

# ÅRSBUDGET 2025

for Frederikshavn kirkegård

i Frederikshavn Provsti

i Frederikshavn Kommune

Myndighedskode 4986

CVR-nr. 44912015

Budget 2025 indeholder følgende:

Målsætning, særlige indsatsområder samt supplerende forklaringer

Årsbudget i hovedtal

Årsbudget fordelt på formål

## Forklaringer til budget 2025.

Med udgangspunkt i den foreløbige udmelding om midler til drift i 2025 er det ikke muligt for bestyrelsen på Frederikshavn kirkegårde at udarbejde et budget i balance.

Underskuddet bliver iflg. det udarbejdede budget kr. 351.000.

De frie midler udgjorde pr. 1.1.2024 kr. 1.195.883 og der forventes i 2024 brugt kr. 777.000 til:

Omlægning af stier omkring tyske krigsgrave kr. 200.000 (nævnt i regnskabsforklaringer 2023 som udskudt pga. personalemangel)

Ny sveller navnemønte skovkirkegårde kr. 35.000 (nævnt i regnskabsforklaringer 2023)

Udvidelse af kistepladser i reolerne kølerum Fladbjerg 75.000 (nævnt i regnskabsforklaringer 2023)

Hæve / sænke kistevogn kølerum Fladbjerg 67.000

Ny afdeling Fladbjerg kr. 150.000

Udskiftning af de sidste 2 benzindrevne maskiner til el kr. 250.000

Underskuddet 2025 forventes ligeledes brugt af de frie midler således at de frie midlers saldo ultimo 2025 er nede på kr. 67.883.

# Årsbudget i hovedtal

|   | Drift             | Projekter | Anlæg    | Total             |
|---|-------------------|-----------|----------|-------------------|
| <b>1 Fælles indtægter i alt</b>           | <b>4.829.406</b>  | <b>0</b>  | <b>0</b> | <b>4.829.406</b>  |
| Udgifter, løn                             | 0                 | 0         | 0        | 0                 |
| Udgifter, Øvrige                          | 0                 | 0         | 0        | 0                 |
| Indtægter                                 | 4.829.406         | 0         | 0        | 4.829.406         |
| <b>2 Kirkebygning og sognegård</b>        | <b>0</b>          | <b>0</b>  | <b>0</b> | <b>0</b>          |
| Udgifter, løn                             | 0                 | 0         | 0        | 0                 |
| Udgifter, Øvrige                          | 0                 | 0         | 0        | 0                 |
| Indtægter                                 | 0                 | 0         | 0        | 0                 |
| <b>3 Kirkelige aktiviteter</b>            | <b>0</b>          | <b>0</b>  | <b>0</b> | <b>0</b>          |
| Udgifter, løn                             | 0                 | 0         | 0        | 0                 |
| Udgifter, Øvrige                          | 0                 | 0         | 0        | 0                 |
| Indtægter                                 | 0                 | 0         | 0        | 0                 |
| <b>4 Kirkegård</b>                        | <b>-5.180.406</b> | <b>0</b>  | <b>0</b> | <b>-5.180.406</b> |
| Udgifter, løn                             | 7.141.000         | 0         | 0        | 7.141.000         |
| Udgifter, Øvrige                          | 2.282.415         | 0         | 0        | 2.282.415         |
| Indtægter                                 | 4.243.009         | 0         | 0        | 4.243.009         |
| <b>5 Præstebolig mv.</b>                  | <b>0</b>          | <b>0</b>  | <b>0</b> | <b>0</b>          |
| Udgifter, løn                             | 0                 | 0         | 0        | 0                 |
| Udgifter, Øvrige                          | 0                 | 0         | 0        | 0                 |
| Indtægter                                 | 0                 | 0         | 0        | 0                 |
| <b>6 Administration og fællesudgifter</b> | <b>0</b>          | <b>0</b>  | <b>0</b> | <b>0</b>          |
| Udgifter, løn                             | 0                 | 0         | 0        | 0                 |
| Udgifter, Øvrige                          | 0                 | 0         | 0        | 0                 |
| Indtægter                                 | 0                 | 0         | 0        | 0                 |
| <b>7 Finansielle poster</b>               | <b>0</b>          | <b>0</b>  | <b>0</b> | <b>0</b>          |
| Udgifter, løn                             | 0                 | 0         | 0        | 0                 |
| Udgifter, Øvrige                          | 0                 | 0         | 0        | 0                 |
| Indtægter                                 | 0                 | 0         | 0        | 0                 |
| <b>Resultat</b>                           | <b>-351.000</b>   | <b>0</b>  | <b>0</b> | <b>-351.000</b>   |
| Total udgifter, løn                       | 7.141.000         | 0         | 0        | 7.141.000         |
| Total udgifter, øvrige                    | 2.282.415         | 0         | 0        | 2.282.415         |
| Total indtægter                           | 9.072.415         | 0         | 0        | 9.072.415         |

