

ÅRSREGNSKAB 2021

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: 8

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 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 2021 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 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 2021, 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Menighedsrådet har i overensstemmelse med kravene i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiuvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016 medtaget det af menighedsrådet godkendte resultatbudget for 2021 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2021. Disse sammenligningstal har ikke været underlagt revision.

Menighedsrådets ansvar for årsregnskabet

Menighedsrådet har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiuvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016. Menighedsrådet har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som menighedsrådet anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er menighedsrådet ansvarlig for at vurdere kirkekassens evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre menighedsrådet enten har til hensigt at likvidere kirkekassen, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for

offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af 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, idet revisionen udføres på grundlag af 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.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

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 ansvarligt 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 intet at rapportere i den forbindelse.

ERKLÆRING I HENHOLD TIL ANDEN LOVGIVNING OG ØVRIG REGULERING

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

Menighedsrådet er ansvarligt 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 ansvarligt 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 2. september 2022

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70



Søren Peter Nielsen
Statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Regnskabet viser for 2021 et overskud på driften på kr. 715.271. Overskuddet skyldes at der i 2021 er modtaget projekt pulje midler til dækning af afholdte udgifter i de forgående og indeværende år for 662.000 kr. til drift af projekt kirke i midtbyen ligesom at der er modtaget midler og afholdt udgifter vedr. projekt puljen, ekstra udgifter til konfirmandlærer og lokalfinansieret gravidpræst, der påvirker resultatet samt ligningsmidler til vedligehold til Getsemene kirke som ikke er brugt i 2021 på kr. 88.244. Derfor er resultat i Kloster's kirkekasse i 2021 reel kun et overskud på kr. 713.661. Menighedsrådets frie midler stiger derfor i 2021 til kr. 587.736.

Frie midler - afgrænsede projekter konto. 741150 er midler tilgode fra projektpuljen vedr. projekt Børn i sorg.

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.

Frie midler - afgrænsede projekter konto. 741156 er midler tilgode fra projekt Så syng da.

Frie midler - afgrænsede projekter konto. 741157 er midler tilgode fra projekt Klosterhaven.

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

I 2021 er der modtaget en anlægsbevilling på kr. 537.203 til renovering af Getsemene kirke og 270.000 kr. til renovering af kirkegårdsmur øst. Der er i 2021 brugt kr. 99.493 på anlægsprojektet vedr. renovering af Getsemene kirke som dermed ender med et underskud på 376.756. Der er til dækning af dette underskud givet en bevilling på kr. 247.500 i 5% midler samt godkendt brug af friemidler fra vedligehold Getsemene kirke på kr. 129.256. Der i 2021 desuden på anlægsprojektet vedr. renovering af Kloster kirken er brugt kr. 14.781.

Efter disponeringerne fortaget i 2021 fordeler de videreførte midler til ikke udført anlægsarbejde på kr. 2.7939.019 således at der er kr. 140.000 tilbage på anlægsprojektet vedr. handicapindgang, kr.66.053 tilbage på anlægsprojektet varmestyring, kr. 1.842.219 tilbage på anlægsprojektet vedr. renovering af Kloster kirken, kr.400.000 til anlægsprojektet renovering af kirkemur, kr.290.747 til på anlægsprojektet flytbar orgel.

I forbindelse med revision af regnskab de der i forhold til Kloster sognes menighedsråd i 2021 ikke er omsætning på momspligtige indtægter over 50.000 kr. er Kloster sognets menighedsråd i 2021 ikke blevet momsregisteret.

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.

Grønpulje for Horsens Provsti. Med løbende mulighed for ansøgning om grønomsstilling ved gennemførelse af grønne tiltag på eksisterende bygninger og arealer. Beløbet udbetales efter godkendelse i Provsti udvalget, hvor efter et ansøgende menighedsråd afholder udgifterne og efterfølgende afleverer regnskab på det ansøgt projekt til Provsti udvalget.

