

ÅRSREGNSKAB 2025

for Kirke Saaby-Kisserup Sogns Menighedsråd

i Lejre Provsti

i Lejre Kommune

Myndighedskode 7175

CVR-nr. 43777912

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: 1

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2025 for Kirke Saaby-Kisserup 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

Menighedsrådet har følgende bemærkninger til regnskabet 2025

Driftsregnskabet for 2025 viser et underskud på 209.902 kr.

Følgende bemærkninger til regnskabet;

Udbetalt fra reserven i alt 52.307 kr. til sikring af gravminder.

2 Kirkebygning og sognegård, overskud på 121.683 kr., samlet under formål 2.

Samlet under 2 er der anvendt mindre varme beløb på i alt 97.508 kr. Under formål 2400, er Køb af IT, folkekirkens IT mv og kontorholdsudgifter ført på formål 6005 (sognepræsten)

3 Kirkelige aktiviteter, merforbrug 506.894 kr., samlet under formål 3.

De fleste konti under 3 er hartad budget overholdt. Dog er der et merforbrug på organistkontoen på 317.00 kr., som skyldes længere varig sygdom og ny ansættelse herunder en opnormering. Plus et ekstra forbrug på 118.498 kr. under sangere og kulturmedarbejder delen, i forbindelse personalestrukturændring samt opgavefordelene.

4 Kirkegård, har haft et mindre forbrug 269.719 kr. samlet under formål 4.

Formål 4000.

Ekstra merindtægt under hjemfaldne gravstedskapitaler på 125.781 kr.

Merforbrug på konto 228065 (Arbejdstøj) på 20.958 kr.

Samt generelt et mindre forbrug på graverhjælperlønnen.

Konto 118020 (gravkastning) har haft en merindtægt på 21.819 kr.

5 Præstebolig mv., har et samlet merforbrug på 74.424 kr. samlet under formål 5.

Formål 5100.

Merforbrug på lønudgifter på 181810 (græsslåning) 11.444 kr.

Merforbrug konto 227055 på 15.185 kr. (arkitektregning)

Formål 5800.

Mindre overskud på 6.047 kr. lægges hen under 714110. Saldo på henlæggelse til nyt tag (Fanøvej 2) under formål 5800 er i alt nu 183.257 kr.

6 Administration og fællesudgifter, et merforbrug på 27.653 kr. samlet under formål 6.

Under formål 6100.

Merforbrug på konto 228035 på 24.862 kr.

Under formål 6200.

Merindtægt på konto 188770 (lønrefusioner) på 64.259 kr.

Under formål 6400.

Merforbrug konto 227055 på 31.250 kr., afregnet honorar for bi-byggeregnskab angående præstegården.

7 Finansielle poster, et merforbrug på 44.638 kr.

Merforbrug konto 229120 momsreguleringskonto på 45.000 kr.

Anlægsmidler anvendt i 2025 til følgende

	Fra 2024	Udb i 2025	Regnskab 2025 (forbrug)
A20 Frilægning kampesten øst	0	8.219	8.219
A19 Omlægning perlesten Kisserup	0	88.089	79.280
A18 Maling vinduer	0	16.644	16.644
A17 Omlægning til græs Såby.	0	48.400	44.385
A16 Flerårige mangler Kisserup	0	118.128	105.557
A14 Kimningsanlæg 2023	-23.500	23.500	0
A13 Absorptionsaffugter Kisserup	0	57.634	57.631
A12 Løvsuger LS 500	0	27.993	27.993
A11 Eltor sharp kirkegårdstruck	0	311.906	280.716
A10 Makita batteridrevet trillebør	0	66.995	60.296
A9 Udskiftning 5 vinduer	0	51.388	51.388
A15 Jernankre	-53.719	53.719	0
A4 Renovering vinduer kirken	-67.980	67.980	0

Der vedhæftes bi-regnskab af samtlige afsluttet anlægsopgaver i 2025. (udtræk fra Brandsoft)

Angående resultatdisponering

Der er disponeret 6.047 kr. fra overskuddet på formål 5800 efter gældende aftale med provstiet. Der står i alt 177.210,32 kr. på konto 741110 (vedligeholdelse af Fanøvej 2) inkl. årets disponering.

