

# ÅRSREGNSKAB 2023

for Balle Sogns Menighedsråd

i Silkeborg Provsti

i Silkeborg Kommune

Myndighedskode 8496

CVR-nr. 22637312

Årsregnskabet indeholder:

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

Antal vedhæftede biregnskaber: 3

## **Menighedsrådets erklæring**

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 for Balle 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 2023 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 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

Her indsættes revisorerklæring automatisk ved offentliggørelse

## Forklaringer til årsregnskabet 2023

Balle Kirkekasse fik i 2023 et driftsunderskud på 121.142 kr., og et underskud på anlægsarbejder på 381.884 kr. Dvs. et samlet underskud på 503.026 kr.

### Anlæg

Underskuddet på anlæg stammer fra opførelsen af Hvinningdal Kirke. Den 30. oktober 2022 blev Hvinningdal Kirke indviet. Byggeregnskabet er dog ikke endelig afsluttet ved udgangen af 2023, da man forventer at modtage nogle forsikringssummer i nær fremtid. Forsikringssummerne vil reducere underskuddet på anlægget. Til finansiering af byggeriet er der optaget et lån i stiftsmidlerne på 10.000.000 kr. Der er afdraget i alt 1.500.000 kr., så lånet udgør 8.500.000 kr. ved udgangen af 2023.

### Drift

I 2023 er der et underskud på lønbudgettet på i alt 84.488 kr.

På formål 3 – kirkelige aktiviteter - har der været et overtræk på lønbudgettet på knap 113.000 kr. Det skyldes forøgede udgifter til organister på ca. 170.000 kr. i forbindelse med fratrædelse af en medarbejder. Den fratrådte medarbejder fik 2 måneders fratrædelsesgodtgørelse. I 2023 har der været en besparelse på børnekoret på ca. 40.000 kr. Det afsatte beløb til ekstra hjælp til konfirmandunderviser er overskredet med ca. 10.000 kr., mens der er en besparelse på budgettet for lokalt finansierede præster på 23.000 kr., da der i årets løb har været udskiftning i ansættelsen som lokalt finansieret præst. På formål 4 – kirkegården - er der et overskud på lønbudgettet på ca. 35.000 kr.

På de øvrige driftsudgifter er der brugt i alt 170.161 kr. mere end budgetlagt.

### Balle Kirke:

Overskud på formålet godt 160.000 kr. Årsagen er hovedsageligt, at der blev afsat ekstra mange midler til el pga. de forøgede udgifter i 2022, og da budgettet blev lagt, var det fortsat usikkert, hvor store energitudgifterne ville blive i 2023. Der har også været en lille besparelse på vedligeholdelsesomkostningerne.

### Hvinningdal Kirke:

Underskud på formålet godt 293.600 kr. I årets løb er der anvendt ca. 170.000 kr. mere på vedligeholdelse end budgetlagt. Herunder oliering af vinduer og vandig af nyplantede træer på p-pladsen. Der er brugt ca. 51.000 mere på el- og varme end budgetlagt. Budgettet for alarmberedskab, telefon- og internet er overskredet med godt 46.600 kr. Posten rengøring efter regning er overskredet med 11.800 kr. Kontoudgifter og forbrugsvarer er overskredet med henholdsvis 11.500 kr. og 8.800 kr. Der har med andre ord været en del ekstra udgifter ifm. opstarten af Hvinningdal Kirke.

### Sognegården:

Alt i alt er der brugt ca. 3.600 kr. færre midler end afsat i budgettet. Til formålet kan det bemærkes, at varme og el-budgettet udviser et overskud på 39.800 kr., mens budgettet til

vedligeholdelse er overskredet med ca. 38.700 kr. Det skyldes blandt andet en større reparation af tærede vandrør.

Til formål 3 – kirkelige aktiviteter – kan knyttes nedenstående kommentarer. Den samlede besparelse på hovedformålet udgør 38.650 kr.

