

# ÅRSREGNSKAB 2021

for Sønderbro Sogns Menighedsråd

i Horsens Provsti

i Horsens Kommune

Myndighedskode 9077

CVR-nr. 33957114

Årsregnskabet indeholder:

- A** Menighedsrådets erklæring
- B** Revisors erklæring
- C** Menighedsrådets forklaringer
- D** Anvendt regnskabspraksis
- E** Årsregnskab i hovedtal
- F** Resultatdisponering og forklaring
- G** Finansiell status
- H** Årsregnskab på løn, øvrig drift og indtægt
- Bilag 1** Oversigt over faste ejendomme
- Bilag 2** Kollektregnskab

Antal vedhæftede biregnskaber: 7

## **Menighedsrådets erklæring**

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 for Sønderbro Sogns Menighedsråd.

Årsregnskabet aflægges i overensstemmelse med regnskabsinstruksen og den til enhver tid gældende lovgivning for de lokale kirkelige myndigheder. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af kirkekassens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 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 Søndrebro Sogn

### REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

#### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for kirkekassen for Søndrebro Sogn (kirkekassen) for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021, der omfatter årsregnskabet, noter og bilag. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om folkekirken 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 folkekirken 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 folkekirken 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 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, idet revisionen udføres på grundlag af 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.
- 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 23. august 2022

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab  
CVR-nr. 20 22 26 70



Søren Peter Nielsen  
Statsautoriseret revisor

### Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Jf. Horsens Provstis udmeldelse af budget 2022 fremgår, at der af menighedsrådets frie midler, der pr. 01.01.2022 var på 309.726,97 kr., skal bruges 300.000 kr. til medfinansiering af ny tilbygning indeholdende 2 præstekontorer, 1 kordegnekantor og 1 mindre mødelokale med tilhørende toilet og arkivfaciliteter. Det fremgår derfor af resultatdisponeringen, at et beløb på 300.000 kr. er disponeret til dette formål, hvorfor de frie midler før afslutning af årsbudget 2021 reelt var 9.726,97 kr.

Årets resultat ender med et merforbrug på 8.576,04 kr., således at de frie midler ved regnskabsafslutningen i resultatdisponeringen nu er på -1.150,93 kr.

Årsagen hertil kan forklares ved, at Menighedsrådet i 2021 har haft en del engangsudgifter, idet der bl.a. har været udgifter til 2 x annoncering i Præsteforeningens blad og markering af kirkens 50 års fødselsdag, herunder reception og festskrift.

Da der samtidig kunne forventes mindre udgifter til sogneeftermiddage og lignende arrangementer, har menighedsrådet valgt i 2021 at anskaffe en ny gulvvasker. Den vi havde fungerede ikke længere, og var slet ikke tidssvarende. Ligeledes er der investeret i en robotstøvsuger, der aflaster kirketjenerne i deres arbejde. Udgifter til disse 2 maskiner er ca. 45.000 kr.

Menighedsrådet har ikke søgt om 5 % midler til stillingsopslag for præst, hvorfor vi finder - trods et mindre underskud - at regnskabet er retvisende, samt at vi har udvist stor ansvarlighed.

721110 Opsparing til anlæg -4.531.832 kr.

741120 Videreførelse af midler til ikke-udført anlægsarbejder 29.919 kr.

Midler til anlæg i alt 4.501.913 kr.

Specifikation af midler til anlæg:

Omlægning af udenomsareal:	67.071 kr.
Rytmask Musikprojekt:	288.413 kr.
Ny tilbygning:	4.146.430 kr.

Vedr. omlægning af udenomsareal: Stianlæg er udført, hvorefter restbeløbet henstår til ny tilbygning er opført, hvorefter parkeringsarealet vil blive færdiggjort.

Kirkegårdens frie midler – konto 741140 fra 2020 på 2.363.962 kr. uændret.

Frie midler – afgrænsede projekter konto 741153 på 38.123 kr. – er midler fra samarbejder mellem de 3 bykirker. Heraf 25.000 kr. til et projekt for bedre samarbejde mellem de 3 menighedsråd og ansatte. Projektet blev af forskellige årsager forsinket bl.a. på grund af Corona i 2020 og 2021. Det resterende beløb 13.123 kr. vil snarest blive tilbagebetalt til Projektpuljen sammen med regnskaber for de projekter, som de vedrører.

**Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:**

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

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

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

Grønfulje for Horsens Provsti. Med løbende mulighed for ansøgning om grønning ved gennemførelse af grønne tiltag på eksisterende bygninger og arealer. Beløbet udbetales efter godkendelse i Provstiudvalget, hvorefter et ansøgende menighedsråd afholder udgifterne og efterfølgende afleverer regnskab på det ansøgte projekt til Provstiudvalget.

Rytmask musikprojekt et fælles musikprojekt i Horsens Provsti. Projektet finansieres via bevilligede midler gennem Sønderbro kirkekasse. Samarbejdet føres her som et anlægsprojekt således, at det adskilles fra menighedsrådets drift. Projektet er fælles for hele provstiet.

## 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 2021	Budget 2021*	Regnskab 2020
<b>1 Fælles indtægter i alt</b>	<b>4.712.000,04</b>	<b>4.712.000,00</b>	<b>4.668.800,04</b>
<b>Øvrig drift i alt</b>	<b>-4.720.576,08</b>	<b>-4.712.000,00</b>	<b>-4.474.356,80</b>
<b>2 Kirkebygning og sognegård</b>	<b>-806.402,20</b>	<b>-688.212,00</b>	<b>-686.108,31</b>
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-271.809,21	-266.512,00	-267.331,93
Udgifter, øvrig drift	-534.592,99	-421.700,00	-418.776,38
<b>3 Kirkelige aktiviteter</b>	<b>-1.630.663,53</b>	<b>-1.729.488,00</b>	<b>-1.562.806,41</b>
Indtægter	29.786,00	34.600,00	11.139,00
Udgifter, løn	-1.309.617,61	-1.327.520,00	-1.290.201,57
Udgifter, øvrig drift	-350.831,92	-436.568,00	-283.743,84
<b>4 Kirkegård</b>	<b>-1.724.700,00</b>	<b>-1.724.700,00</b>	<b>-1.730.300,00</b>
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-1.724.700,00	-1.724.700,00	-1.730.300,00
<b>5 Præstebolig mv.</b>	<b>-46.487,73</b>	<b>-38.100,00</b>	<b>-8.612,98</b>
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-46.487,73	-38.100,00	-8.612,98
<b>6 Administration og fællesudgifter</b>	<b>-507.556,49</b>	<b>-531.500,00</b>	<b>-485.562,50</b>
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-214.596,59	-228.300,00	-195.786,52
Udgifter, øvrig drift	-292.959,90	-303.200,00	-289.775,98
<b>7 Finansielle poster</b>	<b>-4.766,13</b>	<b>0,00</b>	<b>-966,60</b>
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-4.766,13	0,00	-966,60
<b>A Resultat af drift</b>	<b>-8.576,04</b>	<b>0,00</b>	<b>194.443,24</b>

#### ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	0,00	0,00	0,00
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	4.422.750,00	4.422.750,00	0,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-575.855,11	-4.422.750,00	-295.968,78
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebollig ((85)+(86)+(87)+(88))	-1.904.100,72	0,00	-23.389,44
<b>B Resultat af anlæg</b>	<b>1.942.794,17</b>	<b>0,00</b>	<b>-319.358,22</b>
<b>C Resultatopgørelse</b>	<b>1.934.218,13</b>	<b>0,00</b>	<b>-124.914,98</b>

\* Budgettet er ikke revideret

**Resultatdisponering af årets resultat:**

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	<b>Før disponering</b>	<b>Disponering</b>	<b>Efter disponering</b>
721110 Opsparing til anlæg	-2.625.636,21	-1.906.196,48	-4.531.832,69
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-150.719,39	0,00	-150.719,39
741110 Menighedsrådets frie midler	-309.726,97	308.470,87	-1.256,10
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	66.412,21	-36.492,52	29.919,69
741140 Kirkegårdenes midler	-2.363.962,53	0,00	-2.363.962,53
741153 Frie midler - Fælleskonto 3 bykirker	-38.123,02	0,00	-38.123,02
741154 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	-300.000,00	-300.000,00
742010 Årsafslutningskonto	-1.934.218,13	1.934.218,13	0,00

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

612110-619019 Andre tilgodehavender

**Værdipapirer****Likvide beholdninger**

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

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

721110 Opsparing til anlæg  
 721140 Likviditet stillet til rådighed  
 741110 Menighedsrådets frie midler  
 741140 Kirkegårdens frie midler  
 741120 Videreførte anlægsmidler  
 741150-59 Frie midler - afgrænsede projekter

