

# ÅRSREGNSKAB 2025

for Horsens Provstiudvalg

i Horsens Provsti

i Horsens Kommune

Myndighedskode 4482

CVR-nr. 21239275

Årsregnskabet indeholder:

Provstiudvalgets erklæring  
Revisors erklæring  
Provstiudvalgets forklaringer  
Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskab i hovedtal  
Årsregnskab for driften i hovedtal  
Årsregnskab for godkendte projekter i hovedtal  
Årsregnskab for godkendte anlæg i hovedtal  
Årsregnskab for reserven i hovedtal  
Forklaring til resultatdisponering  
Finansiell status  
Specifikation af driften  
Specifikation af godkendte projekter  
Specifikation af godkendte anlæg  
Oversigt over faste ejendomme  
Kollektregnskab

**Bilag 1**  
**Bilag 2**

Antal vedhæftede biregnskaber: 3

### **Provstiudvalgets erklæring**

Provstiudvalget har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2025 for Horsens Provstiudvalg.

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.

Provstiudvalgets forklaringer indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som den omhandler, og beskriver kirkekassens væsentligste risici og usikkerhedsfaktorer.

Provstiudvalget 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

### **Provstiudvalgets forklaringer til regnskabet:**

Regnskabet viser et samlet underskud på drift på 1.219.378 kr. Der var budgetteret med et underskud på 1.000.000 kr. da fælles inspiration og uddannelse samt kommunikation skulle bruge frie midler.

Det reelle underskud på drift for PUK-kassen efter korrektion af resultater og forbrug fra bi-regnskaber er et underskud på 370.814 kr., hvilket medfører at konto 741110 provstiudvalgets frie midler reduceres fra 757.414 kr. til 335.422 kr. Underskuddet skal ses i lyset af, at der i 2025 er sket væsentlige ændringer i provstiets administration. Provstiet har fået ny provst efter en længere periode uden egen provst. Der er ansat ny økonomiansvarlig provstisekretær, hvor der har været overlappende lønudgifter og der er ansat en bygningskonsulent. Alle forhold der blandt andet medfører øgede omkostninger til uddannelse og anskaffelse af IT.

#### **Forklaring til bi-regnskab i drift:**

På uddannelse/inspiration er der et underskud på 82.970 kr.

På kommunikation er der et overskud på 142.066

På fælles aktiviteter er der et overskud på pinsegudstjenesten på 40.000 kr.

På Skole-kirkesamarbejdet er der et overskud på 77.100 kr.

På præsteboligudvalget er der et overskud på 15.284 kr.

På regnskabssamarbejdet er der et underskud på 44 kr.

Samlet set er der et overskud på bi-regnskaber i driften på kr. 151.375. Det er besluttet, at 1.000.000 kr. af frie midler fra fælles inspiration og uddannelse samt kommunikation, skulle bruges i året, hvorfor reduktionen i frie midler på konto 741150 bliver 848.625 kr.

#### **Forklaring til konto 741160 -videreførte midler vedrørende samarbejder:**

Projektpuljen har 31.12.2025 ikke udbetalte midler på 4.002.634 kr.

Grønpulje har 31.12.2025 ikke udbetalte midler på 3.993.710 kr.

### **Provstiudvalget deltager i følgende samarbejder:**

Se vedhæftede oversigt

## **Anvendt regnskabspraksis** (Provstiudvalgskasser)

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, anlæg og reserve.

## **Ændret regnskabspraksis for overgang mellem regnskabsåret 2023 og 2024.**

Indtil regnskabsåret 2024 har provstiudvalgskassen ikke indtægtsført reserve fra 5%-midler, men har placeret disse på balancekonti. Med virkning fra 2024 indtægtsføres de nye reservemidler ved modtagelsen i provstiudvalgskassen. Saldi vedrørende 5%-midler per 31. december 2023 bogføres som primo korrektion 1. januar 2024.

Det er vores opfattelse, at dette giver et mere retvisende billede af de faktiske forhold. Der er ikke foretaget korrektion af tidligere aflagte årsregnskaber.