#### Gudstjenester og kirkelige handlinger:

Budgettet for fortæring er overskredet med knap 20.000 kr. Udgiften til køb af børnebibler i forbindelse med dåbshandlinger er 10.000 højere end budgettet. Udsmykningskontoen er overskredet med 6.000 kr. Det har imidlertid været besparelser på andre konti, så alt i alt er formålet overskredet med ca. 26.000 kr.

#### Kirkelig undervisning:

Formålet udviser et overskud på godt 61.000 kr. Besparelsen skal her især findes på undervisningsmaterialer til konfirmander (bibler), hvor overskuddet udgør ca. 49.000 kr.

#### Kommunikation:

Budgettet er overskredet med 20.400 kr. Det stammer fra udgifterne til trykning og levering af kirkeblade, som er 18.600 kr. højere end forudsat.

#### Foredrags- og mødevirksomhed:

Overskuddet udgør 19.600 kr., som hovedsageligt skyldes, at der er brugt færre udgifter til fortæring end budgettet.

#### Kirkegården:

På kirkegården - formål 4 - er der en lille overskridelse på de øvrige driftsudgifter på 7.727 kr. Til formålet kan knyttes følgende kommentarer: Der er brugt 29.000 mere til ekstern hjælp end budgettet, mens der er en besparelse på køb af planter på godt 49.000 kr. Udgifterne til gravning er overskredet med godt 11.000 kr., men det afspejler sig også i indtægterne på begravelser som er knap 12.000 højere end budgettet. De samlede indtægterne på kirkegården er godt 49.000 højere end forventet. Det skyldes mest at salg af planter, køb/fornyelse af gravsted og gravkastning er højere end budgettet.

#### Administrationsudgifter:

Det samlede administrationsbudget er overskredet med 70.985 kr. Her kan peges på følgende overskridelser med større udsving: Budgettet til IT er overskredet med ca. 21.000 kr., annoncering ifm. nyansættelser med 30.000 kr. og uddannelsesbudgettet med ca. 62.000. Der har været en besparelse på telefon og internetudgifterne på ca. 12.000 kr.

#### Finansielle poster:

Beløbene består af renteudgifter til stifstlån på 115.625 kr. samt momsreguleringsposter på 7.600 kr.

Debitorerne er gennemgået, og de forventes alle at betale.

### Resultatdisponering:

Balle Menighedsråd har i resultatdisponeringen fortsat afsat 30.000 kr. til indkøb og etablering af et parkeringsnet ved Balle Sognegård. Projektet er godkendt af Silkeborg Provsti. Likviditet stillet til rådighed af provstiet er forøget med 99.267 kr. som et resultat af flere indtægter end budgetteret på kirkegården samt færre udgifter end budgettet på de finansielle poster. Ændringen i videreførte anlægsmidler udgør 1.381.887 kr., og der er afdraget 1.000.000 på stiftslånet. Det betyder, at de frie midler ved årets udgang udgør 209.611 kr.

### Moms:

Menighedsrådet benytter vejledning udsendt af Landsforeningen af Menighedsråd til opgørelse af momsfradraget på de overordnede fælles omkostninger og på fælles omkostninger på kirkegården.

På sognegården opgøres momsfradraget på baggrund af areal. På den nye Kirke i Hvinningdal er momsfradrag opgjort på baggrund af aktiviteter.

Balle Sogn har fra tidligere år en momsreguleringsforpligtigelse ved udvidelsen af Balle Kirkegård. Den er i 2023 beregnet til 0 kr.

### Samarbejder:

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Samarbejde med de øvrige sogne i Silkeborg Provsti om fælles anlægspulje, personalekonsulenten, provstivolontør og KSK skoletjenesten i Silkeborg Kommune.

Samarbejde om det Fælles Regnskabskontor med menighedsråd i Silkeborg Provsti, Ikast-Brande Provsti og Skanderborg Provsti.

