tekniske installationer	,00	10.000,00	10.000,00	,00
223130 Anskaffelser - inventar og tekniske installationer	43.473,75	,00	-43.473,75	
225010 Vand, renovation, grundejerforening m.m.	3.717,03	5.000,00	1.282,97	74,34
225510 Varme	40.771,90	80.000,00	39.228,10	50,96
225520 EL	6.839,16	50.000,00	43.160,84	13,68
226520 Køb af IT, ANDRE end Folkekirkens IT	10.665,00	,00	-10.665,00	
227020 Udgifter til alarmselskab	13.625,00	,00	-13.625,00	
227035 Rengøring efter regning	7.701,25	10.000,00	2.298,75	77,01
227065 Kørsel af affald	903,75	,00	-903,75	
227080 Diverse tjenesteydelser	757,50	,00	-757,50	
228055 Diverse forbrugsvarer m.v.	1.565,15	,00	-1.565,15	
<b>Driftsformål i alt</b>	<b>148.299,34</b>	<b>215.000,00</b>	<b>66.700,66</b>	<b>68,98</b>



## Klosterkirken

Regnskabsperiode 01-01-2020 – 31-12-2020

## Budget 2020

Saldo pr. 31-12-2020

Afgrensning Art: 1 - 519999

Afgrensning formål: 3304 - 3304

Formål / art	Saldo	Budget	Afv.	%
<b>3 Kirkelige aktiviteter</b>	<b>-1.095.952,57</b>	<b>,00</b>	<b>1.095.952,57</b>	
<b>33 Diakonal virksomhed</b>	<b>-1.095.952,57</b>	<b>,00</b>	<b>1.095.952,57</b>	
<b>3304 Kirke i midtbyen</b>	<b>-1.095.952,57</b>	<b>,00</b>	<b>1.095.952,57</b>	
10xxxx Indbetalinger og tilskud	-1.976.000,00	,00	1.976.000,00	
11xxxx Salg af varer og tjenesteydelser	-43.507,80	,00	43.507,80	
18xxxx Lønninger/personaleomkostninger	620.491,25	,00	-620.491,25	
221010 Befordring efter regning	717,66	,00	-717,66	
222010 Repræsentation intern	1.710,90	,00	-1.710,90	
222020 Repræsentation ekstern	4.794,51	,00	-4.794,51	
223020 Indvendig vedligeholdelse af bygning	27.901,22	,00	-27.901,22	
223040 Vedligeholdelse af inventar og tekniske installationer	8.819,80	,00	-8.819,80	
223130 Anskaffelser - inventar og tekniske installationer	46.847,00	,00	-46.847,00	
224040 Biregnskaber - øvrig drift	,00	,00	,00	
226510 Køb af IT, Folkekirkens IT	7.669,00	,00	-7.669,00	
226520 Køb af IT, ANDRE end Folkekirkens IT	1.996,87	,00	-1.996,87	
227015 Telefon/internet - datakommunikation	7.665,24	,00	-7.665,24	
227045 Annoncering	6.042,64	,00	-6.042,64	
227050 Trykning	15.676,60	,00	-15.676,60	
227080 Diverse tjenesteydelser	131.017,95	,00	-131.017,95	
228010 Kontorudgifter	3.864,70	,00	-3.864,70	
228020 Undervisningsmaterialer	4.125,75	,00	-4.125,75	
228035 Indkøb til fortæring	25.275,59	,00	-25.275,59	
228050 Udsmykning (lys, gran mv.)	4.508,27	,00	-4.508,27	
228055 Diverse forbrugsvarer m.v.	4.430,28	,00	-4.430,28	
<b>Driftsformål i alt</b>	<b>-1.095.952,57</b>	<b>,00</b>	<b>1.095.952,57</b>	