## **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*
<b>1 Fælles indtægter i alt</b>	<b>12.174.571,93</b>	<b>5.936.400,00</b>
Indtægter	31.337.455,44	5.936.400,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-19.162.883,51	0,00
<b>2 Kirkebygning og sognegård</b>	<b>-298.082,88</b>	<b>-358.500,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	-7.600,00
Udgifter, øvrig drift	-298.082,88	-350.900,00
<b>3 Kirkelige aktiviteter</b>	<b>-1.775.570,81</b>	<b>-1.948.916,00</b>
Indtægter	29.300,00	0,00
Udgifter, løn	-773.969,12	-962.930,00
Udgifter, øvrig drift	-1.030.901,69	-985.986,00
<b>4 Kirkegård</b>	<b>-140.447,41</b>	<b>-85.000,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-140.447,41	-85.000,00
<b>5 Præstebolig mv.</b>	<b>-4.266.609,36</b>	<b>-395.000,00</b>
Indtægter	2.686.680,50	0,00
Udgifter, løn	-82.071,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-6.871.218,86	-395.000,00
<b>6 Administration og fællesudgifter</b>	<b>-4.914.084,32</b>	<b>-4.115.484,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-3.279.914,22	-2.717.981,00
Udgifter, øvrig drift	-1.634.170,10	-1.397.503,00
<b>7 Finansielle poster</b>	<b>-463,00</b>	<b>-33.500,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-463,00	-33.500,00
<b>Resultat</b>	<b>779.314,15</b>	<b>-1.000.000,00</b>

\* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721110	Opsparing til anlæg	-14.120.719,86	1.860.168,03	-12.260.551,83
731105	Ikke forbrugt reserve - kommune 1	-2.802.333,21	-6.906.144,75	-9.708.477,96
741110	Provstiudvalgets frie midler	-757.413,77	421.991,66	-335.422,11
741120	Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	1.187.398,86	3.886.893,01	5.074.291,87
741150	Frie midler - Biregnskaber PUK	-2.098.763,00	848.564,00	-1.250.199,00
741160	Videreførsel af ikke forbrugte midler vedrør	-7.107.191,17	-889.153,10	-7.996.344,27
<b>Samlet disponering af samlet resultat</b>			<b>-777.681,15</b>	

Årets bevægelser på arv og donationer:	Primo	Disponering	Ultimo
--	-------	-------------	--------

## Årsregnskab for driften i hovedtal

	Regnskab 2025	Budget 2025*
<b>1 Fælles indtægter i alt</b>	<b>6.109.324,44</b>	<b>5.936.400,00</b>
Indtægter	6.109.324,44	5.936.400,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
<b>2 Kirkebygning og sognegård</b>	<b>-298.082,88</b>	<b>-358.500,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	-7.600,00
Udgifter, øvrig drift	-298.082,88	-350.900,00
<b>3 Kirkelige aktiviteter</b>	<b>-1.597.888,04</b>	<b>-1.948.916,00</b>
Indtægter	29.300,00	0,00
Udgifter, løn	-773.969,12	-962.930,00
Udgifter, øvrig drift	-853.218,92	-985.986,00
<b>4 Kirkegård</b>	<b>-140.447,41</b>	<b>-85.000,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-140.447,41	-85.000,00
<b>5 Præstebolig mv.</b>	<b>-379.716,35</b>	<b>-395.000,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-82.071,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-297.645,35	-395.000,00
<b>6 Administration og fællesudgifter</b>	<b>-4.912.104,32</b>	<b>-4.115.484,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-3.279.914,22	-2.717.981,00
Udgifter, øvrig drift	-1.632.190,10	-1.397.503,00
<b>7 Finansielle poster</b>	<b>-463,00</b>	<b>-33.500,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-463,00	-33.500,00
<b>Resultat af driftsbevillingen</b>	<b>-1.219.377,56</b>	<b>-1.000.000,00</b>

\* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
741110	Provstiuvalgets frie midler	-757.413,77	421.991,66	-335.422,11
741160	Videreførsel af ikke forbrugte midler vedrør	-7.107.191,17	-889.153,10	-7.996.344,27
			-467.161,44	
	Disponering på tværs af bevillingstype*		1.686.539,00	
			1.219.377,56	
<b>Samlet disponering af resultat af driftsbevillingen</b>			<b>1.219.377,56</b>	