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 2021	Budget 2021*	Regnskab 2020
1 Fælles indtægter i alt	9.202.456,17	9.187.100,00	9.152.303,96
Øvrig drift i alt	-8.487.184,20	-9.187.100,00	-7.819.342,32
2 Kirkebygning og sognegård	-1.842.990,26	-2.066.359,00	-1.827.599,77
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-734.074,52	-765.959,00	-760.818,24
Udgifter, øvrig drift	-1.108.915,74	-1.300.400,00	-1.066.781,53
3 Kirkelige aktiviteter	-1.911.351,71	-2.686.581,00	-1.471.569,96
Indtægter	1.325.939,04	33.220,00	2.147.254,51
Udgifter, løn	-2.578.546,19	-2.103.001,00	-2.685.946,06
Udgifter, øvrig drift	-658.744,56	-616.800,00	-932.878,41
4 Kirkegård	-3.135.919,96	-3.135.920,00	-3.146.000,00
Indtægter	0,04	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-3.135.920,00	-3.135.920,00	-3.146.000,00
5 Præstebolig mv.	-24.228,71	-65.045,00	-152.297,51
Indtægter	132.613,50	139.500,00	142.440,95
Udgifter, løn	-3.986,23	-4.045,00	-11.341,72
Udgifter, øvrig drift	-152.855,98	-200.500,00	-283.396,74
6 Administration og fællesudgifter	-1.545.957,45	-1.241.207,00	-1.244.751,14
Indtægter	0,00	0,00	1.312,74
Udgifter, løn	-1.011.335,72	-716.210,00	-691.470,31
Udgifter, øvrig drift	-534.621,73	-524.997,00	-554.593,57
7 Finansielle poster	-26.736,11	8.012,00	22.876,06
Indtægter	8.012,38	8.012,00	40.061,90
Udgifter, løn	-15.356,29	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-19.392,20	0,00	-17.185,84
A Resultat af drift	715.271,97	0,00	1.332.961,64

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)	807.203,04	807.203,00	1.287.793,08
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	423.972,98	-807.203,00	-1.954.145,35
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	1.231.176,02	0,00	-666.352,27
C Resultatopgørelse	1.946.447,99	0,00	666.609,37

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-688.384,58	-655.049,17	-1.343.433,75
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	-324.398,38	-263.338,38	-587.736,76
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-560.202,39	-835.382,86	-1.395.585,25
741140 Kirkegårdens frie midler	-4.298.113,68	0,00	-4.298.113,68
741150 Frie midler - Børn i sorg	0,00	-3.753,12	-3.753,12
741151 Frie midler - KIM	-28.464,36	106.463,32	77.998,96
741152 Frie midler - Vedligehold Getsemane kirke	-168.819,77	41.011,37	-127.808,40
741153 Frie midler - Skaberværket	8.500,00	-10.000,00	-1.500,00
741154 Frie midler - Vielser i det fri	-17.045,10	8.843,90	-8.201,20
741155 Frie midler - Drop ind dåb	6.128,91	1.898,55	8.027,46
741156 Frie midler - Så syng da	0,00	-127.473,12	-127.473,12
741157 Frie midler - Klosterhaven	0,00	-209.668,48	-209.668,48
742010 Årsafslutningskonto	-1.946.447,99	1.946.447,99	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-227.033,77	169.625,44	-57.408,33

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
741150-59	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 2021	Ultimo 2021
7.959.874,53	7.606.129,14
4.754.922,20	4.401.176,81
3.204.952,33	3.204.952,33
0,00	0,00
2.241.223,61	4.293.032,51
623.978,00	2.859.469,23
688.384,58	1.343.433,75
926.887,53	85.056,03
1.973,50	5.073,50
10.201.098,14	11.899.161,65

