

ÅRSREGNSKAB 2025

for Balle Sogns Menighedsråd

i Silkeborg Provsti

i Silkeborg Kommune

Myndighedskode 8496

CVR-nr. 22637312

Årsregnskabet indeholder:

Menighedsrådets erklæring
Revisors erklæring
Menighedsrådets forklaringer
Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskab i hovedtal
Årsregnskab for driften i hovedtal
Årsregnskab for godkendte projekter i hovedtal
Årsregnskab for godkendte anlæg i hovedtal

Forklaring til resultatdisponering
Finansiel status
Specifikation af driften
Specifikation af godkendte projekter
Specifikation af godkendte anlæg
Oversigt over faste ejendomme
Kollektregnskab

Bilag 1
Bilag 2

Antal vedhæftede biregnskaber: 6

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2025 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 udøvende regnskabsmæssige skøn for forsvarlige.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af kirkekassens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2025 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2025 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.

Her indsættes revisorerklæring automatisk ved offentliggørelse

Forklaringer til regnskabet.

Regnskabet for 2025 viser et overskud på driften på kr. 133.233.

	Regnskab	Budget	Afvigelse
Indtægter	7.608.098,35	7.369.533,00	238.565,35
Udgifter	- 2.362.877,19	- 2.218.803,00	- 144.074,19
Løn	- 5.111.988,61	- 5.150.730,00	38.741,39
I alt	133.232,55	-	133.232,55

Balle sogn har i 2025 modtaget midler fra reserven kr. 10.245.789.

Indfrielse af stiftsmiddellån kr. 7.000.000. Byggeri af Hvinningdal Kirke kr. 3.245.789, ved overførsel fratrukket likviditetslån kr. 450.000. Balle sogn har efterfølgende tilbagebetalt kr. 252.332 til Provstiet pga. fejl i beregning af finansiering af byggeriet.

Ligningsmidlerne til driften er kr. 25.882 højere end budgetudmeldingen for 2025. Det skyldes en fejlpostering vedrørende tildelte midler til renter i forbindelse med det 1. afdrag på stiftslånet i år 2022. Her blev renter tilført anlægget, men de skulle have været tilført driften. Renteudgiften er udgiftsført i driftsregnskabet i år 2022.

Kirkebygning og sognegård viser et underskud på kr. 178.224. Der har været flere udgifter til Hvinningdal kirke end budgetteret kr. 215.536. Af disse er der forbrugt flere udgifter til anskaffelse og vedligeholdelse kr. 144.359. Der har været forhøjede forbrugsudgifter til el, vand og varme i forhold til budgettet kr. 52.330.

Kirkelige aktiviteter viser et overskud på kr. 165.541.

Kirkegården viser et underskud på kr. 41.263. Der er afholdt færre udgifter til indkøb af planter end budgetteret kr. 52.965. Der er afholdt flere lønudgifter end budgetteret kr. 137.252.

Administration og fællesudgifter viser et overskud på kr. 163.804. Der er afholdt færre udgifter til telefon/internet kr. 21.152, og færre udgifter til anskaffelser af inventar, fortæring og udgifter til præsterne. Der er afholdt færre lønudgifter kr. 39.548, som bl.a. skyldes færre udgifter til pension kr. 21.429 samt regnskabsføring kr. 7.903.

Finansielle poster viser et underskud på kr. 2.507. Der er afholdt færre renteudgifter til stiftsmiddellån kr. 23.938 og momsregulering kr. -26.332.

Anlæg.

Anlægget "A1 Hvinningdal kirke" har videreførte midler kr. -3.303.013. Der er modtaget kr. 10.467.574 fra reserven, indfriet stiftsmiddellån kr. 7.500.000, samt forbrugt kr. 335.446.

Anlægget er afsluttet i 2025 med et overskud på kr. 7.

Anlægget "A2 Orgel Hvinningdal Kirke" har videreførte midler kr. 1.850.000. Der er ikke afholdt udgifter i 2025, men Provstiet har godkendt, at kr. 150.000 fra salg af vandrekirke tilføres orgelet. For at undgå dobbelt disponering er der flyttet kr. 37.289 fra Opsparing til anlæg, som vedrører restbeløb fra byggeri af Hvinningdal kirke kr. 17.639 samt donationer fra 2024 kr. 19.650. Der er i 2025 modtaget donationer kr. 2.703.