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

## Årsregnskab for godkendte projekter i hovedtal

	Regnskab 2025	Budget 2025*
<b>1 Fælles indtægter i alt</b>	<b>1.017.229,77</b>	<b>0,00</b>
Indtægter	2.782.868,96	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-1.765.639,19	0,00
<b>2 Kirkebygning og sognegård</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
<b>3 Kirkelige aktiviteter</b>	<b>-177.682,77</b>	<b>0,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-177.682,77	0,00
<b>4 Kirkegård</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
<b>5 Præstebolig mv.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
<b>6 Administration og fællesudgifter</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
<b>7 Finansielle poster</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
<b>Resultat af projektbevillingen</b>	<b>839.547,00</b>	<b>0,00</b>

\* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
741150	Frie midler - Biregnskaber PUK	-2.098.763,00	848.564,00	-1.250.199,00
			848.564,00	
	Disponering på tværs af bevillingstype*		-1.688.111,00	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)				
<b>Samlet disponering af resultat af projektbevillingen</b>			<b>-839.547,00</b>	

## Årsregnskab for godkendte anlæg i hovedtal

	Regnskab 2025	Budget 2025*
<b>1 Fælles indtægter i alt</b>	<b>-1.860.168,03</b>	<b>0,00</b>
Indtægter	14.160.385,08	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-16.020.553,11	0,00
<b>2 Kirkebygning og sognegård</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
<b>3 Kirkelige aktiviteter</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
<b>4 Kirkegård</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
<b>5 Præstebolig mv.</b>	<b>-3.886.893,01</b>	<b>0,00</b>
Indtægter	2.686.680,50	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-6.573.573,51	0,00
<b>6 Administration og fællesudgifter</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
<b>7 Finansielle poster</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
<b>Resultat af anlægsbevillingen</b>	<b>-5.747.061,04</b>	<b>0,00</b>

\* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721110	Opsparing til anlæg	-14.120.719,86	1.860.168,03	-12.260.551,83
741120	Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	1.187.398,86	3.886.893,01	5.074.291,87
			5.747.061,04	
	Disponering på tværs af bevillingstype*		0,00	
			<b>5.747.061,04</b>	
<b>Samlet disponering af resultat af anlægsbevillingen</b>			<b>5.747.061,04</b>	

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

## Årsregnskab for reserven i hovedtal

	<b>Regnskab 2025</b>
<b>1 Fælles indtægter i alt</b>	<b>6.908.185,75</b>
Indtægter	8.284.876,96
Udgifter, løn	0,00
Udgifter, øvrig drift	-1.376.691,21
<b>2 Kirkebygning og sognegård</b>	<b>0,00</b>
Indtægter	0,00
Udgifter, løn	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00
<b>3 Kirkelige aktiviteter</b>	<b>0,00</b>
Indtægter	0,00
Udgifter, løn	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00
<b>4 Kirkegård</b>	<b>0,00</b>
Indtægter	0,00
Udgifter, løn	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00
<b>5 Præstebolig mv.</b>	<b>0,00</b>
Indtægter	0,00
Udgifter, løn	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00
<b>6 Administration og fællesudgifter</b>	<b>-1.980,00</b>
Indtægter	0,00
Udgifter, løn	0,00
Udgifter, øvrig drift	-1.980,00
<b>7 Finansielle poster</b>	<b>0,00</b>
Indtægter	0,00
Udgifter, løn	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00
<b>Resultat af reserven</b>	<b>6.906.205,75</b>

\* Budgettet er ikke revideret

<b>Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:</b>		<b>Primo</b>	<b>Disponering</b>	<b>Ultimo</b>
731105	Ikke forbrugt reserve - kommune 1	-2.802.333,21	-6.906.144,75	-9.708.477,96
			-6.906.144,75	
	Disponering på tværs af bevillingstype*		-61,00	
	(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
	<b>Samlet disponering af resultat af reserven</b>		<b>-6.906.205,75</b>	

## FORKLARING TIL RESULTATDISPONERING

**Finansiell status****AKTIVER****Tilgodehavender**

612110-619019	Andre tilgodehavender	249.450,34	2.011.911,67
619020	Tilgodehavende 5% midler udlånt til kirkekasse	249.450,34	366.332,42
		0,00	1.645.579,25