-9.949.035,45	-11.725.858,00
-688.384,58	-1.343.433,75
-3.204.952,33	-3.204.952,33
-446.250,00	-446.250,00
-227.033,77	-57.408,33
-324.398,38	-587.736,76
-4.298.113,68	-4.298.113,68
-560.202,39	-1.395.585,25
-199.700,32	-392.377,90
0,00	0,00
0,00	0,00
-252.062,69	-173.303,65
-3.943,23	-8.661,08
-226.465,40	-204.833,21
-21.654,06	40.190,64
-10.201.098,14	-11.899.161,65

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
9.187.099,88	9.187.100,00	9.079.803,96	9.187.099,88	0,00	0,00
15.356,29	0,00	72.500,00	15.356,29	0,00	0,00
9.202.456,17	9.187.100,00	9.152.303,96	9.202.456,17	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 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-42.798,09	-40.727,00	-41.950,86	0,00	-42.522,27	-275,82
-883.862,43	-1.087.946,00	-978.093,66	0,00	-261.697,57	-622.164,86
-86.257,36	-81.042,00	-70.888,72	0,00	-34.889,39	-51.367,97
-808.755,86	-823.044,00	-736.666,53	0,00	-394.965,29	-413.790,57
-21.316,52	-33.600,00	0,00	0,00	0,00	-21.316,52
-1.842.990,26	-2.066.359,00	-1.827.599,77	0,00	-734.074,52	-1.108.915,74

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 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-596,75	-6.000,00	-7.210,04	2.339,25	0,00	-2.936,00
-1.538.702,93	-1.582.666,00	-1.712.824,64	4.400,00	-1.430.982,88	-112.120,05
-95.452,38	-123.000,00	-70.957,10	10.000,00	-25.262,70	-80.189,68
219.578,82	-12.100,00	1.115.397,70	1.161.812,03	-677.698,72	-264.534,49
-219.813,78	-238.086,00	-199.956,25	0,00	-76.539,77	-143.274,01
-171.788,04	-363.801,00	-231.064,34	0,00	-163.344,37	-8.443,67
-90.935,47	-311.728,00	-340.323,51	98.786,26	-188.573,75	-1.147,98
-11.441,18	-47.400,00	-22.431,78	48.601,50	-16.144,00	-43.898,68
-2.200,00	-1.800,00	-2.200,00	0,00	0,00	-2.200,00
-1.911.351,71	-2.686.581,00	-1.471.569,96	1.325.939,04	-2.578.546,19	-658.744,56

4 Kirkegård

- 43 Arbejde uden for egen kirkegård

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-3.135.919,96	-3.135.920,00	-3.146.000,00	0,04	0,00	-3.135.920,00
-3.135.919,96	-3.135.920,00	-3.146.000,00	0,04	0,00	-3.135.920,00

5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1
53 Præstebolig 3
54 Præstebolig 4

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-13.536,41	-33.745,00	-67.777,01	83.125,50	-3.986,23	-92.675,68
-10.692,30	-31.300,00	-81.710,50	49.488,00	0,00	-60.180,30
0,00	0,00	-2.810,00	0,00	0,00	0,00
-24.228,71	-65.045,00	-152.297,51	132.613,50	-3.986,23	-152.855,98

Formål

6 Administration og fællesudgifter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
	2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-175.980,08	-156.500,00	-242.848,08	0,00	0,00	-175.980,08
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-258.574,13	-240.261,00	-216.076,75	0,00	-92.035,55	-166.538,58
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-659.498,97	-363.775,00	-312.088,50	0,00	-578.129,27	-81.369,70
63 Bygning	-10.555,13	-12.600,00	-1.500,00	0,00	-9.663,10	-892,03
64 Økonomi	-198.776,92	-215.565,00	-214.186,40	0,00	-196.302,87	-2.474,05
65 Personregistrering - civil	-135.895,46	-123.909,00	-144.077,40	0,00	-135.204,93	-690,53
67 Efteruddannelse	-15.280,00	-37.200,00	-14.336,00	0,00	0,00	-15.280,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg	0,00	0,00	-2.229,85	0,00	0,00	0,00
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-91.396,76	-91.397,00	-97.408,16	0,00	0,00	-91.396,76
I alt	-1.545.957,45	-1.241.207,00	-1.244.751,14	0,00	-1.011.335,72	-534.621,73