Menighedsrådet har et ønske om at anvende indtægter fra diverse arrangementer til finansiering af orgelet. Indtægterne bogføres i driften, og der føres bi-regnskab over midlerne. I 2025 kr. 48.076. Når midlerne skal anvendes, ansøges Silkeborg Provstiudvalg om lov til at anvende frie midler til anlægget.

Anlægget har ultimo 2025 videreførte midler kr. 2.039.992.

Anlægget "A3 Materialeplads" har videreførte midler kr. 0. Anlægget har ikke afholdt udgifter i 2025. Anlægget fortsætter i 2026, da Provstiet har godkendt rådgiveraftale, og at menighedsrådet kan afholde licitation.

Anlægget "A4 Embedsbolig" har ikke afholdt udgifter i 2025. De videreførte anlægsmidler kr. 592.070 er fortsat reserveret til evt. køb af ny præstebolig.

Projekter.

Der har ikke været projekter i 2025.

Der overføres kr. 66.545 til likviditet stillet til rådighed af provstiet, som følge af merindtægt på kirkegården kr. 14.579, samt finansielle poster kr. 51.966.

Efter resultatdisponeringen forøges menighedsrådets frie midler med kr. 86.343 fra kr. -87.536 til kr. -1.193.

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 (Menighedsråd og selvstændige juridiske enheder)

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 og bevillingstyperne drift, projekt og anlæg.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udgiftsbaseret, hvilket betyder at indtægter indregnes i takt med, at de indtjenes, imens omkostninger indregnes med de beløb der vedrører regnskabsåret.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Materielle anlægsaktiver: Da regnskabet er udgiftsbaseret, er der ikke optaget værdi af ejendomme eller andre materielle aktiver, som kassen måtte eje.

Resultatopgørelsen

Indtægter: Ligningsmidler indregnes i takt med at de modtages i kassen, og de periodiseres, hvor modtagelsen falder udenfor regnskabsåret. Andre indtægter indregnes efter faktureringsprincippet.

Omkostninger: Regnskabets omkostninger indregnes i takt med afholdelsen, herunder løn og andre lønafhængige omkostninger samt omkostninger i øvrigt.

Indtægter (udover den kirkelige ligning) og omkostninger er fordelt på formålene

- Kirkebygning og sognegård
- Kirkelige aktiviteter
- Kirkegård
- Præsteboliger mv.
- Administration og fællesudgifter
- Finansielle 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

Aktiver

Tilgodehavender

Tilgodehavender er indregnet til nominelt beløb eventuelt med fradrag for nedskrivningen af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter omfatter forudbetalte udgifter vedrørende næste regnskabsår.

Kirke- og præsteembedekapitaler som er indbetalt til stiftet opføres til nominel værdi under tilgodehavender, med en modpost under egenkapitalen.

Værdipapirer

Værdipapirer vedrørende frie midler, opsparinger og legater m.v. optages til dagsværdi på årets sidste dag.

Likvide beholdninger

Likvider omfatter indestående på bankkonti, opsparing, kontantkasser og udlægskasser.

Passiver

Egenkapital

Egenkapital omfatter opsparing til anlæg, likviditet som er stillet til rådighed, arv og donationer som der ikke kan disponeres over, langfristet gæld som følge af at materielle aktiver ikke er aktiveret, videreførte anlægsmidler, projektmidler og frie midler.

Hensættelser

Omfatter hensættelser til ikke afklarede forpligtelser, til vedligeholdelse af gravsteder samt arv og donationer til specifikke projekter og formål.

Lån

Lån omfatter stiftsmiddellån og lån optaget i realkreditinstitutioner.

Skyldige omkostninger

Periodeafgrænsningsposter omfatter forud modtagne indtægter (ligningsmidler, bolig- og varmebidrag), der omfatter næste regnskabsår.

Anden gæld omfatter mellemregninger med andre folkekirkelige institutioner, kollekter, løndele m.m.