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

969010-15 Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser  
 972010-987220 Anden kortfristet gæld, herunder kollektter og lønde

**Passiver i alt**

Primo 2021	Ultimo 2021
2.424.330,10	2.418.932,99
2.424.330,10	2.418.932,99
0,00	0,00
3.106.211,24	5.077.261,69
362.488,33	420.198,74
2.625.636,21	4.531.832,69
114.979,70	120.952,26
3.107,00	4.278,00
<b>5.530.541,34</b>	<b>7.496.194,68</b>

-5.421.755,91	-7.355.974,04
-2.625.636,21	-4.531.832,69
-150.719,39	-150.719,39
-309.726,97	-1.256,10
-2.363.962,53	-2.363.962,53
66.412,21	29.919,69
-38.123,02	-338.123,02
0,00	0,00
0,00	0,00
-108.785,43	-140.220,64
-25.748,02	-50.922,58
-83.037,41	-89.298,06
<b>-5.530.541,34</b>	<b>-7.496.194,68</b>

## Formål

### Indtægter

#### 1 Fælles indtægter i alt

10 Ligningsbeløb til drift

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
4.712.000,04	4.712.000,00	4.668.800,04	4.712.000,04	0,00	0,00
<b>4.712.000,04</b>	<b>4.712.000,00</b>	<b>4.668.800,04</b>	<b>4.712.000,04</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### Driftsudgifter

#### 2 Kirkebygning og sognegård

21 Kirkebygning

22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)

23 Sognegård

24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-532.878,86	-568.912,00	-552.355,49	0,00	-260.582,49	-272.296,37
-192.242,64	-16.000,00	-47.169,14	0,00	0,00	-192.242,64
-27.771,75	-46.900,00	-31.082,90	0,00	0,00	-27.771,75
-53.508,95	-56.400,00	-55.500,78	0,00	-11.226,72	-42.282,23
<b>-806.402,20</b>	<b>-688.212,00</b>	<b>-686.108,31</b>	<b>0,00</b>	<b>-271.809,21</b>	<b>-534.592,99</b>

#### 3 Kirkelige aktiviteter

30 Fælles formål

31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger

32 Kirkelig undervisning

33 Diakonal virksomhed

34 Kommunikation

35 Kirkekor

36 Kirkekoncerter

37 Foretags- og mødevirksomhed

39 Kontingent til DSUK

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-15.902,25	-74.768,00	-3.765,15	0,00	0,00	-15.902,25
-1.157.134,35	-1.019.454,00	-1.154.968,66	0,00	-1.118.777,03	-38.357,32
-46.175,66	-75.060,00	-54.207,41	0,00	0,00	-46.175,66
-50.258,67	-66.800,00	-43.452,45	29.786,00	0,00	-80.044,67
-180.845,33	-188.800,00	-145.103,20	0,00	-42.151,28	-138.694,05
-115.482,03	-168.585,00	-118.069,89	0,00	-112.313,46	-3.168,57
-45.052,64	-94.821,00	-34.185,13	0,00	-31.330,24	-13.722,40
-18.312,60	-40.000,00	-7.554,52	0,00	-5.045,60	-13.267,00
-1.500,00	-1.200,00	-1.500,00	0,00	0,00	-1.500,00
<b>-1.630.663,53</b>	<b>-1.729.488,00</b>	<b>-1.562.806,41</b>	<b>29.786,00</b>	<b>-1.309.617,61</b>	<b>-350.831,92</b>

#### 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
-1.724.700,00	-1.724.700,00	-1.730.300,00	0,00	0,00	-1.724.700,00
<b>-1.724.700,00</b>	<b>-1.724.700,00</b>	<b>-1.730.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.724.700,00</b>

#### 5 Præstebolig mv.

52 Præstebolig 2

53 Præstebolig 3

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-39.621,23	0,00	0,00	0,00	0,00	-39.621,23
-6.866,50	-38.100,00	-8.612,98	0,00	0,00	-6.866,50
<b>-46.487,73</b>	<b>-38.100,00</b>	<b>-8.612,98</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-46.487,73</b>

