

ÅRSREGNSKAB 2025

for Kirke Hvalsø-Særløse Sognes Menighedsråd

i Lejre Provsti

i Lejre Kommune

Myndighedskode 7173

CVR-nr. 34677239

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: 0

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2025 for Kirke Hvalsø-Særløse Sognes 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

Hvalsø-Særløse kirkekasse

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet 2025

Driftsrammen

Resultat

Driftsrammen resulterer i et underskud for året 2025 på kr. 72.702,02. Bemærkninger hertil i nedenstående beskrivelse.

Konto 2 - Kirkebygning og sognegård

Regnskabet udviser, i forhold til budgettet, et mindreforbrug på kr. 146.789,83 samlet under konto 2.

Konto 2100 Kirkebygning

- På konto 223030 anvendt kr. 42.648,75 til sikkerhedsbeskæring af træerne i Allen. Forventer provstiet dækker denne udgift.
- På vedligeholdelse og anskaffelser bygninger er et mindre forbrug på kr. ca. 49.789
- Mindre forbrug på varme og el udgifter samlet på begge kirkerne på kr. 127.630 end budgettet.

Konto 2200 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker) Ingen bemærkninger.

Konto 2300

- Konto 161010. Udgift på kr. 58.750 til leje af lokaler i Søtorvet, ikke budgetteret med.
- Konto 223130. Der er anvendt kr. 54.916 til møbler på Søtorvet. Samt anvendt kr. 17.200 til skab i Særløse stuen, her udover anvendt anlægsmidler på kr. 44.000 til skabet. Der var et budget på kr. 20.000.
- Anvendt kr. 19.600 mindre til varme og el. En del skyldes at der ikke er blevet betalt for 4 kvartal varme, pga. Hvalsø fjernvarme har efter givet dette kvartal pga. god økonomi i værket.
- Konto 227035 er en del af udgifterne lagt under konto 182810 (Betaling for lånt eller delt personale) beløb på konto 182810 kr. 42.395.

Konto 3 - Kirkelige aktiviteter

Regnskabet udviser i forhold til budgettet et merforbrug på kr. 14.884,75 samlet under konto 3.

Konto 3100

- Mindreforbrug samlet på lønkonti 18xxxx på i alt kr. 33.379
- Anvendt kr. 46.249 på konto 227085 (Leje/leasing) til telt mv i forbindelse med markgudstjeneste og sognepræstens jubilæum.

Konto 3200

- Mindreforbrug på konto 228035 på kr. 55.705.

Konto 3300

- Mindreforbrug på konto 228035 kr. 29.420. Ikke været afholdt ture i 2025.

Konto 3400

Merforbrug samlet på kr. 29.829. Skyldes bl.a. "rensning" af hjemmesiden for virus, samt trykning af kirkebladet er blevet kr. 14.776 dyre.

Konto 4 – Kirkegård

Regnskabet udviser i forhold til budgettet et merforbrug på kr. 120.678 samlet under konto 4.

Konto 4000

- Alle budgettallene holdes næsten, dog skyldes merforbruget følgende;
- Konto 223130. Nyt graverkøkken på kr. 35.550.
- Konto 223140. Tilskud til ny løvsugermaskine på kr. 99.148.
- Konto 226520. IT-programmerne blevet en del dyre på kr. 15.969.
- Konto 228045. Planter/gran merforbrug på kr. 19.175.
- Konto 228075. Brændstof merforbrug på kr. 9.700, pga. fyldt jordtanken op.
- Ekstra indtægt på konto 118030, kr. 22.858.

Samt forskydninger på diverse konti.

Konto 4100

- Ekstra indtægt på konto 118020 kr. 28.401

Konto 5 – Præstebolig m.v.

Regnskabet udviser i forhold til budgettet merforbrug på kr. 140.997

- Merindtægt på konto 115010 og 115020 (Boligbidrag, forbrugsafgifter) samlet kr. 25.615.
- Merforbrug på konto 223110 på kr. 86.122, skyldes bl.a. dyre til hegn mellem præstehaven og sognegården end beregnet. (bedre materiale og længere).
- Merforbrug på konto 227065, på kr. 25.684, skyldes kørsel af haveaffald samt jord fra vandbrud i præstegårdspladsen.

Samt forskydninger på diverse konti.