Årsregnskab i hovedtal

	Regnskab 2025	Budget 2025*
1 Fælles indtægter i alt	17.374.938,60	7.881.482,00
Indtægter	18.127.270,66	7.881.482,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-752.332,06	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-866.782,14	-1.196.357,00
Indtægter	27.400,46	0,00
Udgifter, løn	-505.451,35	-582.257,00
Udgifter, øvrig drift	-388.731,25	-614.100,00
3 Kirkelige aktiviteter	-3.028.529,19	-3.194.070,00
Indtægter	192.750,63	0,00
Udgifter, løn	-2.688.883,87	-2.748.573,00
Udgifter, øvrig drift	-532.395,95	-445.497,00
4 Kirkegård	-686.279,05	-645.016,00
Indtægter	502.276,87	487.954,00
Udgifter, løn	-941.122,27	-803.870,00
Udgifter, øvrig drift	-247.433,65	-329.100,00
5 Præstebolig mv.	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
6 Administration og fællesudgifter	-1.573.582,11	-1.737.386,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-976.481,58	-1.016.030,00
Udgifter, øvrig drift	-597.100,53	-721.356,00
7 Finansielle poster	-111.160,18	-108.653,00
Indtægter	659,11	97,00
Udgifter, løn	-49,54	0,00
Udgifter, øvrig drift	-111.769,75	-108.750,00
Resultat	11.108.605,93	1.000.000,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721110	Opsparing til anlæg	-37.289,41	37.289,41	0,00
721130	Kirke- og præsteembedekapitaler	-19.495,50	0,00	-19.495,50
721140	Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-283.701,60	-66.545,00	-350.246,60
721150	Langfristet gæld	7.500.000,00	-7.500.000,00	0,00
741110	Menighedsrådets frie midler	87.536,28	-86.342,88	1.193,40
741120	Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	860.944,00	-3.493.006,27	-2.632.062,27
742010	Årsafslutningskonto	1,19	-1,19	0,00
Samlet disponering af samlet resultat		-11.108.605,93		

Årets bevægelser på arv og donationer:		Primo	Disponering	Ultimo
721160	Arv og donationer	-63.822,77	-31.927,25	-95.750,02

Årsregnskab for driften i hovedtal

	Regnskab 2025	Budget 2025*
1 Fælles indtægter i alt	6.907.364,14	6.881.482,00
Indtægter	6.907.364,14	6.881.482,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-1.374.581,06	-1.196.357,00
Indtægter	5.047,60	0,00
Udgifter, løn	-505.451,35	-582.257,00
Udgifter, øvrig drift	-874.177,31	-614.100,00
3 Kirkelige aktiviteter	-3.028.529,19	-3.194.070,00
Indtægter	192.750,63	0,00
Udgifter, løn	-2.688.883,87	-2.748.573,00
Udgifter, øvrig drift	-532.395,95	-445.497,00
4 Kirkegård	-686.279,05	-645.016,00
Indtægter	502.276,87	487.954,00
Udgifter, løn	-941.122,27	-803.870,00
Udgifter, øvrig drift	-247.433,65	-329.100,00
5 Præstebolig mv.	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
6 Administration og fællesudgifter	-1.573.582,11	-1.737.386,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-976.481,58	-1.016.030,00
Udgifter, øvrig drift	-597.100,53	-721.356,00
7 Finansielle poster	-111.160,18	-108.653,00
Indtægter	659,11	97,00
Udgifter, løn	-49,54	0,00
Udgifter, øvrig drift	-111.769,75	-108.750,00
Resultat af driftsbevillingen	133.232,55	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721140	Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-283.701,60	-66.545,00	-350.246,60
741110	Menighedsrådets frie midler	87.536,28	-86.342,88	1.193,40
			-152.887,88	
	Disponering på tværs af bevillingstype*		19.655,33	
			-133.232,55	
Samlet disponering af resultat af driftsbevillingen			-133.232,55	

(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)

Årsregnskab for godkendte projekter i hovedtal

	Regnskab 2025	Budget 2025*
1 Fælles indtægter i alt	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
3 Kirkelige aktiviteter	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
4 Kirkegård	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
5 Præstebolig mv.	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
6 Administration og fællesudgifter	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
7 Finansielle poster	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
Resultat af projektbevillingen	0,00	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
Disponering på tværs af bevillingstype*		0,00	
<i>(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)</i>			
Samlet disponering af resultat af projektbevillingen		0,00	