|                                       |                |          |          |
|---------------------------------------|----------------|----------|----------|
| Forbrug af frie midler                | 351.000        | 0        | 0        |
| Forbrug af opsparing                  |                |          | 0        |
| Nye lån                               |                |          | 0        |
| Forbrug fra solgte anlæg              |                |          | 0        |
| Forbrug af videreførte anlægsmidler   |                |          | 0        |
| - Afdrag på lån                       |                |          | 0        |
| - Opsparet til anlæg                  |                |          | 0        |
| - Renteindtægter af anlægsopsparing   |                |          | 0        |
| - Oplagt i stift fra salg af anlæg    |                |          | 0        |
| - Overført anlægssalg til kirkekassen |                |          | 0        |
| <b>Balanceposter i alt</b>            | <b>351.000</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |

## Driftsrammen

### Formål

#### Indtægter

##### 1 Fælles indtægter i alt

|       |   |           |           |  |  |           |   |   |
|-------|---|-----------|-----------|--|--|-----------|---|---|
| 10    | Kirkelig ligning                            | 4.829.406 | 4.846.919 |  |  | 4.829.406 | 0 | 0 |
| 11    | Tillægsbevilling fra reserven               | 0         | 0         |  |  | 0         | 0 | 0 |
| 12    | Ligning til selvstændige juridiske enheder  | 0         | 0         |  |  | 0         | 0 | 0 |
| 13    | Selvstændige juridiske enheders indtægt fr  | 0         | 0         |  |  | 0         | 0 | 0 |
| 17    | Tilbageførsel af ubrugte projekt- og anlægs | 0         | 0         |  |  | 0         | 0 | 0 |
| 18    | Ligning til reserven (PU)                   | 0         | 0         |  |  | 0         | 0 | 0 |
| 19    | Udbetaling fra reserven (PU)                | 0         | 0         |  |  | 0         | 0 | 0 |
| I alt |   | 4.829.406 | 4.846.919 |  |  | 4.829.406 | 0 | 0 |

| Budget    | Budget    | Regnskab | Regnskab | -- Budget 2025 heraf -- |               |                       |
|-----------|-----------|----------|----------|-------------------------|---------------|-----------------------|
| 2025      | 2024      | 2023     | 2022     | indtægter               | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| 4.829.406 | 4.846.919 |          |          | 4.829.406               | 0             | 0                     |
| 0         | 0         |          |          | 0                       | 0             | 0                     |
| 0         | 0         |          |          | 0                       | 0             | 0                     |
| 0         | 0         |          |          | 0                       | 0             | 0                     |
| 0         | 0         |          |          | 0                       | 0             | 0                     |
| 0         | 0         |          |          | 0                       | 0             | 0                     |
| 0         | 0         |          |          | 0                       | 0             | 0                     |
| 4.829.406 | 4.846.919 |          |          | 4.829.406               | 0             | 0                     |