Konto 6 – Administration og fællesudgifter

Regnskabet udviser i forhold til budgettet et mindre forbrug på kr. 122.577

Konto 6005

- Mindreforbrug på konto 228010 (kontorholdsudgifter) kr. 21.847

Konto 6015

- Mindreforbrug på konto formål 6015 (Kirke og kulturmedarbejder), beløbene hertil er ført under formål 3700. Der er budget for i alt kr. 20.000.

Konto 6100

- Merforbrug på lønnen på i alt kr. 30.160
- Mindreforbrug på konto 228035 (indkøb til fortæring) på kr. 22.065.

Samt forskydninger på diverse konti.

Konto 6200

- På konto 188770 sygelønrefusioner kr. 63.237.
- Mindreforbrug på konto 228035 (indkøb til fortæring) på kr. 9.815

Samt forskydninger på diverse konti.

Konto 7 – Finansielle poster

Regnskabet udviser i forhold til budgettet et merforbrug på kr. 65.508 dette kan delvis henføres til moms-reguleringskontoen på kr. 62.542

Anlægsbevilling

Der er udbetalt følgende anlægsmidler i 2025 fra provstiet på i alt kr. 1.108.518,18. som er anvendt således;

- A1 – Skovkirkegården kr. 385.590
- A7 – Maling vindskeder præstegården kr. 33.700
- A8 – Urskive Hvalsø kirketårn kr. 90.053
- A9 – Udskiftning træhegn præstehaven kr. 85.000
- A10 – Maling Særløse stuen kr. 23.125
- A11 – Udhæng malet sognegården kr. 34.000
- A12 – Løbende vedligeholdelse præstegården kr. 43.750
- A14 – Bedre møbler Særløse stuen kr. 44.000
- A17 – Trappetrin Hvalsø kirke kr. 46.500
- A19 – Understrygning laden kr. 23.800
- A21 – Gammel anlæg – ændret og godkendt af PU til løvsuger kr. 299.000

Vedhæftet bi-regnskab af afsluttet anlægsregnskab.

A1 Bi-regnskab Skovkirkegården					
	Budget	500.000,00 kr.			
Indtægter			2024	2025	Total
101810	Kirkeligning		114.410,00 kr.		
332010	Overførselsindtægter			385.590,00 kr.	
	Sum		114.410,00 kr.	385.590,00 kr.	500.000,00 kr.
Udgifter					
221010	Befordring efter regning		212,24 kr.		
223110	Anskaffelser - udenomsarealer og grunde		268.274,10 kr.		
223130	Anskaffelser - inventar og tekniske installationer		144.264,81 kr.	3.364,77 kr.	
223140	Anskaffelser - produktionsanlæg, maskiner og værktøj		3.422,25 kr.		
227040	Græsslåning, hækklipning, mv		- kr.	5.737,50 kr.	
227045	Annoncering		3.771,85 kr.		
227055	Konsulentytelser		37.875,44 kr.		
227085	Leje/leasing		3.914,89 kr.		
228045	Planter, grus, gran m.v		30.695,62 kr.		
	Sum		492.431,20 kr.	9.102,27 kr.	501.533,47 kr.
					501.533,47 kr.
	Afsluttet regnskab			- 1.533,47 kr.	
					500.000,00 kr.

A7 Bi-regnskab Maling vindskede præstegården (inkl nyt vindue)					
	Budget	99.000 kr.	2024		
Indtægter			2024	2025	Total
101810	Kirkeligning		74.375,00 kr.		
332010	Overførselsindtægter			33.700,00 kr.	
	Sum		74.375,00 kr.	33.700,00 kr.	108.075,00 kr.
Udgifter					
223010	Udvendig vedligeholdelse af bygning		42.450,00 kr.		
223020	Indvendig vedligeholdelse og istandsættelse		31.925,00 kr.		
223025	Udvendig vedligeholdelse af bygning			33.700,00 kr.	
	Sum		74.375,00 kr.	33.700,00 kr.	108.075,00 kr.
	Afsluttet regnskab				108.075,00 kr.

A8 Bi-regnskab Maling af urskive						
	Budget	50.000,00 kr.	2024	NB Forhøjet budget af PU 22.08.24		
	Indtægter			2024	2025	Total
101810	Kirkeligning					
332010	Overførselsindtægter				90.053,18 kr.	
	Sum			- kr.	90.053,18 kr.	90.053,18 kr.
	Udgifter					
221010	Befordring efter regning					
223110	Anskaffelser - udenomsarealer og grunde					
223040	Vedligeholdelse af inventar og tekniske installationer				83.750,00 kr.	
227085	Leje/leasing				6.303,19 kr.	
228045	Planter, grus, gran m.v					
	Sum			- kr.	90.053,19 kr.	90.053,19 kr.
	Afsluttet regnskab					90.053,19 kr.