Årsregnskab for godkendte anlæg i hovedtal

	Regnskab 2025	Budget 2025*
1 Fælles indtægter i alt	10.467.574,46	1.000.000,00
Indtægter	11.219.906,52	1.000.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-752.332,06	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	507.798,92	0,00
Indtægter	22.352,86	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	485.446,06	0,00
3 Kirkelige aktiviteter	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
4 Kirkegård	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
5 Præstebolig mv.	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
6 Administration og fællesudgifter	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
7 Finansielle poster	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
Resultat af anlægsbevillingen	10.975.373,38	1.000.000,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721110	Opsparing til anlæg	-37.289,41	37.289,41	0,00
721130	Kirke- og præsteembedekapitaler	-19.495,50	0,00	-19.495,50
721150	Langfristet gæld	7.500.000,00	-7.500.000,00	0,00
741120	Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	860.944,00	-3.493.006,27	-2.632.062,27
		-10.955.716,86		
Disponering på tværs af bevillingstype*		-19.656,52		
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)				
Samlet disponering af resultat af anlægsbevillingen		-10.975.373,38		

FORKLARING TIL RESULTATDISPONERING

Silkeborg Provsti

Balle Kirkekasse

Beregning af merindtægt og merudgift til resultatdisponeringen i årsregnskabet 2025

Formål 4 Kirkegård	Budget	Regnskab	Afvigelse
Løn	-803.870	-941.122	-137.252
Øvr. udg.	-329.100	-247.434	81.666
Udg. i alt	-1.132.970	-1.188.556	-55.586
Indtægter	432.112	502.277	70.165
I alt	-700.858	-686.279	14.579
Formål 5 Præstebolig mv.			
Indtægter	-	-	-
Formål 7 Finansielle poster			
Indtægter/udgifter Bemærk! KUN formål 70 - 76 uden 75	-163.126	-111.160	51.966

Indtægter skrives med + (plus) fortegn (hele kroner)

Udgifter skrives med - (minus) fortegn (hele kroner)

Resultatdisponering:

Til Menighedsrådets frie midler (konto 741110):

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

-
-66.545
-66.545

Resultatdisponering er med regnskabsmæssigt fortegn

Evt. manglende regulering fra årsafslutning 2024
Resultatdisponering 2025 (konto 721140)

-66.545

Finansiell 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
742010	Årsafslutningskonto

Hensættelser

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

Lån

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

Skyldige omkostninger

951510	Kreditorer
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2025	Ultimo 2025
3.347.840,00	3.430.020,82
148.669,89	150.469,02
142.461,10	0,00
19.495,50	19.495,50
3.037.213,51	3.260.056,30
0,00	0,00
523.150,83	3.487.592,60
441.490,63	1.356.809,66
37.289,41	0,00
29.677,29	2.127.372,44
14.693,50	3.410,50
3.870.990,83	6.917.613,42

8.044.172,19	-3.096.360,99
-37.289,41	0,00
-19.495,50	-19.495,50
-283.701,60	-350.246,60
7.500.000,00	0,00
-63.822,77	-95.750,02
87.536,28	1.193,40
860.944,00	-2.632.062,27
1,19	0,00
-3.037.213,51	-3.260.056,30
-3.037.213,51	-3.260.056,30
-7.500.000,00	0,00
-7.500.000,00	0,00
-1.377.949,51	-561.196,13
-832.307,20	-418.842,04
-545.642,31	-142.354,09
-3.870.990,83	-6.917.613,42