#### Driftsudgifter

##### 2 Kirkebygning og sognegård

|       |   |   |   |  |  |   |   |   |
|-------|---|---|---|--|--|---|---|---|
| 20    | Fælles formål                               | 0 | 0 |  |  | 0 | 0 | 0 |
| 21    | Kirkebygning                                | 0 | 0 |  |  | 0 | 0 | 0 |
| 22    | Inventar, kirke (herunder orgel og klokker) | 0 | 0 |  |  | 0 | 0 | 0 |
| 23    | Sognegård                                   | 0 | 0 |  |  | 0 | 0 | 0 |
| 24    | Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)   | 0 | 0 |  |  | 0 | 0 | 0 |
| 25    | Tjenstlige lokaler i præstegård             | 0 | 0 |  |  | 0 | 0 | 0 |
| I alt |   | 0 | 0 |  |  | 0 | 0 | 0 |

| Budget | Budget | Regnskab | Regnskab | -- Budget 2025 heraf -- |               |                       |
|--------|--------|----------|----------|-------------------------|---------------|-----------------------|
| 2025   | 2024   | 2023     | 2022     | indtægter               | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| 0      | 0      |          |          | 0                       | 0             | 0                     |
| 0      | 0      |          |          | 0                       | 0             | 0                     |
| 0      | 0      |          |          | 0                       | 0             | 0                     |
| 0      | 0      |          |          | 0                       | 0             | 0                     |
| 0      | 0      |          |          | 0                       | 0             | 0                     |
| 0      | 0      |          |          | 0                       | 0             | 0                     |
| 0      | 0      |          |          | 0                       | 0             | 0                     |
| 0      | 0      |          |          | 0                       | 0             | 0                     |

##### 3 Kirkelige aktiviteter

|       |                                      |   |   |  |  |   |   |   |
|-------|--------------------------------------|---|---|--|--|---|---|---|
| 30    | Fælles formål                        | 0 | 0 |  |  | 0 | 0 | 0 |
| 31    | Gudstjeneste og kirkelige handlinger | 0 | 0 |  |  | 0 | 0 | 0 |
| 32    | Kirkelig undervisning                | 0 | 0 |  |  | 0 | 0 | 0 |
| 33    | Diakonal virksomhed                  | 0 | 0 |  |  | 0 | 0 | 0 |
| 34    | Kommunikation                        | 0 | 0 |  |  | 0 | 0 | 0 |
| 35    | Kirkekor                             | 0 | 0 |  |  | 0 | 0 | 0 |
| 36    | Kirkekoncerter                       | 0 | 0 |  |  | 0 | 0 | 0 |
| 37    | Foredrags- og mødevirksomhed         | 0 | 0 |  |  | 0 | 0 | 0 |
| 39    | Kontingent til DSUK                  | 0 | 0 |  |  | 0 | 0 | 0 |
| I alt |                                      | 0 | 0 |  |  | 0 | 0 | 0 |

| Budget | Budget | Regnskab | Regnskab | -- Budget 2025 heraf -- |               |                       |
|--------|--------|----------|----------|-------------------------|---------------|-----------------------|
| 2025   | 2024   | 2023     | 2022     | indtægter               | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| 0      | 0      |          |          | 0                       | 0             | 0                     |
| 0      | 0      |          |          | 0                       | 0             | 0                     |
| 0      | 0      |          |          | 0                       | 0             | 0                     |
| 0      | 0      |          |          | 0                       | 0             | 0                     |
| 0      | 0      |          |          | 0                       | 0             | 0                     |
| 0      | 0      |          |          | 0                       | 0             | 0                     |
| 0      | 0      |          |          | 0                       | 0             | 0                     |
| 0      | 0      |          |          | 0                       | 0             | 0                     |
| 0      | 0      |          |          | 0                       | 0             | 0                     |