A9 Bi-regnskab Udskiftning af hegn præstegården						
	Budget	85.000,00 kr.	2025			
	Indtægter			2024	2025	Total
332010	Overførselsindtægter				85.000,00 kr.	
	Sum			- kr.	85.000,00 kr.	85.000,00 kr.
	Udgifter					
223110	Anskaffelser - udenomsarealer og grunde				85.000,00 kr.	
	Sum				85.000,00 kr.	85.000,00 kr.
	Afsluttet regnskab					85.000,00 kr.

A10 Bi-regnskab Maling af Særløse stuen						
	Budget	25.000,00 kr.		2025		
Indtægter				2024	2025	Total
332010	Overførselsindtægter				23.125,00 kr.	
	Sum			- kr.	23.125,00 kr.	23.125,00 kr.
Udgifter						
223025	Udvendig og indvendig vedligeholdelse				23.125,00 kr.	
	Sum			- kr.	23.125,00 kr.	23.125,00 kr.
	Afsluttet regnskab					23.125,00 kr.

A11 Bi-regnskab Udhæng males sognegården						
	Budget	34.000,00 kr.		2025		
Indtægter				2024	2025	Total
332010	Overførselsindtægter				34.000,00 kr.	
	Sum			- kr.	34.000,00 kr.	34.000,00 kr.
Udgifter						
223025	Udvendig og indvendig vedligeholdelse				34.000,00 kr.	
	Sum			- kr.	34.000,00 kr.	34.000,00 kr.
	Afsluttet regnskab					34.000,00 kr.

A12 Bi-regnskab Løbende reovering præstegården						
	Budget	50.000,00 kr.		2024		
Indtægter				2024	2025	Total
332010	Overførselsindtægter				43.750,00 kr.	
	Sum			- kr.	43.750,00 kr.	43.750,00 kr.
Udgifter						
223025	Udvendig og indvendig vedligeholdelse				43.750,00 kr.	
	Sum			- kr.	43.750,00 kr.	43.750,00 kr.
	Afsluttet regnskab					43.750,00 kr.

A14 Bi-regnskab Bedre møbler i Særløse stuen (Sognegården)

	Budget	44.000,00 kr.	2025		
Indtægter			2024	2025	Total
332010	Overførselsindtægter			44.000,00 kr.	
	Sum		- kr.	44.000,00 kr.	44.000,00 kr.
Udgifter					
223025	Udvendig og indvendig vedligeholdelse			44.000,00 kr.	
	Sum		- kr.	44.000,00 kr.	44.000,00 kr.
	Afsluttet regnskab				44.000,00 kr.

A17 Bi-regnskab Trappetrin og belægning

	Budget	46.500,00 kr.	2025		
Indtægter			2024	2025	Total
332010	Overførselsindtægter			46.500,00 kr.	
	Sum		- kr.	46.500,00 kr.	46.500,00 kr.
Udgifter					
223025	Udvendig og indvendig vedligeholdelse			44.000,00 kr.	
	Sum		- kr.	46.500,00 kr.	46.500,00 kr.
	Afsluttet regnskab				46.500,00 kr.

A21 Bi-regnskab Gammel anlæg (godkendt/udbetalt af PU) til ny løvsug

	Budget	Gammel			
Indtægter			2024	2025	Total
332010	Overførselsindtægter			299.000,00 kr.	
	Sum		- kr.	299.000,00 kr.	299.000,00 kr.
Udgifter					
223025	Udvendig og indvendig vedligeholdelse			299.000,00 kr.	299.000,00 kr.
	Sum		- kr.	299.000,00 kr.	299.000,00 kr.
	Afsluttet regnskab				299.000,00 kr.