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
1 Fælles indtægter i alt	6.907.364,14	6.881.482,00
10 Kirkelig ligning	6.907.364,14	6.881.482,00
Indtægter	6.907.364,14	6.881.482,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
2 Kirkebygning og sognegård	-1.374.581,06	-1.196.357,00
21 Kirkebygning	-751.526,20	-612.932,00
Indtægter	5.047,60	0,00
Udgifter, løn	-250.798,12	-261.832,00
Udgifter, øvrig drift	-505.775,68	-351.100,00
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-140.644,39	-100.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-140.644,39	-100.000,00
23 Sognegård	-482.410,47	-483.425,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-254.653,23	-320.425,00
Udgifter, øvrig drift	-227.757,24	-163.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
3 Kirkelige aktiviteter	-3.028.529,19	-3.194.070,00
30 Fælles formål	-597.580,10	-610.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-597.580,10	-610.000,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-1.211.331,53	-1.182.687,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-1.075.122,67	-1.068.787,00
Udgifter, øvrig drift	-136.208,86	-113.900,00
32 Kirkelig undervisning	-662.185,14	-722.719,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-574.210,24	-578.119,00
Udgifter, øvrig drift	-87.974,90	-144.600,00
33 Diakonal virksomhed	-2.530,10	-12.000,00
Indtægter	15.675,96	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-18.206,06	-12.000,00
34 Kommunikation	-193.791,73	-214.643,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-69.007,37	-66.843,00
Udgifter, øvrig drift	-124.784,36	-147.800,00
35 Kirkekor	-244.579,55	-282.525,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-237.707,22	-278.428,00
Udgifter, øvrig drift	-6.872,33	-4.097,00
36 Kirkekoncerter	-33.645,90	-111.596,00
Indtægter	133.581,72	0,00
Udgifter, løn	-96.632,16	-102.396,00
Udgifter, øvrig drift	-70.595,46	-9.200,00
37 Foredrags- og mødevirksomhed	-80.685,14	-55.700,00
Indtægter	43.492,95	0,00
Udgifter, løn	-38.624,11	-44.000,00
Udgifter, øvrig drift	-85.553,98	-11.700,00
39 Kontingent til DSUK	-2.200,00	-2.200,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-2.200,00	-2.200,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
4 Kirkegård	-686.279,05	-645.016,00
40 Kirkegården	-662.199,97	-627.410,00
Indtægter	466.646,38	430.654,00
Udgifter, løn	-902.229,65	-759.164,00
Udgifter, øvrig drift	-226.616,70	-298.900,00
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser	-24.079,08	-17.606,00
Indtægter	35.630,49	57.300,00
Udgifter, løn	-38.892,62	-44.706,00
Udgifter, øvrig drift	-20.816,95	-30.200,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
5 Præstebolig mv.	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
6 Administration og fællesudgifter	-1.573.582,11	-1.737.386,00
60 Fælles formål	-156.996,63	-248.920,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-1.208,42	0,00
Udgifter, øvrig drift	-155.788,21	-248.920,00
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-652.468,19	-739.023,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-538.606,43	-577.223,00
Udgifter, øvrig drift	-113.861,76	-161.800,00
62 Personale	-114.584,61	-109.748,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-29.516,92	-34.748,00
Udgifter, øvrig drift	-85.067,69	-75.000,00
63 Bygninger	-10.800,00	-10.800,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-10.800,00	-10.800,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
64 Økonomi	-186.497,50	-194.400,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-186.497,50	-194.400,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
65 Personregistrering - civil	-25.691,62	-26.556,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-24.717,71	-26.256,00
Udgifter, øvrig drift	-973,91	-300,00
66 Personregistrering - kirkelig	-186.108,51	-173.103,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-185.134,60	-172.603,00
Udgifter, øvrig drift	-973,91	-500,00
67 Efteruddannelse	-63.698,81	-58.100,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-63.698,81	-58.100,00
69 Forsikring/Arb. miljøråd./Stiftbidrag (PU)	-176.736,24	-176.736,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-176.736,24	-176.736,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
7 Finansielle poster	-111.160,18	-108.653,00
70 Renter af stiftslån	-84.812,50	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-84.812,50	0,00
72 Øvrige renteudgifter	-15,19	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-15,19	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.I (ex. gravkap.)	48,76	-108.653,00
Indtægter	48,76	97,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-108.750,00
76 Momsregulering	-26.331,71	0,00
Indtægter	610,35	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-26.942,06	0,00
79 Afregning - Lønmodtagernes Feriemidler	-49,54	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-49,54	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af godkendte projekter