**Værdipapirer****Likvide beholdninger**

638105	Bank drift og anlæg	25.982.015,08	31.819.311,00
638120-39	Opsparing til anlæg, inkl. renter	1.573.437,68	3.108.343,07
638140-60	Bank- og Girokonti	14.120.719,86	12.260.551,83
639110-30	Kontant- og udlægskasser	24.121,90	18.068,72
638110-19	Ikke-forbrugte 5% midler (PU)	3.498,73	0,00
		10.260.236,91	16.432.347,38

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

721110	Opsparing til anlæg	-25.699.022,15	-26.476.703,30
731105-08	Endnu ikke forbrugt reserve kommune	-14.120.719,86	-12.260.551,83
741110	Menighedsrådets frie midler	-2.802.333,21	-9.708.477,96
741120	Videreførte anlægsmidler	-757.413,77	-335.422,11
741150-59	Frie midler - afgrænsede projekter	1.187.398,86	5.074.291,87
741160	Videreførsel af ikke forbrugte midler vedrørende samarbejder	-2.098.763,00	-1.250.199,00
		-7.107.191,17	-7.996.344,27

**Hensættelser**

761110	Hensættelser	-501.172,49	-501.172,49
		-501.172,49	-501.172,49

**Lån****Skyldige omkostninger**

951510	Kreditorer	0,00	0,00
951810	Gæld til andre menighedsråd	-31.270,78	-6.853.346,88
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele	0,00	-716.317,38
		0,00	-6.064.649,02
		-31.270,78	-72.380,48

**Passiver i alt**

	Primo 2025	Ultimo 2025
	249.450,34	2.011.911,67
	249.450,34	366.332,42
	0,00	1.645.579,25
	0,00	0,00
	25.982.015,08	31.819.311,00
	1.573.437,68	3.108.343,07
	14.120.719,86	12.260.551,83
	24.121,90	18.068,72
	3.498,73	0,00
	10.260.236,91	16.432.347,38
	<b>26.231.465,42</b>	<b>33.831.222,67</b>
	-25.699.022,15	-26.476.703,30
	-14.120.719,86	-12.260.551,83
	-2.802.333,21	-9.708.477,96
	-757.413,77	-335.422,11
	1.187.398,86	5.074.291,87
	-2.098.763,00	-1.250.199,00
	-7.107.191,17	-7.996.344,27
	-501.172,49	-501.172,49
	-501.172,49	-501.172,49
	0,00	0,00
	-31.270,78	-6.853.346,88
	0,00	-716.317,38
	0,00	-6.064.649,02
	-31.270,78	-72.380,48
	<b>-26.231.465,42</b>	<b>-33.831.222,67</b>

## Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
<b>1 Fælles indtægter i alt</b>	<b>6.109.324,44</b>	<b>5.936.400,00</b>
<b>10 Kirkelig ligning</b>	<b>5.936.400,00</b>	<b>5.936.400,00</b>
Indtægter	5.936.400,00	5.936.400,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
<b>11 Tillægsbevilling fra reserven</b>	<b>172.924,44</b>	<b>0,00</b>
Indtægter	172.924,44	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

## Specifikation af driften

	<b>Regnskab</b>	<b>Budget</b>
	<b>2025</b>	<b>2025</b>
<b>2 Kirkebygning og sognegård</b>	<b>-298.082,88</b>	<b>-358.500,00</b>
<b>24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)</b>	<b>-298.082,88</b>	<b>-358.500,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	-7.600,00
Udgifter, øvrig drift	-298.082,88	-350.900,00

## Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
<b>3 Kirkelige aktiviteter</b>	<b>-1.597.888,04</b>	<b>-1.948.916,00</b>
<b>30 Fælles formål</b>	<b>-385.969,93</b>	<b>-300.000,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-5.867,20	0,00
Udgifter, øvrig drift	-380.102,73	-300.000,00
<b>31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger</b>	<b>-258.284,93</b>	<b>-476.116,00</b>
Indtægter	29.300,00	0,00
Udgifter, løn	-195.751,23	-378.816,00
Udgifter, øvrig drift	-91.833,70	-97.300,00
<b>32 Kirkelig undervisning</b>	<b>-920.699,43</b>	<b>-997.800,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-572.350,69	-584.114,00
Udgifter, øvrig drift	-348.348,74	-413.686,00
<b>34 Kommunikation</b>	<b>-32.933,75</b>	<b>-175.000,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-32.933,75	-175.000,00

## Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
<b>4 Kirkegård</b>	<b>-140.447,41</b>	<b>-85.000,00</b>
<b>40 Kirkegården</b>	<b>-140.447,41</b>	<b>-85.000,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-140.447,41	-85.000,00

## Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
<b>5 Præstebolig mv.</b>	<b>-379.716,35</b>	<b>-395.000,00</b>
<b>50 Fælles formål</b>	<b>-90.717,19</b>	<b>-395.000,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-82.071,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-8.646,19	-395.000,00
<b>51 Præstebolig 1</b>	<b>-17.460,05</b>	<b>0,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-17.460,05	0,00
<b>52 Præstebolig 2</b>	<b>-4.461,25</b>	<b>0,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-4.461,25	0,00
<b>53 Præstebolig 3</b>	<b>-26.053,35</b>	<b>0,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-26.053,35	0,00
<b>54 Præstebolig 4</b>	<b>-70.896,25</b>	<b>0,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-70.896,25	0,00
<b>55 Præstebolig 5</b>	<b>-170.128,26</b>	<b>0,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-170.128,26	0,00

## Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
<b>6 Administration og fællesudgifter</b>	<b>-4.912.104,32</b>	<b>-4.115.484,00</b>
<b>60 Fælles formål</b>	<b>-1.736.733,45</b>	<b>-1.254.688,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-1.165.923,94	-959.385,00
Udgifter, øvrig drift	-570.809,51	-295.303,00
<b>61 Menighedsrådet/provstiudvalget</b>	<b>-243.708,28</b>	<b>-246.075,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-87.616,09	-88.575,00
Udgifter, øvrig drift	-156.092,19	-157.500,00
<b>62 Personale</b>	<b>-666.626,74</b>	<b>-657.569,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-572.295,08	-541.769,00
Udgifter, øvrig drift	-94.331,66	-115.800,00
<b>63 Bygninger</b>	<b>-267.810,57</b>	<b>0,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-214.431,36	0,00
Udgifter, øvrig drift	-53.379,21	0,00
<b>64 Økonomi</b>	<b>-1.234.795,23</b>	<b>-1.234.752,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-1.225.599,31	-1.098.252,00
Udgifter, øvrig drift	-9.195,92	-136.500,00
<b>65 Personregistrering - civil</b>	<b>0,00</b>	<b>-30.000,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	-30.000,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
<b>66 Personregistrering - kirkelig</b>	<b>-15.050,05</b>	<b>0,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-14.048,44	0,00
Udgifter, øvrig drift	-1.001,61	0,00
<b>67 Efteruddannelse</b>	<b>-85.880,00</b>	<b>-47.400,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-85.880,00	-47.400,00
<b>69 Forsikring/Arb. miljøråd./Stiftbidrag (PU)</b>	<b>-661.500,00</b>	<b>-645.000,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-661.500,00	-645.000,00

## Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
<b>7 Finansielle poster</b>	<b>-463,00</b>	<b>-33.500,00</b>
<b>72 Øvrige renteudgifter</b>	<b>-463,00</b>	<b>-33.500,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-463,00	-33.500,00

## Specifikation af godkendte projekter

		Regnskab	Budget
		2025	2025
<b>P1</b>	<b>Projekt puljen</b>	<b>302.009,50</b>	<b>0,00</b>
<b>10</b>	<b>Kirkelig ligning</b>	<b>999.999,96</b>	<b>0,00</b>
	Indtægter	999.999,96	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
<b>17</b>	<b>Tilbageførsel af ubrugte projekt- og anlægsbe</b>	<b>473.864,29</b>	<b>0,00</b>
	Indtægter	473.864,29	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
<b>19</b>	<b>Udbetaling fra reserven (PU)</b>	<b>-1.171.854,75</b>	<b>0,00</b>
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-1.171.854,75	0,00
<b>P2</b>	<b>Grøn pulje</b>	<b>588.715,52</b>	<b>0,00</b>
<b>10</b>	<b>Kirkelig ligning</b>	<b>999.999,96</b>	<b>0,00</b>
	Indtægter	999.999,96	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
<b>17</b>	<b>Tilbageførsel af ubrugte projekt- og anlægsbe</b>	<b>85.055,00</b>	<b>0,00</b>
	Indtægter	182.500,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-97.445,00	0,00
<b>19</b>	<b>Udbetaling fra reserven (PU)</b>	<b>-496.339,44</b>	<b>0,00</b>
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-496.339,44	0,00
<b>P3</b>	<b>Vokseværk</b>	<b>-51.178,02</b>	<b>0,00</b>
<b>11</b>	<b>Tillægsbevilling fra reserven</b>	<b>126.504,75</b>	<b>0,00</b>
	Indtægter	126.504,75	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
<b>33</b>	<b>Diakonal virksomhed</b>	<b>-177.682,77</b>	<b>0,00</b>
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-177.682,77	0,00