## Formål

6 Administration og fællesudgifter	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
	2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-123.782,07	-122.600,00	-124.408,00	0,00	0,00	-123.782,07
61 Menighedsrådet/provstiuvalget	-119.766,38	-103.275,00	-96.598,10	0,00	-56.529,52	-63.236,86
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-32.529,00	-35.200,00	-19.456,16	0,00	0,00	-32.529,00
65 Personregistrering - civil	-31.614,28	-39.575,00	-31.264,31	0,00	-31.613,49	-0,79
66 Personregistrering - kirkelig	-126.456,74	-142.850,00	-125.057,25	0,00	-126.453,58	-3,16
67 Efteruddannelse	-15.423,10	-30.000,00	-20.897,95	0,00	0,00	-15.423,10
68 Menighedsrådsvalg/provstiuvalgsvalg	0,00	0,00	-5.406,97	0,00	0,00	0,00
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-57.984,92	-58.000,00	-62.473,76	0,00	0,00	-57.984,92
<b>I alt</b>	<b>-507.556,49</b>	<b>-531.500,00</b>	<b>-485.562,50</b>	<b>0,00</b>	<b>-214.596,59</b>	<b>-292.959,90</b>

7 Finansielle poster	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
	2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
72 Øvrige renteudgifter	-4.766,13	0,00	-966,60	0,00	0,00	-4.766,13
<b>I alt</b>	<b>-4.766,13</b>	<b>0,00</b>	<b>-966,60</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-4.766,13</b>

8 Anlægsramme	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
	2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	-276.747,24	-4.422.750,00	-10.016,60	0,00	0,00	-276.747,24
81 Sognegård	-299.107,87	0,00	-285.952,18	0,00	0,00	-299.107,87
85 Præsteboliger	-1.904.100,72	0,00	-23.389,44	0,00	0,00	-1.904.100,72
92 Ligningsbeløb anlæg	4.422.750,00	4.422.750,00	0,00	4.422.750,00	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>1.942.794,17</b>	<b>0,00</b>	<b>-319.358,22</b>	<b>4.422.750,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.479.955,83</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		
Horsens Bygrunde	0	5.050.000	694.300		Præstebolig
Ejendomsværdi i alt		5.050.000			

*\*Indfrysning 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.*

## Kollektregnskab 2021

	1. halvår	3.kvt	4. kv.	I alt
Danmission		377,00		<b>377,00</b>
Folkekirkens Nødhjælp			742,00	<b>742,00</b>
Menighedsplejen, Sønderbro	451,00	636,00		<b>1.087,00</b>
KK Varmestuen				<b>0,00</b>
Tværkulturelt Center	203,50			<b>203,50</b>
Kirkens Korshær	128,50		1239,00	<b>1.367,50</b>
KFUK's sociale arbejde				<b>0,00</b>
Café Exit		337,00		<b>337,00</b>
Afghanistan, særindsamling		822,00		<b>822,00</b>
DSUK	251,00			<b>251,00</b>

5.187,00

1.034,00 2.172,00 1.981,00 5.187,00

0,00

## Præstebolig regnskab 2021

<b>Indestående pr. 1/1-2021</b>		<b>1.904.100,72</b>
Ovf. til Horsens Provsti	-1.904.100,72	
Ovf. fra Anfordring	2.000,00	
Rente 8/3	-1.877,28	
Gebyr 8/3	-17,00	
Restbeløb ovf. til Anfordring 8/3	-150,72	
<b>Indestående pr. 8/3-2021</b>		<b>0,00</b>



## Rensning af orgel regnskab 2021

<b>Indestående pr. 1/1-2021</b>		<b>0,00</b>
Ligning jan 26/1	13.277,08	
Ligning feb 3/2	13.277,08	
Ligning marts 2/3	132.770,84	
Marcussen og Søn, Rensning af orgel 2/3	-159.325,00	
Netbankgebyr 31/3	-1,00	
Rente 31/3	-13,53	
Ovf. Fra Anfordring 6/4	14,53	
Rente 30/6	-0,03	
Overtræksprovenu 30/6	-0,04	
Ovf. Fra Anfordring 1/7	0,07	
<b>Indestående pr. 1/7-2021</b>		<b>0,00</b>