##### 4 Kirkegård

|       |                                    |            |            |  |  |           |            |            |
|-------|------------------------------------|------------|------------|--|--|-----------|------------|------------|
| 40    | Kirkegården                        | -3.898.456 | -3.569.719 |  |  | 3.562.959 | -5.311.000 | -2.150.415 |
| 41    | Kapel/begravelse, urnenedsættelser | -1.281.950 | -1.277.200 |  |  | 680.050   | -1.830.000 | -132.000   |
| 42    | Krematorium                        | 0          | 0          |  |  | 0         | 0          | 0          |
| 43    | Arbejde uden for egen kirkegård    | 0          | 0          |  |  | 0         | 0          | 0          |
| I alt |                                    | -5.180.406 | -4.846.919 |  |  | 4.243.009 | -7.141.000 | -2.282.415 |

| Budget     | Budget     | Regnskab | Regnskab | -- Budget 2025 heraf -- |               |                       |
|------------|------------|----------|----------|-------------------------|---------------|-----------------------|
| 2025       | 2024       | 2023     | 2022     | indtægter               | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| -3.898.456 | -3.569.719 |          |          | 3.562.959               | -5.311.000    | -2.150.415            |
| -1.281.950 | -1.277.200 |          |          | 680.050                 | -1.830.000    | -132.000              |
| 0          | 0          |          |          | 0                       | 0             | 0                     |
| 0          | 0          |          |          | 0                       | 0             | 0                     |
| -5.180.406 | -4.846.919 |          |          | 4.243.009               | -7.141.000    | -2.282.415            |

# Driftsrammen

## Formål

### 5 Præstebolig mv.

|       |                  |
|-------|------------------|
| 50    | Fælles formål    |
| 51    | Præstebolig 1    |
| 52    | Præstebolig 2    |
| 53    | Præstebolig 3    |
| 54    | Præstebolig 4    |
| 55    | Præstebolig 5    |
| 56    | Funktionærbolig  |
| 57    | Skov og landbrug |
| 58    | Øvrige ejendomme |
| I alt |                  |

| Budget<br>2025 | Budget<br>2024 | Regnskab<br>2023 | Regnskab<br>2022 | -- Budget 2025 heraf -- |                  |                          |
|----------------|----------------|------------------|------------------|-------------------------|------------------|--------------------------|
|                |                |                  |                  | indtægter               | Udgifter,<br>løn | udgifter,<br>øvrig drift |
| 0              | 0              |                  |                  | 0                       | 0                | 0                        |
| 0              | 0              |                  |                  | 0                       | 0                | 0                        |
| 0              | 0              |                  |                  | 0                       | 0                | 0                        |
| 0              | 0              |                  |                  | 0                       | 0                | 0                        |
| 0              | 0              |                  |                  | 0                       | 0                | 0                        |
| 0              | 0              |                  |                  | 0                       | 0                | 0                        |
| 0              | 0              |                  |                  | 0                       | 0                | 0                        |
| 0              | 0              |                  |                  | 0                       | 0                | 0                        |
| 0              | 0              |                  |                  | 0                       | 0                | 0                        |
| 0              | 0              |                  |                  | 0                       | 0                | 0                        |
| 0              | 0              |                  |                  | 0                       | 0                | 0                        |
| 0              | 0              |                  |                  | 0                       | 0                | 0                        |
| 0              | 0              |                  |                  | 0                       | 0                | 0                        |

### 6 Administration og fællesudgifter

|       |  |
|-------|--|
| 60    | Fælles formål                              |
| 61    | Menighedsrådet/provstiuudvalget            |
| 62    | Personale                                  |
| 63    | Bygninger                                  |
| 64    | Økonomi                                    |
| 65    | Personregistrering - civil                 |
| 66    | Personregistrering - kirkelig              |
| 67    | Efteruddannelse                            |
| 68    | Menighedsrådsvalg/provstiuudvalgsvalg      |
| 69    | Forsikring/Arb. miljøråd./Stiftbidrag (PU) |
| I alt |  |