Regnskab

Budget

2025

2025

Specifikation af godkendte anlæg

		Regnskab	Budget
		2025	2025
A1	Hvinningdal Kirke	10.803.020,52	0,00
10	Kirkelig ligning	974.117,86	0,00
	Indtægter	974.117,86	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
17	Tilbageførsel af ubrugte projekt- og anlægsbe	-752.332,06	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-752.332,06	0,00
19	Udbetaling fra reserven (PU)	10.245.788,66	0,00
	Indtægter	10.245.788,66	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
21	Kirkebygning	335.446,06	0,00
	Indtægter	-150.000,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	485.446,06	0,00
A2	Hvinning Dal Orgel	172.352,86	0,00
22	Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	172.352,86	0,00
	Indtægter	172.352,86	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Kollektregnskab 2025, Balle

Indsamlet

2024	320,00
2025	3.208,54
I alt	<u>3.528,54</u>

Afregnet 2025

Kirkens Korshær Varmestuen	<u>3.429,53</u>
----------------------------	-----------------

Afregnes 2026

	<u>99,01</u>
--	--------------

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet

Gennemførte opsparringer og hævvede opsparringer

Hjemtagne lån og afdrag på lån

Forbrug = betalte regninger på anlægsarbejder - som er ført på anlægs bevillingskode

PS: Generelt - skriv ikke i felterne på denne side, da alle felter er sat op til at hente data fra de andre faneblade i dette regneark.

PS: Skriv ikke i gule felter - der ligger formler, som henter tal fra de øvrige kolonner på denne side.

Anlæg	Formål	Videreførte anlægsmidler fra 2024 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2025	plus =		Tilfølgende anlæg	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksterne tilskud projekt	Midler til rådighed i 2025	Regnskab for 2025 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2026 (+eller -)
				hævvede opsparringer	minus = gennemførte opsparringer								
Anlæg 1: Hvirningdal kirke	2102 A1	-3.303,013	10.467,574	0	-7.500,000	0	0	0	0	-335,439	-335,446	7	0
Anlæg 2: Orgel Hvirningdal	2203 A2	1.850,000	0	0	0	0	0	0	2.703	1.889,992	-150,000	0	2.039,992
Anlæg 3: Materialoplads	4001 A3	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Anlæg 4: Embedsstøtlig	A4	592,070	0	0	0	0	0	0	0	592,070	0	0	592,070
Anlæg 5: Navn på projekt	A5	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Anlæg 6: Navn på projekt	A6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Anlæg 7: Navn på projekt	A7	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Anlæg 8: Navn på projekt	A8	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Anlæg 9: Navn på projekt	A9	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Anlæg 10: Navn på projekt	A10	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Anlæg 11: Navn på projekt	A11	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Anlæg 12: Navn på projekt	A12	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Anlæg 13: Navn på projekt	A13	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Anlæg 14: Navn på projekt	A14	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Anlæg 15: Navn på projekt	A15	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Anlæg 16: Navn på projekt	A16	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Anlæg 17: Navn på projekt	A17	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Anlæg 18: Navn på projekt	A18	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Anlæg 19: Navn på projekt	A19	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Anlæg 20: Navn på projekt	A20	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bevillinger i alt (netto)		-860,944	10.467,574	37,289	-7.500,000	0	0	0	2.703	2.146,623	-485,446	7	2.632,062

Note 1

Note 2

Note 3

Note 4

Note 5

Note 6

Note 7

Note 8

Note 9

Note 10

Note 11

Note 12

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

Byggeregnskab Ny Hvinningdal Kirke

Køb af grund	5.068.512,85
Byggemodning	690.399,25
Byggevand og varme	124.445,49
Advokat	72.656,25
Facilitator	2.230.813,90
Indretning og AV-udstyr	2.978.810,55
Honorarer til fagdommere	206.250,00
Konkurrencevederlag til deltagere	500.000,00
Projektstyring (iBinder)	150.594,26
Arkitekt	9.522.192,06
Arkitekt vedr. orgelhus	704.988,98
Kirkegårdskonsulent	3.298,49
Klokker og klokkekonsulent	850.697,28
A P Møllers støttefond til klokker	- 850.000,00
Kors og højtalere inkl. arkitekthonorar	207.590,00
Inventar	455.949,51
Kirkebyggeri	46.769.531,05
	<u>69.686.729,92</u>

Finansiering:

Frie midler	336.691,00
Brug af opsparing	233.912,00
Momsaflyftning	68.420,00
Udbetalt fra reserven	59.047.706,85
Stifstlån	10.000.000,00
	<u>69.686.729,85</u>

Biregnskab orgel 2025

Saldo bankkonto 1/1-25	37.289,41
Donationer 2025	2.702,86
Indtægter bogført i drift 2025*	48.075,64
Salgsprovenu præstebolig 12/6-25	1.850.000,00
Salg vandrekirke 12/6-25	150.000,00
Opsparing til orgel i alt	2.088.067,91

Saldo bankkonto 31/12-25 **2.088.067,91**

Der henstod kr. 17.639,41 i forvejen på artskonto 638121, en opsparing fra tidligere år, som PU har godkendt til opsparing af orgel. Salg af præstebolig og vandrekirke tilgår orgel. Medtages i anlægsregnskab.

Pr. 31/12-2025 er midlerne flyttet fra artskonto 638121 til artskonto 638141 for at sikre korrekt disponering.

**Menighedsrådet har et ønske om at anvende indtægter fra diverse arrangementer til finansiering af orgelet. Indtægterne bogføres i driften, og der føres bi-regnskab over midlerne. I 2025 i alt kr. 48.075,64. Se nedenstående. Når midlerne skal anvendes ansøges Silkeborg Provstiudvalg om lov til at anvende frie midler til anlægget.*

Bi-regnskab: Indtægter bogført i drift, som ønskes brugt til orgel

Dato	Beløb efter moms
Koncertindtægt 20/2-25	11.300,00
Koncertindtægt 20/2-25	1.040,00
Koncertindtægt 9/11-25	32.793,92
Koncertindtægt 3/12-25	1.120,00
Koncertindtægt 3/12-25	1.821,72
I alt	48.075,64

Saldo bankkonto 31/12-25 2.088.067,91
Indtægter bogført i drift -48.075,64
Saldo anlægsoversigt 31/12-25 **2.039.992,27**

Biregnskab Donation til kirkelige aktiviteter 2025

Donation fra Alderslyst Y's men 1/5-2025	60.000,00
Honorar ved julekoncert 11/12-2025	-6.866,00
I alt	53.134,00

Forklaring:

Alderslyst Y's mens Club har doneret kr. 60.000 som skal gå til kirkelige aktiviteter, f.eks. koncerter og foredrag.

Biregnskab menighedsplejen 2025

Attesteringsmodtager	Dato	Status
Anne Linde Førgaard	09-02-2026	GODKENDT
Kurt Kleon Jeppesen	09-02-2026	GODKENDT
Lone Skaaning Rasmussen	16-02-2026	GODKENDT
Tina Frank	16-02-2026	GODKENDT
Villy Larsen	10-02-2026	GODKENDT

Saldo menighedspleje kontantkasse 1/1-25	14.693,50
Saldo menighedspleje bankkonto 1/1-25	29.479,27
Skyldigt 31/12-24 indtægter fra sogneaften og koncert	-12.200,00

Sognepleje	-1.000,00
Konfirmationshjælp	-2.000,00
Julehjælp	-17.500,00
Kollekt	220,00
Donationer Y's Men's Club + privat	4.400,00
Donationer fra arrangementer	26.523,25
Menighedsplejemidler i alt	42.616,02

Saldo menighedspleje kontantkasse 31/12-25	3.410,50
Saldo menighedspleje bankkonto 31/12-25	39.205,52
Menighedsplejemidler i alt	42.616,02

Arv og donationer 2025

Saldo pr. 01.01.2025	
Menighedsplejen	-44.172,77
Donationer til orgel	-19.650,00
Saldo i alt pr. 01.01.2025	-63.822,77

Saldo pr. 31.12.2025	
Menighedsplejen	1.556,75
Kirkelige aktiviteter	-53.134,00
Donationer til orgel 2025	-2.702,86
Donationer til orgel flyttet til anlæg	22.352,86
Saldo i alt pr. 31.12.2025	-95.750,02

Pr. 31.12.2025 udgør

Menighedsplejens midler	42.616,02
Donation til kirkelige aktiviteter	53.134,00
I alt	95.750,02