# Budget, formål

Udskriftsdato 22-02-2021

Side 1

Klosterkirken

Regnskabsperiode 01-01-2020 – 31-12-2020

## Budget 2020

Saldo pr. 31-12-2020

Afgrensning Art: 1 - 519999

Afgrensning formål: 3220 - 3220

Formål / art	Saldo	Budget	Afv.	%
<b>3 Kirkelige aktiviteter</b>	<b>8.500,00</b>	<b>,00</b>	<b>-8.500,00</b>	
<b>32 Kirkelig undervisning</b>	<b>8.500,00</b>	<b>,00</b>	<b>-8.500,00</b>	
<b>3220 Skaberværket</b>	<b>8.500,00</b>	<b>,00</b>	<b>-8.500,00</b>	
18xxxx Lønninger/personaleomkostninger	8.500,00	,00	-8.500,00	
<b>Driftsformål i alt</b>	<b>8.500,00</b>	<b>,00</b>	<b>-8.500,00</b>	

## Klosterkirken

Regnskabsperiode 01-01-2020 – 31-12-2020

## Budget 2020

Saldo pr. 31-12-2020

Afgrænsning Art: 1 - 519999

Afgrænsning formål: 3302 - 3302

Formål / art	Saldo	Budget	Afv.	%
<b>3 Kirkelige aktiviteter</b>	<b>-17.045,10</b>	<b>,00</b>	<b>17.045,10</b>	
<b>33 Diakonal virksomhed</b>	<b>-17.045,10</b>	<b>,00</b>	<b>17.045,10</b>	
<b>3302 Vielser i det fri</b>	<b>-17.045,10</b>	<b>,00</b>	<b>17.045,10</b>	
10xxxx Indbetalinger og tilskud	-30.000,00	,00	30.000,00	
223130 Anskaffelser - inventar og tekniske installationer	10.964,50	,00	-10.964,50	
227080 Diverse tjenesteydelser	981,25	,00	-981,25	
227085 Leje/leasing	500,00	,00	-500,00	
228035 Indkøb til fortæring	509,15	,00	-509,15	
<b>Driftsformål i alt</b>	<b>-17.045,10</b>	<b>,00</b>	<b>17.045,10</b>	

## Budget, formål

Udskriftsdato 22-02-2021

Side 1

Klosterkirken

Regnskabsperiode 01-01-2020 – 31-12-2020

## Budget 2020

Saldo pr. 31-12-2020

Afgrensning Art: 1 - 519999

Afgrensning formål: 3303 - 3303

Formål / art	Saldo	Budget	Afv.	%
<b>3 Kirkelige aktiviteter</b>	<b>6.128,91</b>	<b>,00</b>	<b>-6.128,91</b>	
<b>33 Diakonal virksomhed</b>	<b>6.128,91</b>	<b>,00</b>	<b>-6.128,91</b>	
<b>3303 Drop in dåb</b>	<b>6.128,91</b>	<b>,00</b>	<b>-6.128,91</b>	
228035 Indkøb til fortæring	1.940,91	,00	-1.940,91	
228050 Udsmykning (lys, gran mv.)	4.188,00	,00	-4.188,00	
<b>Driftsformål i alt</b>	<b>6.128,91</b>	<b>,00</b>	<b>-6.128,91</b>	

Klosterkirken

Regnskabsperiode 01-01-2020 – 31-12-2020

## Budget 2020

Saldo pr. 31-12-2020

Afgrensning Art: 1 - 519999

Afgrensning formål: 3210 - 3210

Formål / art	Saldo	Budget	Afv.	%
<b>3 Kirkelige aktiviteter</b>	<b>-24.388,86</b>	<b>,00</b>	<b>24.388,86</b>	
<b>32 Kirkelig undervisning</b>	<b>-24.388,86</b>	<b>,00</b>	<b>24.388,86</b>	
<b>3210 Stille Stunder</b>	<b>-24.388,86</b>	<b>,00</b>	<b>24.388,86</b>	
10xxxx Indbetalinger og tilskud	-24.388,86	,00	24.388,86	
11xxxx Salg af varer og tjenesteydelser	,00	,00	,00	
<b>Driftsformål i alt</b>	<b>-24.388,86</b>	<b>,00</b>	<b>24.388,86</b>	