| Budget<br>2025 | Budget<br>2024 | Regnskab<br>2023 | Regnskab<br>2022 | -- Budget 2025 heraf -- |                  |                          |
|----------------|----------------|------------------|------------------|-------------------------|------------------|--------------------------|
|                |                |                  |                  | indtægter               | Udgifter,<br>løn | udgifter,<br>øvrig drift |
| 0              | 0              |                  |                  | 0                       | 0                | 0                        |
| 0              | 0              |                  |                  | 0                       | 0                | 0                        |
| 0              | 0              |                  |                  | 0                       | 0                | 0                        |
| 0              | 0              |                  |                  | 0                       | 0                | 0                        |
| 0              | 0              |                  |                  | 0                       | 0                | 0                        |
| 0              | 0              |                  |                  | 0                       | 0                | 0                        |
| 0              | 0              |                  |                  | 0                       | 0                | 0                        |
| 0              | 0              |                  |                  | 0                       | 0                | 0                        |
| 0              | 0              |                  |                  | 0                       | 0                | 0                        |
| 0              | 0              |                  |                  | 0                       | 0                | 0                        |
| 0              | 0              |                  |                  | 0                       | 0                | 0                        |
| 0              | 0              |                  |                  | 0                       | 0                | 0                        |
| 0              | 0              |                  |                  | 0                       | 0                | 0                        |
| 0              | 0              |                  |                  | 0                       | 0                | 0                        |

### 7 Finansielle poster

|       |   |
|-------|---|
| 70    | Renter af stiftslån                     |
| 71    | Renter af andre lån til anlæg           |
| 72    | Øvrige renteudgifter                    |
| 73    | Renteindt. af likvider (ex. kgd.)       |
| 74    | Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.) |
| 75    | Kursgevinst/-tab                        |
| 76    | Momsregulering                          |
| 79    | Afregning - Lønmodtagernes Feriemidler  |
| I alt |   |

| Budget<br>2025 | Budget<br>2024 | Regnskab<br>2023 | Regnskab<br>2022 | -- Budget 2025 heraf -- |                  |                          |
|----------------|----------------|------------------|------------------|-------------------------|------------------|--------------------------|
|                |                |                  |                  | indtægter               | Udgifter,<br>løn | udgifter,<br>øvrig drift |
| 0              | 0              |                  |                  | 0                       | 0                | 0                        |
| 0              | 0              |                  |                  | 0                       | 0                | 0                        |
| 0              | 0              |                  |                  | 0                       | 0                | 0                        |
| 0              | 0              |                  |                  | 0                       | 0                | 0                        |
| 0              | 0              |                  |                  | 0                       | 0                | 0                        |
| 0              | 0              |                  |                  | 0                       | 0                | 0                        |
| 0              | 0              |                  |                  | 0                       | 0                | 0                        |
| 0              | 0              |                  |                  | 0                       | 0                | 0                        |
| 0              | 0              |                  |                  | 0                       | 0                | 0                        |
| 0              | 0              |                  |                  | 0                       | 0                | 0                        |
| 0              | 0              |                  |                  | 0                       | 0                | 0                        |
| 0              | 0              |                  |                  | 0                       | 0                | 0                        |
| 0              | 0              |                  |                  | 0                       | 0                | 0                        |
| 0              | 0              |                  |                  | 0                       | 0                | 0                        |

**Formål**Projektbevilling  
I alt**Projektbevilling**

| Budget<br>2025 | -- Budget 2025 heraf -- |                  |                          |
|----------------|-------------------------|------------------|--------------------------|
|                | indtægter               | Udgifter,<br>løn | udgifter,<br>øvrig drift |
|                |                         |                  |                          |

**Formål**Anlægsbevilling  
I alt**Anlægsbevilling**

| Budget<br>2025 | -- Budget 2025 heraf -- |                          |
|----------------|-------------------------|--------------------------|
|                | indtægter               | udgifter,<br>øvrig drift |
|                |                         |                          |