Julehjælps bankbog 2905 0281660802

Start beløb 01.01.2025		4285,31
31.07.2025	Udb hjælp	-500,00
05.12.2025	Indsat	1000,00
31.12.2025	Renter	9,34
Saldo 31.12.2025		4794,65

Julehjælps MobilPay 6896 595 XXX

Start beløb 01.01.2025		19803,99
31.03.2025	Renter	9,55
22.04.2025	Indsat	707,89
30.06.2025	Renter	1,54
01.12.2025	Indsat	1237,62
04.12.2025	Indsat	4950,50
08.12.2025	Indsat	49,50
12.12.2025	Hævet julehjælp alt	-9600,00
12.12.2025	Hævet	-5400,00
15.12.2025	Hævet julehjælp alt	-4800,00
17.12.2025	Fejl den 12.12 retur	5400,00
29.12.2025	Indsat	747,51
Saldo 31.12.2025		13108,10

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

- Kirkebladet, samarbejder med nabosognet Kirke Saaby-Kisserup sogn med en fordelings nøgle på 61/39, med Hvalsø-Særløse betalings procent på 61 af udgifterne til kirkebladet.
- Samarbejde om fælles **feriemiddelpulje** i Lejre 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	5.116.309,00	5.763.309,00
Indtægter	5.116.309,00	5.763.309,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-711.188,18	-1.057.888,00
Indtægter	237.678,18	0,00
Udgifter, løn	-93.012,22	-110.530,00
Udgifter, øvrig drift	-855.854,14	-947.358,00
3 Kirkelige aktiviteter	-2.222.133,75	-2.207.249,00
Indtægter	12.378,46	0,00
Udgifter, løn	-1.672.258,50	-1.683.245,00
Udgifter, øvrig drift	-562.253,71	-524.004,00
4 Kirkegård	-1.000.488,99	-1.276.549,00
Indtægter	1.247.389,44	500.000,00
Udgifter, løn	-1.164.151,83	-1.319.676,00
Udgifter, øvrig drift	-1.083.726,60	-456.873,00
5 Præstebolig mv.	-238.496,71	-369.874,00
Indtægter	321.865,96	110.000,00
Udgifter, løn	-31.402,50	-45.000,00
Udgifter, øvrig drift	-528.960,17	-434.874,00
6 Administration og fællesudgifter	-735.185,12	-857.749,00
Indtægter	408,61	0,00
Udgifter, løn	-415.198,38	-462.749,00
Udgifter, øvrig drift	-320.395,35	-395.000,00
7 Finansielle poster	-59.495,25	6.000,00
Indtægter	3.047,39	6.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-62.542,64	0,00
Resultat	149.321,00	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721110	Opsparing til anlæg	-284.470,33	54.804,23	-229.666,10
721130	Kirke- og præsteembedekapitaler	-507.324,58	0,00	-507.324,58
721140	Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-350.000,00	0,00	-350.000,00
741110	Menighedsrådets frie midler	-393.720,56	74.745,77	-318.974,79
741120	Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	378.021,00	-278.871,00	99.150,00
Samlet disponering af samlet resultat		-149.321,00		

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

Årsregnskab for driften i hovedtal

	Regnskab 2025	Budget 2025*
1 Fælles indtægter i alt	5.116.309,00	5.116.309,00
Indtægter	5.116.309,00	5.116.309,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-609.098,17	-755.888,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-93.012,22	-110.530,00
Udgifter, øvrig drift	-516.085,95	-645.358,00
3 Kirkelige aktiviteter	-2.222.133,75	-2.207.249,00
Indtægter	12.378,46	0,00
Udgifter, løn	-1.672.258,50	-1.683.245,00
Udgifter, øvrig drift	-562.253,71	-524.004,00
4 Kirkegård	-1.335.227,02	-1.214.549,00
Indtægter	562.799,44	500.000,00
Udgifter, løn	-1.164.151,83	-1.319.676,00
Udgifter, øvrig drift	-733.874,63	-394.873,00
5 Præstebolig mv.	-227.871,71	-86.874,00
Indtægter	135.615,96	110.000,00
Udgifter, løn	-31.402,50	-45.000,00
Udgifter, øvrig drift	-332.085,17	-151.874,00
6 Administration og fællesudgifter	-735.185,12	-857.749,00
Indtægter	408,61	0,00
Udgifter, løn	-415.198,38	-462.749,00
Udgifter, øvrig drift	-320.395,35	-395.000,00
7 Finansielle poster	-59.495,25	6.000,00
Indtægter	3.047,39	6.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-62.542,64	0,00
Resultat af driftsbevillingen	-72.702,02	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721140	Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-350.000,00	0,00	-350.000,00
741110	Menighedsrådets frie midler	-393.720,56	74.745,77	-318.974,79
			74.745,77	
	Disponering på tværs af bevillingstype*		-2.043,75	
	(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af driftsbevillingen			72.702,02	