## 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 2023	Budget 2023*	Regnskab 2022
<b>1 Fælles indtægter i alt</b>	<b>6.379.452,00</b>	<b>6.379.460,00</b>	<b>6.009.549,00</b>
<b>Øvrig drift i alt</b>	<b>-6.500.594,26</b>	<b>-6.379.460,00</b>	<b>-6.076.611,58</b>
<b>2 Kirkebygning og sognegård</b>	<b>-1.285.443,34</b>	<b>-1.154.723,00</b>	<b>-1.111.645,55</b>
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-526.937,30	-526.315,00	-466.451,83
Udgifter, øvrig drift	-758.506,04	-628.408,00	-645.193,72
<b>3 Kirkelige aktiviteter</b>	<b>-3.092.507,26</b>	<b>-3.052.541,00</b>	<b>-2.886.744,28</b>
Indtægter	34.248,00	0,00	18.167,20
Udgifter, løn	-2.741.004,30	-2.628.141,00	-2.525.538,40
Udgifter, øvrig drift	-385.750,96	-424.400,00	-379.373,08
<b>4 Kirkegård</b>	<b>-376.455,77</b>	<b>-453.309,00</b>	<b>-371.755,96</b>
Indtægter	587.010,56	537.523,00	443.894,31
Udgifter, løn	-693.239,00	-728.332,00	-585.371,68
Udgifter, øvrig drift	-270.227,33	-262.500,00	-230.278,59
<b>5 Præstebolig mv.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-29.823,33</b>
Indtægter	0,00	0,00	33.475,46
Udgifter, løn	0,00	0,00	-4.474,89
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00	-58.823,90
<b>6 Administration og fællesudgifter</b>	<b>-1.637.939,27</b>	<b>-1.560.859,00</b>	<b>-1.573.800,31</b>
Indtægter	0,00	0,00	720,00
Udgifter, løn	-965.651,15	-959.556,00	-939.678,33
Udgifter, øvrig drift	-672.288,12	-601.303,00	-634.841,98
<b>7 Finansielle poster</b>	<b>-108.248,62</b>	<b>-158.028,00</b>	<b>-102.842,15</b>
Indtægter	7.704,72	97,00	5.528,43
Udgifter, løn	0,00	0,00	-59.679,48
Udgifter, øvrig drift	-115.953,34	-158.125,00	-48.691,10
<b>A Resultat af drift</b>	<b>-121.142,26</b>	<b>0,00</b>	<b>-67.062,58</b>

#### ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	0,00	0,00	0,00
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	2.442.070,32
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	1.460.967,54	1.000.000,00	18.368.276,55
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-1.842.851,10	0,00	-29.805.127,65
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>-381.883,56</b>	<b>1.000.000,00</b>	<b>-8.994.780,78</b>
<b>C Resultatopgørelse</b>	<b>-503.025,82</b>	<b>1.000.000,00</b>	<b>-9.061.843,36</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	-17.639,41	0,00	-17.639,41
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-19.495,50	0,00	-19.495,50
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-126.132,60	-99.267,00	-225.399,60
721150 Langfristet gæld	9.500.000,00	-1.000.000,00	8.500.000,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-430.016,93	220.405,82	-209.611,11
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-821.450,00	1.381.887,00	560.437,00
741152 Frie midler - parkeringsnet	-30.000,00	0,00	-30.000,00
742010 Årsafslutningskonto	503.025,82	-503.025,82	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	-7.571,45	-17.063,50	-24.634,95

## Silkeborg Provsti

**Balle** Kirkekasse

Beregning af merindtægt og merrudgift til resultatdisponeringen  
i årsregnskabet 2023

Formål 4 Kirkegård	Budget	Regnskab	Afvigelse
Løn	-728.332	-693.239	35.093
Øvr. udg.	-262.500	-270.227	-7.727
Udg. i alt	-990.832	-963.466	27.366
Indtægter	537.523	587.011	49.488
I alt	-453.309	-376.455	76.854
<b>Formål 5 Præstebolig mv.</b>			
Indtægter	-	-	-
<b>Formål 7 Finansielle poster</b>			
Indtægter/udgifter Bemærkl <b>KUN</b> formål 70 - 76 uden 75	-158.028	-108.249	49.779