7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
	2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
72 Øvrige renteudgifter	-19.392,20	0,00	-17.185,84	0,00	0,00	-19.392,20
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	8.012,38	8.012,00	40.061,90	8.012,38	0,00	0,00
79 Afregning - Lønmodtagernes Feriemidler	-15.356,29	0,00	0,00	0,00	-15.356,29	0,00
I alt	-26.736,11	8.012,00	22.876,06	8.012,38	-15.356,29	-19.392,20

8 Anlægsramme

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
	2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	423.972,98	-807.203,00	-1.954.145,35	0,00	0,00	423.972,98
92 Ligningsbeløb anlæg	807.203,04	807.203,00	1.287.793,08	807.203,04	0,00	0,00
I alt	1.231.176,02	0,00	-666.352,27	807.203,04	0,00	423.972,98

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			

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

Bilag 2: Kollektregnskab

Beløb

Klosterkirken

Regnskabsperiode 01-01-2021 – 31-12-2021

Budget 2021

Saldo pr. 31-12-2021

Afgrensning Art: 1 - 519999

Afgrensning formål: 3304 - 3304

Formål / art	Saldo	Budget	Afv.	%
3 Kirkelige aktiviteter	106.463,32	,00	-106.463,32	
33 Diakonal virksomhed	106.463,32	,00	-106.463,32	
3304 Kirke i midtbyen	106.463,32	,00	-106.463,32	
10xxxx Indbetalinger og tilskud	-698.000,00	,00	698.000,00	
11xxxx Salg af varer og tjenesteydelser	-15.552,03	,00	15.552,03	
18xxxx Lønninger/personaleomkostninger	663.898,20	,00	-663.898,20	
221010 Befordring efter regning	1.200,00	,00	-1.200,00	
221025 Befordringsgodtgørelse	467,84	,00	-467,84	
222010 Repræsentation intern	5.238,63	,00	-5.238,63	
222020 Repræsentation ekstern	3.870,00	,00	-3.870,00	
223040 Vedligeholdelse af inventar og tekniske installationer	1.242,60	,00	-1.242,60	
223130 Anskaffelser - inventar og tekniske installationer	23.534,06	,00	-23.534,06	
224020 Menighedsråds-skole/kirke samarbejde 1	5.102,60	,00	-5.102,60	
224040 Biregnskaber - øvrig drift	,00	,00	,00	
226520 Køb af IT, ANDRE end Folkekirkens IT	25.359,24	,00	-25.359,24	
227015 Telefon/internet - datakommunikation	7.388,09	,00	-7.388,09	
227035 Rengøring efter regning	5.773,75	,00	-5.773,75	
227045 Annoncering	9.327,36	,00	-9.327,36	
227050 Trykning	10.892,50	,00	-10.892,50	
227075 Gebyrer	100,00	,00	-100,00	
227080 Diverse tjenesteydelser	28.919,82	,00	-28.919,82	
228010 Kontorudgifter	847,47	,00	-847,47	
228020 Undervisningsmaterialer	17.400,61	,00	-17.400,61	
228030 Abonnementer/bøger/aviser	649,85	,00	-649,85	
228035 Indkøb til fortæring	32.894,14	,00	-32.894,14	
228050 Udsmykning (lys, gran mv.)	396,00	,00	-396,00	
228055 Diverse forbrugsvarer m.v.	3.736,00	,00	-3.736,00	
268010 Morarenteudgifter	1,59	,00	-1,59	
269010 Øvrige renteudgifter	1.775,00	,00	-1.775,00	
28xxxx Ekstraordinære indtægter	-30.000,00	,00	30.000,00	
Driftsformål i alt	106.463,32	,00	-106.463,32	