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	0,00	647.000,00
Indtægter	0,00	647.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-102.090,01	-302.000,00
Indtægter	237.678,18	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-339.768,19	-302.000,00
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	334.738,03	-62.000,00
Indtægter	684.590,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-349.851,97	-62.000,00
5 Præstebolig mv.	-10.625,00	-283.000,00
Indtægter	186.250,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-196.875,00	-283.000,00
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	222.023,02	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
721110 Opsparing til anlæg	-284.470,33	54.804,23	-229.666,10
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-507.324,58	0,00	-507.324,58
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	378.021,00	-278.871,00	99.150,00
		-224.066,77	
Disponering på tværs af bevillingstype*		2.043,75	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af anlægsbevillingen		-222.023,02	

FORKLARING TIL RESULTATDISPONERING

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

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

721110	Opsparing til anlæg
721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler

Hensættelser

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

Lån**Skyldige omkostninger**

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

Passiver i alt

Primo 2025	Ultimo 2025
4.750.894,82	4.827.789,45
70.583,70	71.263,99
162.787,21	188.911,73
507.324,58	507.324,58
4.010.199,33	4.060.289,15
0,00	0,00
569.701,48	648.960,33
256.884,56	396.804,97
284.470,33	229.666,10
28.346,59	22.489,26
5.320.596,30	5.476.749,78
-1.157.494,47	-1.306.815,47
-284.470,33	-229.666,10
-507.324,58	-507.324,58
-350.000,00	-350.000,00
-393.720,56	-318.974,79
378.021,00	99.150,00
-4.010.199,33	-4.060.289,15
-4.010.199,33	-4.060.289,15
0,00	0,00
-152.902,50	-109.645,16
7.629,91	0,00
-116.780,64	-87.155,90
-43.751,77	-22.489,26
-5.320.596,30	-5.476.749,78

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
1 Fælles indtægter i alt	5.116.309,00	5.116.309,00
10 Kirkelig ligning	5.116.309,00	5.116.309,00
Indtægter	5.116.309,00	5.116.309,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
2 Kirkebygning og sognegård	-609.098,17	-755.888,00
21 Kirkebygning	-236.465,04	-416.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-5.799,96	-13.000,00
Udgifter, øvrig drift	-230.665,08	-403.000,00
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-28.193,72	-25.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-28.193,72	-25.000,00
23 Sognegård	-295.549,34	-284.888,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-49.187,19	-97.530,00
Udgifter, øvrig drift	-246.362,15	-187.358,00
24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)	-10.552,50	-20.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-10.552,50	-20.000,00
25 Tjenstlige lokaler i præstegård	-38.337,57	-10.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-38.025,07	0,00
Udgifter, øvrig drift	-312,50	-10.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
3 Kirkelige aktiviteter	-2.222.133,75	-2.207.249,00
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-1.267.523,93	-1.208.965,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-1.030.585,89	-1.063.965,00
Udgifter, øvrig drift	-236.938,04	-145.000,00
32 Kirkelig undervisning	-66.896,50	-215.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	-126.000,00
Udgifter, øvrig drift	-66.896,50	-89.000,00
33 Diakonal virksomhed	-194.376,62	-97.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-193.458,07	-60.000,00
Udgifter, øvrig drift	-918,55	-37.000,00
34 Kommunikation	-154.829,65	-125.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-154.829,65	-125.000,00
35 Kirkekor	-115.366,08	-126.600,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-106.211,92	-105.600,00
Udgifter, øvrig drift	-9.154,16	-21.000,00
36 Kirkekoncerter	-172.485,25	-199.884,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-164.337,83	-179.880,00
Udgifter, øvrig drift	-8.147,42	-20.004,00
37 Foredrags- og mødevirksomhed	-250.655,72	-234.800,00
Indtægter	12.378,46	0,00
Udgifter, løn	-177.664,79	-147.800,00
Udgifter, øvrig drift	-85.369,39	-87.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
4 Kirkegård	-1.335.227,02	-1.214.549,00
40 Kirkegården	-1.246.174,34	-1.034.539,00
Indtægter	474.405,45	440.000,00
Udgifter, løn	-998.963,76	-1.089.666,00
Udgifter, øvrig drift	-721.616,03	-384.873,00
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser	-89.052,68	-180.010,00
Indtægter	88.393,99	60.000,00
Udgifter, løn	-165.188,07	-230.010,00
Udgifter, øvrig drift	-12.258,60	-10.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
5 Præstebolig mv.	-227.871,71	-86.874,00
51 Præstebolig 1	-227.871,71	-86.874,00
Indtægter	135.615,96	110.000,00
Udgifter, løn	-31.402,50	-45.000,00
Udgifter, øvrig drift	-332.085,17	-151.874,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
6 Administration og fællesudgifter	-735.185,12	-857.749,00
60 Fælles formål	-52.654,38	-90.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-52.654,38	-90.000,00
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-147.583,34	-176.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-82.160,66	-52.000,00
Udgifter, øvrig drift	-65.422,68	-124.000,00
62 Personale	-84.855,87	-98.024,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	3.037,79	-58.024,00
Udgifter, øvrig drift	-87.893,66	-40.000,00
64 Økonomi	-207.575,06	-228.325,00
Indtægter	408,61	0,00
Udgifter, løn	-162.748,92	-179.325,00
Udgifter, øvrig drift	-45.234,75	-49.000,00
65 Personregistrering - civil	-86.679,08	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-86.662,97	0,00
Udgifter, øvrig drift	-16,11	0,00
66 Personregistrering - kirkelig	-88.702,19	-198.400,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-86.663,62	-173.400,00
Udgifter, øvrig drift	-2.038,57	-25.000,00
69 Forsikring/Arb. miljøråd./Stiftbidrag (PU)	-67.135,20	-67.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-67.135,20	-67.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
7 Finansielle poster	-59.495,25	6.000,00
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	510,77	1.000,00
Indtægter	510,77	1.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	2.536,62	5.000,00
Indtægter	2.536,62	5.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
76 Momsregulering	-62.542,64	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-62.542,64	0,00