Menighedsrådsrådet deltager i følgende samarbejder:

Samt samarbejder om kirkebladet med Kirke Hvalsø-Særløse sogne med en fordeles nøgle på 61/39 hvortil Kirke Saaby-Kisserup betaler 39 procent.

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	4.057.289,00	4.725.793,00
Indtægter	4.057.289,00	4.725.793,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-345.358,47	-798.820,00
Indtægter	347.739,92	0,00
Udgifter, løn	-145.063,82	-115.819,00
Udgifter, øvrig drift	-548.034,57	-683.001,00
3 Kirkelige aktiviteter	-2.105.762,86	-1.598.869,00
Indtægter	71.561,28	30.000,00
Udgifter, løn	-1.631.051,10	-1.191.489,00
Udgifter, øvrig drift	-546.273,04	-437.380,00
4 Kirkegård	-892.212,23	-1.674.457,00
Indtægter	929.209,14	262.000,00
Udgifter, løn	-963.578,10	-1.143.514,00
Udgifter, øvrig drift	-857.843,27	-792.943,00
5 Præstebolig mv.	-16.424,50	-27.000,00
Indtægter	278.996,42	230.000,00
Udgifter, løn	-12.874,50	0,00
Udgifter, øvrig drift	-282.546,42	-257.000,00
6 Administration og fællesudgifter	-657.301,58	-629.647,00
Indtægter	8.004,93	0,00
Udgifter, løn	-265.861,60	-341.847,00
Udgifter, øvrig drift	-399.444,91	-287.800,00
7 Finansielle poster	-41.638,83	3.000,00
Indtægter	3.361,74	3.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-45.000,57	0,00
Resultat	-1.409,47	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721110	Opsparing til anlæg	-87.776,66	10.085,94	-77.690,72
721130	Kirke- og præsteembedekapitaler	-282.233,85	0,00	-282.233,85
721140	Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-255.086,36	0,00	-255.086,36
741110	Menighedsrådets frie midler	-461.220,27	160.900,53	-300.319,74
741120	Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	145.199,00	-169.577,00	-24.378,00

Samlet disponering af samlet resultat **1.409,47**

Årets bevægelser på arv og donationer:		Primo	Disponering	Ultimo
721160	Arv og donationer	-3.463.797,88	-6.990,78	-3.470.788,66

Årsregnskab for driften i hovedtal

	Regnskab 2025	Budget 2025*
1 Fælles indtægter i alt	3.990.100,00	3.937.793,00
Indtægter	3.990.100,00	3.937.793,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-503.136,99	-624.820,00
Indtægter	10.135,00	0,00
Udgifter, løn	-145.063,82	-115.819,00
Udgifter, øvrig drift	-368.208,17	-509.001,00
3 Kirkelige aktiviteter	-2.105.762,86	-1.598.869,00
Indtægter	71.561,28	30.000,00
Udgifter, løn	-1.631.051,10	-1.191.489,00
Udgifter, øvrig drift	-546.273,04	-437.380,00
4 Kirkegård	-875.737,79	-1.145.457,00
Indtægter	444.796,64	262.000,00
Udgifter, løn	-963.578,10	-1.143.514,00
Udgifter, øvrig drift	-356.956,33	-263.943,00
5 Præstebolig mv.	-16.424,50	58.000,00
Indtægter	227.608,92	230.000,00
Udgifter, løn	-12.874,50	0,00
Udgifter, øvrig drift	-231.158,92	-172.000,00
6 Administration og fællesudgifter	-657.301,58	-629.647,00
Indtægter	8.004,93	0,00
Udgifter, løn	-265.861,60	-341.847,00
Udgifter, øvrig drift	-399.444,91	-287.800,00
7 Finansielle poster	-41.638,83	3.000,00
Indtægter	3.361,74	3.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-45.000,57	0,00
Resultat af driftsbevillingen	-209.902,55	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721140	Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-255.086,36	0,00	-255.086,36
741110	Menighedsrådets frie midler	-461.220,27	160.900,53	-300.319,74
			160.900,53	
	Disponering på tværs af bevillingstype*		49.002,02	
	(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af driftsbevillingen			209.902,55	