Klosterkirken

Regnskabsperiode 01-01-2021 – 31-12-2021

Budget 2021

Saldo pr. 31-12-2021

Afgrensning Art: 1 - 519999

Afgrensning formål: 2130 - 2130

Formål / art	Saldo	Budget	Afv.	%
2 Kirkebygning og sognegård	126.755,37	215.000,00	88.244,63	58,96
21 Kirkebygning	126.755,37	215.000,00	88.244,63	58,96
2130 Getsemane kirke	126.755,37	215.000,00	88.244,63	58,96
10xxxx Indbetalinger og tilskud	,00	,00	,00	
223010 Udvendig vedligeholdelse af bygning	,00	30.000,00	30.000,00	,00
223020 Indvendig vedligeholdelse af bygning	5.703,11	30.000,00	24.296,89	19,01
223030 Vedligeholdelse af udenomsarealer	234,60	,00	-234,60	
223040 Vedligeholdelse af inventar og tekniske installationer	-690,00	10.000,00	10.690,00	-6,90
223130 Anskaffelser - inventar og tekniske installationer	37.799,45	30.000,00	-7.799,45	126,00
225010 Vand, renovation, grundejerforening m.m.	4.030,76	5.000,00	969,24	80,62
225510 Varme	29.126,23	60.000,00	30.873,77	48,54
225520 EL	4.441,95	40.000,00	35.558,05	11,10
227020 Udgifter til alarmselskab	10.465,13	,00	-10.465,13	
227035 Rengøring efter regning	19.771,89	10.000,00	-9.771,89	197,72
227040 Græsslåning, hækklipning, snerydning m.v. fra eksternt leverandør	26,00	,00	-26,00	
228035 Indkøb til fortæring	52,00	,00	-52,00	
228055 Diverse forbrugsvarer m.v.	8.367,50	,00	-8.367,50	
228060 Forbrugsvarer, udvendig vedligehold	239,25	,00	-239,25	
519010 Biregnskab - anlæg	7.187,50	,00	-7.187,50	
Driftsformål i alt	126.755,37	215.000,00	88.244,63	58,96

Klosterkirken

Regnskabsperiode 01-01-2021 – 31-12-2021

Budget 2021

Saldo pr. 31-12-2021

Afgrensning Art: 0 - 519999

Afgrensning formål: 3220 - 3220

Formål / art	Saldo	Budget	Afv.	%
3 Kirkelige aktiviteter	-10.000,00	,00	10.000,00	
32 Kirkelig undervisning	-10.000,00	,00	10.000,00	
3220 Skaberværket	-10.000,00	,00	10.000,00	
10xxxx Indbetalinger og tilskud	-10.000,00	,00	10.000,00	
228020 Undervisningsmaterialer	,00	,00	,00	
Driftsformål i alt	-10.000,00	,00	10.000,00	

Klosterkirken

Regnskabsperiode 01-01-2021 – 31-12-2021

Budget 2021

Saldo pr. 31-12-2021

Afgrensning Art: 0 - 519999

Afgrensning formål: 3302 - 3302

Formål / art	Saldo	Budget	Afv.	%
3 Kirkelige aktiviteter	8.843,90	,00	-8.843,90	
33 Diakonal virksomhed	8.843,90	,00	-8.843,90	
3302 Vielser i det fri	8.843,90	,00	-8.843,90	
10xxxx Indbetalinger og tilskud	-5.250,00	,00	5.250,00	
18xxxx Lønninger/personaleomkostninger	2.000,00	,00	-2.000,00	
223130 Anskaffelser - inventar og tekniske installationer	4.750,00	,00	-4.750,00	
227045 Annoncering	1.875,00	,00	-1.875,00	
227085 Leje/leasing	5.039,50	,00	-5.039,50	
228035 Indkøb til fortæring	429,40	,00	-429,40	
Driftsformål i alt	8.843,90	,00	-8.843,90	