## Specifikation af godkendte anlæg

		Regnskab	Budget
		2025	2025
<b>A1</b>	<b>Ny præstebolig på Askevej</b>	<b>1.473.327,90</b>	<b>0,00</b>
<b>55</b>	<b>Præstebolig 5</b>	<b>1.473.327,90</b>	<b>0,00</b>
	Indtægter	2.686.680,50	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-1.213.352,60	0,00
<b>A2</b>	<b>Renovering i Sdr. Vissing</b>	<b>-102.265,01</b>	<b>0,00</b>
<b>55</b>	<b>Præstebolig 5</b>	<b>-102.265,01</b>	<b>0,00</b>
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-102.265,01	0,00
<b>A3</b>	<b>Anlægsopsparing PUK</b>	<b>-1.860.168,03</b>	<b>0,00</b>
<b>10</b>	<b>Kirkelig ligning</b>	<b>14.160.385,08</b>	<b>0,00</b>
	Indtægter	14.160.385,08	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
<b>19</b>	<b>Udbetaling fra reserven (PU)</b>	<b>-16.020.553,11</b>	<b>0,00</b>
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-16.020.553,11	0,00
<b>A4</b>	<b>Holger Danskes Vej</b>	<b>-5.257.955,90</b>	<b>0,00</b>
<b>55</b>	<b>Præstebolig 5</b>	<b>-5.257.955,90</b>	<b>0,00</b>
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-5.257.955,90	0,00



**Bilag 2: Kollektregnskab**

Beløb

---

## Regnskab 2025, Horsens Provsti

### Biregnskaber:

<b>Studenter- og pilgrimspræst 3130</b>	
<b>Budget 2025</b>	<b>420.116</b>
Lønomkostninger	195.751
Indtægter fra retræter	-29.300
Øvrige omkostninger	67.555
Omkostninger i alt	234.007
<b>Resultat - overskud</b>	<b>186.109</b>

<b>Pinsegudstjeneste 3110</b>	
<b>Budget 2025</b>	<b>40.000</b>
Pinse i Lunden	0
Omkostninger i alt	0
<b>Resultat - overskud</b>	<b>40.000</b>

<b>Personalekonsulent 6200</b>	
<b>Budget 2025</b>	<b>657.569</b>
Lønomkostninger	666.627
Øvrige omkostninger	255
Omkostninger i alt	666.882
<b>Resultat - underskud</b>	<b>-9.313</b>

<b>Provstiarkitekt 6300</b>	
<b>Budget 2025</b>	<b>0</b>
Lønomkostninger	214.431
Øvrige omkostninger	53.379
Omkostninger i alt	267.811
<b>Resultat - overskud</b>	<b>-267.811</b>

<b>Satspuljemidler, udviklingspræst</b>	
<b>Budget 2025</b>	<b>16.000</b>
Omkostninger	24.278
<b>Resultat - underskud</b>	<b>-8.278</b>

<b>Uddannelse/Inspiration 3040</b>	
<b>Budget 2025</b>	<b>300.000</b>
Forbrug	382.970
<b>Resultat - underskud</b>	<b>-82.970</b>

<b>Biregnskab Skole - Kirke 3200-3219</b>	
<b>Budget 2025</b>	<b>997.800</b>
Lønomkostninger	585.901
Øvrige omkostninger	334.798
<b>Omkostninger i alt</b>	<b>920.699</b>
<b>Resultat - overskud</b>	<b>77.100</b>