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	67.189,00	788.000,00
Indtægter	67.189,00	788.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	157.778,52	-174.000,00
Indtægter	337.604,92	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-179.826,40	-174.000,00
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	-16.474,44	-529.000,00
Indtægter	484.412,50	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-500.886,94	-529.000,00
5 Præstebolig mv.	0,00	-85.000,00
Indtægter	51.387,50	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-51.387,50	-85.000,00
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	208.493,08	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
721110 Opsparing til anlæg	-87.776,66	10.085,94	-77.690,72
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-282.233,85	0,00	-282.233,85
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	145.199,00	-169.577,00	-24.378,00
		-159.491,06	
Disponering på tværs af bevillingstype*		-49.002,02	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af anlægsbevillingen		-208.493,08	

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
721160	Arv og donationer
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler

Hensættelser

761190	Hensættelser til gravstedskapital til vedligehold
771010-29	Årlige bevægelser vedr. arv og donationer

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
2.513.782,14	2.492.360,23
23.162,78	8.513,05
33.928,38	17.338,28
282.233,85	282.233,85
2.174.457,13	2.184.275,05
0,00	0,00
4.187.911,85	4.242.304,16
603.314,87	633.520,65
87.776,66	77.690,72
3.496.820,32	3.531.092,79
6.701.693,99	6.734.664,39
-4.404.916,02	-4.410.497,33
-87.776,66	-77.690,72
-282.233,85	-282.233,85
-255.086,36	-255.086,36
-3.463.797,88	-3.470.788,66
-461.220,27	-300.319,74
145.199,00	-24.378,00
-2.131.716,63	-2.135.135,17
-2.174.457,13	-2.198.145,67
42.740,50	63.010,50
0,00	0,00
-165.061,34	-189.031,89
-3.079,55	-6.457,05
-85.913,31	-22.695,66
-76.068,48	-159.879,18
-6.701.693,99	-6.734.664,39