Klosterkirken

Regnskabsperiode 01-01-2021 – 31-12-2021

Budget 2021

Saldo pr. 31-12-2021

Afgrensning Art: 0 - 519999

Afgrensning formål: 3308 - 3308

Formål / art	Saldo	Budget	Afv.	%
3 Kirkelige aktiviteter	-127.473,12	,00	127.473,12	
33 Diakonal virksomhed	-127.473,12	,00	127.473,12	
3308 Så Syng Da	-127.473,12	,00	127.473,12	
10xxxx Indbetalinger og tilskud	-150.000,00	,00	150.000,00	
227045 Annoncering	1.875,00	,00	-1.875,00	
227050 Trykning	4.408,91	,00	-4.408,91	
227080 Diverse tjenesteydelser	3.750,00	,00	-3.750,00	
228015 Noder, sangbøger, børnebibler, testamenter m.m.	12.250,00	,00	-12.250,00	
228035 Indkøb til fortæring	242,97	,00	-242,97	
Driftsformål i alt	-127.473,12	,00	127.473,12	

Klosterkirken

Regnskabsperiode 01-01-2021 – 31-12-2021

Budget 2021

Saldo pr. 31-12-2021

Afgrensning Art: 0 - 519999

Afgrensning formål: 3309 - 3309

Formål / art	Saldo	Budget	Afv.	%
3 Kirkelige aktiviteter	-209.668,48	,00	209.668,48	
33 Diakonal virksomhed	-209.668,48	,00	209.668,48	
3309 Klosterhaven	-209.668,48	,00	209.668,48	
10xxxx Indbetalinger og tilskud	-228.475,00	,00	228.475,00	
18xxxx Lønninger/personaleomkostninger	6.750,52	,00	-6.750,52	
221010 Befordring efter regning	311,00	,00	-311,00	
227080 Diverse tjenesteydelser	11.475,00	,00	-11.475,00	
228035 Indkøb til fortæring	270,00	,00	-270,00	
Driftsformål i alt	-209.668,48	,00	209.668,48	

Klosterkirken

Regnskabsperiode 01-01-2021 – 31-12-2021

Budget 2021

Saldo pr. 31-12-2021

Afgrensning Art: 0 - 519999

Afgrensning formål: 3310 - 3310

Formål / art	Saldo	Budget	Afv.	%
3 Kirkelige aktiviteter	-3.753,12	,00	3.753,12	
33 Diakonal virksomhed	-3.753,12	,00	3.753,12	
3310 Børn i sorg	-3.753,12	,00	3.753,12	
10xxxx Indbetalinger og tilskud	-12.500,00	,00	12.500,00	
222020 Repræsentation eksternt	1.218,00	,00	-1.218,00	
228010 Kontorudgifter	1.296,88	,00	-1.296,88	
228020 Undervisningsmaterialer	6.232,00	,00	-6.232,00	
Driftsformål i alt	-3.753,12	,00	3.753,12	

Klosterkirken

Regnskabsperiode 01-01-2021 – 31-12-2021

Budget 2021

Saldo pr. 31-12-2021

Afgrensning Art: 0 - 519999

Afgrensning formål: 3303 - 3303

Formål / art	Saldo	Budget	Afv.	%
3 Kirkelige aktiviteter	1.898,55	,00	-1.898,55	
33 Diakonal virksomhed	1.898,55	,00	-1.898,55	
3303 Drop in dåb	1.898,55	,00	-1.898,55	
18xxxx Lønninger/personaleomkostninger	750,00	,00	-750,00	
228025 Hilsner dåb, bryllup, konfirmation (børnebibler, testamenter m.v.)	908,55	,00	-908,55	
228050 Udsmykning (lys, gran mv.)	240,00	,00	-240,00	
Driftsformål i alt	1.898,55	,00	-1.898,55	