### Resultatdisponering:

Til Menighedsrådets frie midler (konto 74110):

Til Likviditet stillet til rådighed af provstiet (konto 721140):

Evt. manglende regulering fra årsafslutning 2022  
Resultatdisponering 2023 (konto 721140)

-27.366
-99.267
-99.267

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

611510-90	Debitorer
612110-619019	Andre tilgodehavender
619030	Kirke- og præsteembedekapitaler
619090	Gravstedkapitaler

**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
721150	Langfristet gæld
721160	Arv og donationer
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler
741150-59	Frie midler - afgrænsede projekter

**Hensættelser**

761190	Hensættelser til gravstedskapital til vedligehold
--------	---

**Lån**

841210-19	Stiftsmiddellån
-----------	-----------------

**Skyldige omkostninger**

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

**Passiver i alt**

Primo 2023	Ultimo 2023
4.007.971,78	3.676.594,54
46.538,41	168.835,49
657.433,38	316.542,29
19.495,50	19.495,50
3.284.504,49	3.171.721,26
0,00	0,00
1.507.238,35	289.477,05
1.479.908,50	242.677,69
17.639,41	17.639,41
6.803,44	26.561,45
2.887,00	2.598,50
<b>5.515.210,13</b>	<b>3.966.071,59</b>

8.047.694,11	8.533.656,43
-17.639,41	-17.639,41
-19.495,50	-19.495,50
-126.132,60	-225.399,60
9.500.000,00	8.500.000,00
-7.571,45	-24.634,95
-430.016,93	-209.611,11
-821.450,00	560.437,00
-30.000,00	-30.000,00
-3.284.504,49	-3.171.721,26
-3.284.504,49	-3.171.721,26
-9.500.000,00	-8.500.000,00
-9.500.000,00	-8.500.000,00
-778.399,75	-828.006,76
-758.784,15	-717.617,21
0,00	-53.859,90
-19.615,60	-56.529,65
<b>-5.515.210,13</b>	<b>-3.966.071,59</b>

## Formål

### Indtægter

#### 1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift  
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

I alt

Regnskab 2023	Budget 2023	Regnskab 2022	-- Regnskab 2023 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
6.379.452,00	6.379.460,00	5.993.840,00	6.379.452,00	0,00	0,00
0,00	0,00	15.709,00	0,00	0,00	0,00
<b>6.379.452,00</b>	<b>6.379.460,00</b>	<b>6.009.549,00</b>	<b>6.379.452,00</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

I alt

Regnskab 2023	Budget 2023	Regnskab 2022	-- Regnskab 2023 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-690.315,18	-601.071,00	-468.844,53	0,00	-237.935,71	-452.379,47
-128.183,21	-82.308,00	-60.541,33	0,00	0,00	-128.183,21
-466.944,95	-471.344,00	-582.259,69	0,00	-289.001,59	-177.943,36
<b>-1.285.443,34</b>	<b>-1.154.723,00</b>	<b>-1.111.645,55</b>	<b>0,00</b>	<b>-526.937,30</b>	<b>-758.506,04</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 2023	Budget 2023	Regnskab 2022	-- Regnskab 2023 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-592.686,42	-616.415,00	-602.027,33	0,00	-592.686,42	0,00
-1.248.696,54	-1.106.574,00	-1.082.956,42	0,00	-1.116.954,70	-131.741,84
-601.119,08	-658.583,00	-574.081,82	8.628,00	-523.516,90	-86.230,18
-5.330,70	-9.800,00	-21.549,35	0,00	0,00	-5.330,70
-196.947,11	-174.203,00	-191.954,21	0,00	-63.536,67	-133.410,44
-286.656,88	-303.205,00	-267.820,48	0,00	-277.565,50	-9.091,38
-91.466,75	-107.661,00	-75.913,97	13.740,00	-98.512,21	-6.694,54
-67.403,78	-73.900,00	-68.240,70	11.880,00	-68.231,90	-11.051,88
-2.200,00	-2.200,00	-2.200,00	0,00	0,00	-2.200,00
<b>-3.092.507,26</b>	<b>-3.052.541,00</b>	<b>-2.886.744,28</b>	<b>34.248,00</b>	<b>-2.741.004,30</b>	<b>-385.750,96</b>