## Menighedsplejens regnskab 2021

<b>Indestående pr. 1/1-2021</b>		<b>65.183,51</b>
Indsamling 15/2	793,00	
Rente 31/2	-97,15	
Kortholdergebyr 31/3	-200,00	
Lidl, Forplejning, tur til Madsby Parken 30/6	-586,60	
Rente 30/6	-98,25	
Madsbykiosken 2/7	-505,00	
DK Bus, Kørsel til Madsby Parken 1/7	-4.312,50	
Indsamling 29/7	431,00	
Indsamling 29/7	20,00	
Gebyr 30/7	-1,00	
Ovf. til anfordring vedr. udflugt 9/8	-33,00	
Ovf. til anfordring vedr. udflugt 9/8	-1.014,10	
Udlæg Randi vedr. udflugt 16/8	-1.080,00	
DK Bus, Kørsel til Djurs Sommerland 5/8	-7.500,00	
Djurs Sommerland, Entre	-8.400,00	
Gebyr 31/8	-2,00	
Ovf. til anfordring vedr. udflugt 20/9	-215,00	
Rente 30/9	-80,78	
Horsens Legeland 18/10	-1.036,00	
Indsamling Kollekt 27/10	636,00	
Dagrofa, Forplejning til julefest 29/11	-1.136,50	
Rema 1000, Forplejning til julefest 29/11	-116,35	
Bilka, Forplejning til julefest 30/11	-121,70	
Udlæg Sarah Winther, Juleposer til julefest 1/12	-527,45	
Bilka, Gavekort, Menighedsplejens julehjælp 7/12	-8.200,00	
Rema, Gavekort, Menighedsplejens julehjælp 8/12	-18.400,00	
Vinoble, Julegaver til MR - Fejl hævet på konto 15/12	-2.750,00	
Ovf. Fra Anfordring vedr. julegaver til MR 17/12	2.750,00	
Familien Hede Nielsen donation 22/12	30.000,00	
Horsens Fundatser Legatportion 23/12	3.000,00	
Homebanking gebyr 30/12	-2,00	
Rente 30/12	-61,13	
<b>Indestående pr. 31/12-2021</b>		<b>46.337,00</b>

## Pigekor regnskab 2021

<b>Indestående pr. 1/1-2021</b>		<b>11.568,57</b>
Rente 31/3	-17,12	
Rente 30/6	-17,28	
Rente 30/9	-17,44	
Ovf. Fra Anfordring vedr. flygel 28/12	25.000,00	
Rente 30/12	-20,75	
<b>Indestående pr. 31/12-2021</b>		<b>36.495,98</b>

## Fælleskonto 3 bykirker regnskab 2021

<b>Indestående pr. 1/1-2021</b>		<b>38.113,65</b>
Rente 31/3	-56,39	
Rente 30/6	-56,93	
Rente 30/9	-57,47	
Rente 30/12	-62,06	
<b>Indestående pr. 31/12-2021</b>		<b>37.880,80</b>

Sønderbro Kirke

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

budget 2021

Saldo pr. 31-12-2021

Afgrænsning Art: 1 - 519999

Afgrænsning formål: 8100 - 8100

Formål / art	Saldo	Budget	Afv.	%
<b>8 Anlægsinvestering</b>	<b>299.107,87</b>	<b>,00</b>	<b>-299.107,87</b>	
<b>81 Sognegård</b>	<b>299.107,87</b>	<b>,00</b>	<b>-299.107,87</b>	
<b>8100 Rytisk musikprojekt</b>	<b>299.107,87</b>	<b>,00</b>	<b>-299.107,87</b>	
181620 Særlig feriegodtgørelse - 1½ pct.	3.636,58	,00	-3.636,58	
181810 Løn	203.421,77	,00	-203.421,77	
186840 Honorarer (B-indkomst)	30.200,00	,00	-30.200,00	
188310 Pension	36.381,85	,00	-36.381,85	
188320 ATP (arbejdsgiverandel)	1.515,00	,00	-1.515,00	
268010 Morarenteudgifter	6,37	,00	-6,37	
519010 Biregnskab - anlæg	23.946,30	,00	-23.946,30	
<b>Anlægsformål i alt</b>	<b>299.107,87</b>	<b>,00</b>	<b>-299.107,87</b>	

## Sønderbro Kirke

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

## budget 2021

Saldo pr. 31-12-2021

Afgrensning Art: 1 - 519999

Afgrensning formål: 3307 - 3307

Formål	Saldo	Budget	Afv.	%
<b>3 Kirkelige aktiviteter</b>	<b>-15.576,24</b>	<b>,00</b>	<b>15.576,24</b>	
<b>33 Diakonal virksomhed</b>	<b>-15.576,24</b>	<b>,00</b>	<b>15.576,24</b>	
<b>3307 Mandagsklub for herrer 65+</b>	<b>-15.576,24</b>	<b>,00</b>	<b>15.576,24</b>	
<b>Driftsformål i alt</b>	<b>-15.576,24</b>	<b>,00</b>	<b>15.576,24</b>	