<b>Kommunikation 3400</b>	
<b>Budget 2025</b>	<b>175.000</b>
Forbrug	32.934
<b>Resultat - overskud</b>	<b>142.066</b>

<b>Præsteboligudvalg 5000-5200</b>	
<b>Budget 2025</b>	<b>395.000</b>
Lønomkostninger	82.071
Øvrige omkostninger	297.645
Omkostninger i alt	379.716
<b>Resultat - overskud</b>	<b>15.284</b>

<b>Økonomi 6400</b>	
<b>Budget 2025</b>	<b>1.234.752</b>
Lønomkostninger	1.225.599
Øvrige omkostninger	9.196
Omkostninger i alt	1.234.795
<b>Resultat - underskud</b>	<b>-44</b>

## Biregnskab puljer 2025

<b>Reservemidler 2025</b>	
Saldo primo	2.802.333,21
Bevilling	8.270.988,96
Udbetalinger	1.362.803,21
Indbetalinger	0,00
Gebyrer og renter	2.041,00
<b>Puljemidler ultimo</b>	<b>9.708.477,96</b>
<i>Likviditetsafstemning</i>	
Udbetaling af lån mm.	1.623.187,30
Tilbagebetaling	0,00
Primo postering	-150.459,96
Fejlpostering, bank	166.666,66
<b>Saldo bank ultimo 2025</b>	<b>8.101.497,36</b>

<b>Projektpuljen 2025</b>	
Saldo primo	3.700.624,82
Bevilling	1.000.000,00
Udbetalinger	1.171.854,75
Indbetalinger	473.864,29
Gebyrer og renter	0,00
<b>Puljemidler ultimo</b>	<b>4.002.634,36</b>
<i>Likviditetsafstemning</i>	
Fejlpostering bank	-166.666,66
<b>Saldo bank ultimo 2025</b>	<b>3.835.967,70</b>

<b>Grøn Pulje 2025</b>	
Saldo primo	3.406.566,35
Bevilling	1.000.000,00
Udbetalinger	593.784,44
Indbetalinger	182.500,00
Gebyr og renter	1.572,00
<b>Saldo bank ultimo 2025</b>	<b>3.993.709,91</b>

<b>Anlægspuljen 2025</b>	
Saldo primo	14.047.598,98
Bevilling	14.160.385,00
Udbetalinger	16.020.553,11
Indbetalinger	
Gebyr og renter	
<b>Saldo bank ultimo 2025</b>	<b>12.187.430,87</b>

## Bilag 5: Samarbejder

Bilaget indeholder en liste over de samarbejder, som kræver vedtægt, menighedsrådet/provstiudvalget deltager i.

<b>Samarbejds navn</b>	<b>Hvem samarbejdes der med</b>	<b>Hvor foretages den regnskabsmæssige registrering</b>	<b>Ansvarlige kontaktpersoner</b>
Provstiets projektpulje	Alle menighedsråd i Horsens Provsti	Horsens Provsti	Formand for projektpuljen
Student- og pilgrimspræst i Horsens	Alle menighedsråd i Horsens Provsti	Horsens Provsti	Provst Line Skovgaard Pedersen, Horsens Provsti
Skole-Kirke samarbejdet i Horsens Kommune	Alle menighedsråd i Horsens Provsti	Horsens Provsti	Formand for skole-kirke samarbejdet Sognepræst Louise Holmen
Regnskabsfunktionen	Menighedsråd i Horsens Provsti	Horsens Provsti	Formand for bestyrelsen for regnskabsfunktionen, Ilse Kyndesgaard
Samarbejdsaftale mellem Odder Provsti og Horsens Provsti om personalekonsulent	Odder Provsti	Horsens Provsti	Horsens Provstiudvalg ved formand Torben Busk
Samarbejdsaftale mellem Skanderborg Provsti og Horsens Provsti om bygningskonsulent	Skanderborg Provsti	Horsens Provsti	Horsens Provstiudvalg ved formand Torben Busk
Forsøgsramme 5	Menighedsråd i Horsens Provsti Horsens Provstiudvalg	Horsens Provsti	Horsens Provstiudvalg ved formand for præsteboltgudvalget Tove Asmussen
Pulje for grøn omstilling	Menighedsråd i Horsens Provsti	Horsens Provsti	Provst Line Skovgaard Pedersen, Horsens Provsti