#### 4 Kirkegård

- 40 Kirkegården  
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

I alt

Regnskab 2023	Budget 2023	Regnskab 2022	-- Regnskab 2023 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-340.635,37	-435.638,00	-360.129,42	531.070,95	-648.702,29	-223.004,03
-35.820,40	-17.671,00	-11.626,54	55.939,61	-44.536,71	-47.223,30
<b>-376.455,77</b>	<b>-453.309,00</b>	<b>-371.755,96</b>	<b>587.010,56</b>	<b>-693.239,00</b>	<b>-270.227,33</b>

#### 5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1

I alt

Regnskab 2023	Budget 2023	Regnskab 2022	-- Regnskab 2023 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
0,00	0,00	-29.823,33	0,00	0,00	0,00
<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-29.823,33</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Formål

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2023 heraf --		
	2023	2023	2022	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
<b>6 Administration og fællesudgifter</b>						
60 Fælles formål	-309.757,59	-191.100,00	-304.283,04	0,00	-92.644,15	-217.113,44
61 Menighedsrådet/provststudvalget	-566.021,38	-684.531,00	-497.294,40	0,00	-397.645,00	-168.376,38
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-93.876,89	-107.545,00	-95.099,75	0,00	-27.643,71	-66.233,18
63 Bygning	-8.975,39	-6.970,00	-7.075,01	0,00	-8.800,08	-175,31
64 Økonomi	-191.221,87	-207.040,00	-209.869,37	0,00	-191.221,87	0,00
65 Personregistrering - civil	-78.168,51	-24.624,00	-77.355,96	0,00	-77.504,41	-664,10
66 Personregistrering - kirkelig	-170.937,46	-157.246,00	-168.496,05	0,00	-170.191,93	-745,53
67 Efteruddannelse	-97.477,10	-60.300,00	-76.042,28	0,00	0,00	-97.477,10
68 Menighedsrådsvalg/provststudvalg	0,00	0,00	-9.837,00	0,00	0,00	0,00
69 Forsikring/Arb. miljørådg./Stiftbidrag (PU)	-121.503,08	-121.503,00	-128.447,45	0,00	0,00	-121.503,08
<b>I alt</b>	<b>-1.637.939,27</b>	<b>-1.560.859,00</b>	<b>-1.573.800,31</b>	<b>0,00</b>	<b>-965.651,15</b>	<b>-672.288,12</b>

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2023 heraf --		
	2023	2023	2022	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
<b>7 Finansielle poster</b>						
70 Renter af stiftslån	-115.625,00	-115.625,00	-25.882,14	0,00	0,00	-115.625,00
72 Øvrige renteudgifter	-328,34	0,00	0,00	0,00	0,00	-328,34
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	0,00	-9.000,00	-8.385,96	0,00	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	97,48	97,00	48,76	97,48	0,00	0,00
76 Momsregulering	7.607,24	-33.500,00	-8.943,33	7.607,24	0,00	0,00
79 Afregning - Lønmodtagernes Feriemidler	0,00	0,00	-59.679,48	0,00	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>-108.248,62</b>	<b>-158.028,00</b>	<b>-102.842,15</b>	<b>7.704,72</b>	<b>0,00</b>	<b>-115.953,34</b>

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2023 heraf --		
	2023	2023	2022	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
<b>8 Anlægsramme</b>						
80 Kirkebygning	-1.526.898,56	0,00	-29.574.036,47	0,00	0,00	-1.526.898,56
81 Sognegård	-315.952,54	0,00	-231.091,18	0,00	0,00	-315.952,54
91 Salg af anlæg m.v.	0,00	0,00	2.442.070,32	0,00	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	1.460.967,54	1.000.000,00	18.368.276,55	1.460.967,54	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>-381.883,56</b>	<b>1.000.000,00</b>	<b>-8.994.780,78</b>	<b>1.460.967,54</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.842.851,10</b>