Specifikation af godkendte projekter

Regnskab

Budget

2025

2025

Specifikation af godkendte anlæg

		Regnskab	Budget
		2025	2025
A1	Skovkirkegård	376.487,73	0,00
40	Kirkegården	376.487,73	0,00
	Indtægter	385.590,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-9.102,27	0,00
A2	Kalkning indvendig Særløse	-55.315,00	0,00
21	Kirkebygning	-55.315,00	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-55.315,00	0,00
A7	Maling vindskede præstegården	0,00	0,00
51	Præstebolig 1	0,00	0,00
	Indtægter	33.700,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-33.700,00	0,00
A8	Maling af urskive	-0,01	0,00
21	Kirkebygning	-0,01	0,00
	Indtægter	90.053,18	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-90.053,19	0,00
A9	Udskiftning hegn præstegården	0,00	-85.000,00
51	Præstebolig 1	0,00	-85.000,00
	Indtægter	85.000,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-85.000,00	-85.000,00
A10	Maling af Særløse stuen	0,00	-25.000,00
23	Sognegård	0,00	-25.000,00
	Indtægter	23.125,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-23.125,00	-25.000,00
A11	Udhæng males sognegården	0,00	-35.000,00
23	Sognegård	0,00	-35.000,00
	Indtægter	34.000,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-34.000,00	-35.000,00

Specifikation af godkendte anlæg

A12	Løbende renovering præsteg	0,00	0,00
51	Præstebolig 1	0,00	0,00
	Indtægter	43.750,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-43.750,00	0,00
A13	EI klippere mv	-41.749,70	-45.000,00
40	Kirkegården	-41.749,70	-45.000,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-41.749,70	-45.000,00
A14	Bedre møbler Særløse stuen	0,00	-40.000,00
23	Sognegård	0,00	-40.000,00
	Indtægter	44.000,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-44.000,00	-40.000,00
A15	Rapport zinktag præstegården	-10.625,00	-10.000,00
51	Præstebolig 1	-10.625,00	-10.000,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-10.625,00	-10.000,00
A16	Maling vinduer Hvalsø kirke	-21.875,00	-25.000,00
21	Kirkebygning	-21.875,00	-25.000,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-21.875,00	-25.000,00
A17	Trappetrin og belægning	0,00	-45.000,00
21	Kirkebygning	0,00	-45.000,00
	Indtægter	46.500,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-46.500,00	-45.000,00
A18	Understrygning Særløse	-24.900,00	-25.000,00
21	Kirkebygning	-24.900,00	-25.000,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-24.900,00	-25.000,00

Specifikation af godkendte anlæg

A19	Understrygning laden	0,00	-50.000,00
51	Præstebolig 1	0,00	-50.000,00
	Indtægter	23.800,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-23.800,00	-50.000,00
A21	Gamle anlæg - nu til løvsuger	0,00	0,00
40	Kirkegården	0,00	0,00
	Indtægter	299.000,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-299.000,00	0,00

Bilag 2: Kollektregnskab

Beløb