**Kollekt 2023**

Bibelselskabet	50,00
Folkekirkens Nødhjælp	300,00
KFUM/KFUK	35,00
Sognepleje	<u>1.475,00</u>
	<u>1.860,00</u>

## Biregnskab menighedsplejekontoen

Saldo menighedsplejekontoen kontantkonto 01.01.2023	2.548,00
Saldo menighedsplejekontoen bankkonto 01.01.2023	5.023,45
Sognepleje	-17.649,00
Donationer	34.055,00
Kollekt	1.475,00
Kassedifferencer	-817,50
Menighedspleje midler i alt	<u>24.634,95</u>
Saldo menighedsplejekontoen kontantkonto 31.12.2023	2.598,50
Saldo menighedsplejekontoen bankkonto 31.12.2023	25.186,45
Skyldigt 31.12.23 indtægter fra foredrag	-3.150,00
	<u>24.634,95</u>



### Fjernvarmetilslutning Balle Sognegård

Silkeborg Forsyning	234.087,50
VVS-arbejde	82.500,00
	<u>316.587,50</u>
Fratrukket moms	-4.049,00
Udgifter i alt	<u>312.538,50</u>
Bevilliget	<u>-312.538,50</u>
	<u>0,00</u>

### Forandring af kontorer Balle Sognegård

Tømrerarbejde	213.125,00
Elarbejde	4.583,54
Møbler	16.800,00
Udgifter i alt	<u>234.508,54</u>
Bevilliget	<u>-234.508,54</u>
	<u>0,00</u>



## Anlægsskemaets noter skal anvendes således:

PS: Skriv ikke i røde felter - der ligger formler

Note 1	-821.450	Kontroltal - Skal være identisk med primosaldo på artskonto 741120
Note 2	1.460.968	Årets bevillinger til anlægsaktiviteter - vil svare til indtægt ført på formål 92
Note 3	0	Årets bevægelser på opsparingskonti - excl. renter (fortegn skiftes) - se nedenfor
Note 4	-1.000.000	Årets bevægelser på gæld
Note 5	0	Årets tillægsbevillinger til anlæg - vil svare til indtægt ført på Formål 93
Note 6	0	PU-Godkendte overførsler mellem drift og anlæg - indgår i beregning af frie midler
Note 7	0	PU-godkendte overførsler mellem anlægsaktiviteter - saldo skal være = 0
Note 8	0	Eksterne tilskud fra fonde m.v. (udgår hvis der blot er modposteret på Formål 8)
Note 9	1.282.418	Midler i alt til rådighed for anlægsaktiviteter i året
Note 10	1.842.851	Udgifter i alt bogført på formål 8 i året - afstemmes
Note 11	3	Opgjort overskud/underskud på afsluttede anlægsarbejder i året (normalt kun "tilfældigt" opståede overskud/underskud - ellers PU-godkendelse)
Note 12	560.437	Saldo på artskonto 741120 - efter resultatdisponering

---

### Resultatdisponering

En række af resultatdisponeringens konti dannes automatisk - men kan kontrolleres således:

#### Videreførte anlægsmidler

741120	560.437	Note 12 - Ultimosaldo - videreførte anlægsmidler
	-821.450	Note 1 - Primosaldo - videreførte anlægsmidler
	1.381.887	<b>Årets disponering indtastes (med eventuelt fortegn)</b>

---

#### Opsparingskonti

721110	0	Note 3 - Bevægelser på opsparingskonti
		Saldo på Formål 90 Renter, m.v. til opsparing <i>indtastes</i> (med fortegn)
	0	Årets automatiske disponering kontrolleres

---

#### Langfristet gæld

721150	-1.000.000	Note 4 - Bevægelser på gæld - automatisk disponering kontrolleres
--------	------------	---

---

#### Frie midler

741110		Ved bogføring af resultatdisponeringen vil restbeløbet på årsafslutningskontoen blive disponeret til frie midler.
--------	--	---