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
1 Fælles indtægter i alt	3.990.100,00	3.937.793,00
10 Kirkelig ligning	3.937.793,00	3.937.793,00
Indtægter	3.937.793,00	3.937.793,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
19 Udbetaling fra reserven (PU)	52.307,00	0,00
Indtægter	52.307,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
2 Kirkebygning og sognegård	-503.136,99	-624.820,00
21 Kirkebygning	-266.488,35	-309.500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-11.057,37	-13.500,00
Udgifter, øvrig drift	-255.430,98	-296.000,00
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-22.210,36	-20.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-22.210,36	-20.000,00
23 Sognegård	-192.855,33	-218.319,00
Indtægter	10.135,00	0,00
Udgifter, løn	-134.006,45	-102.319,00
Udgifter, øvrig drift	-68.983,88	-116.000,00
24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)	-1.022,50	-60.001,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-1.022,50	-60.001,00
25 Tjenstlige lokaler i præstegård	-20.560,45	-17.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-20.560,45	-17.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
3 Kirkelige aktiviteter	-2.105.762,86	-1.598.869,00
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-1.368.069,14	-757.146,00
Indtægter	1.628,60	0,00
Udgifter, løn	-1.249.507,97	-639.766,00
Udgifter, øvrig drift	-120.189,77	-117.380,00
32 Kirkelig undervisning	-201.631,17	-285.879,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-151.445,95	-204.879,00
Udgifter, øvrig drift	-50.185,22	-81.000,00
33 Diakonal virksomhed	-869,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-869,00	0,00
34 Kommunikation	-127.544,83	-110.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-7.950,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-119.594,83	-110.000,00
35 Kirkekor	-68.021,45	-76.322,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-49.161,39	-68.322,00
Udgifter, øvrig drift	-18.860,06	-8.000,00
36 Kirkekoncerter	-114.340,68	-105.483,00
Indtægter	3.658,38	0,00
Udgifter, løn	-86.661,39	-96.483,00
Udgifter, øvrig drift	-31.337,67	-9.000,00
37 Foredrags- og mødevirksomhed	-225.286,59	-264.039,00
Indtægter	66.274,30	30.000,00
Udgifter, løn	-86.324,40	-182.039,00
Udgifter, øvrig drift	-205.236,49	-112.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
4 Kirkegård	-875.737,79	-1.145.457,00
40 Kirkegården	-760.756,14	-1.001.834,00
Indtægter	402.977,60	242.000,00
Udgifter, løn	-830.094,24	-991.891,00
Udgifter, øvrig drift	-333.639,50	-251.943,00
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser	-114.981,65	-143.623,00
Indtægter	41.819,04	20.000,00
Udgifter, løn	-133.483,86	-151.623,00
Udgifter, øvrig drift	-23.316,83	-12.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
5 Præstebolig mv.	-16.424,50	58.000,00
51 Præstebolig 1	-65.377,25	3.000,00
Indtægter	113.283,92	120.000,00
Udgifter, løn	-12.874,50	0,00
Udgifter, øvrig drift	-165.786,67	-117.000,00
57 Skov og landbrug	44.000,00	44.000,00
Indtægter	44.000,00	44.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
58 Øvrige ejendomme	4.952,75	11.000,00
Indtægter	70.325,00	66.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-65.372,25	-55.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
6 Administration og fællesudgifter	-657.301,58	-629.647,00
60 Fælles formål	-74.374,59	-23.000,00
Indtægter	99,01	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-74.473,60	-23.000,00
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-218.578,47	-202.500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-55.891,53	-68.500,00
Udgifter, øvrig drift	-162.686,94	-134.000,00
62 Personale	-28.266,62	-55.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	36.932,65	0,00
Udgifter, øvrig drift	-65.199,27	-55.000,00
64 Økonomi	-153.767,37	-168.965,00
Indtægter	7.905,92	0,00
Udgifter, løn	-106.271,06	-133.965,00
Udgifter, øvrig drift	-55.402,23	-35.000,00
65 Personregistrering - civil	-70.341,96	-69.691,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-70.315,62	-69.691,00
Udgifter, øvrig drift	-26,34	0,00
66 Personregistrering - kirkelig	-72.125,39	-69.691,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-70.316,04	-69.691,00
Udgifter, øvrig drift	-1.809,35	0,00
69 Forsikring/Arb. miljøråd./Stiftbidrag (PU)	-39.847,18	-40.800,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-39.847,18	-40.800,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
7 Finansielle poster	-41.638,83	3.000,00
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	1.950,58	0,00
Indtægter	1.950,58	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	1.411,16	3.000,00
Indtægter	1.411,16	3.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
76 Momsregulering	-45.000,57	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-45.000,57	0,00

Specifikation af godkendte projekter

Regnskab

Budget

2025

2025

Specifikation af godkendte anlæg

		Regnskab	Budget
		2025	2025
A4	Renovering af kirkens vinduer	67.980,00	0,00
21	Kirkebygning	67.980,00	0,00
	Indtægter	67.980,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
A9	Udskiftning 5 vinduer	0,00	-50.000,00
51	Præstebolig 1	0,00	-50.000,00
	Indtægter	51.387,50	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-51.387,50	-50.000,00
A10	Makita batteridrevet trillebør	6.699,50	-67.000,00
40	Kirkegården	6.699,50	-67.000,00
	Indtægter	66.995,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-60.295,50	-67.000,00
A11	Eltor Sharp kirkegårdstruck	31.190,62	-312.000,00
40	Kirkegården	31.190,62	-312.000,00
	Indtægter	311.906,25	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-280.715,63	-312.000,00
A12	Løvsuger LS 5000	0,00	-28.000,00
40	Kirkegården	0,00	-28.000,00
	Indtægter	27.992,50	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-27.992,50	-28.000,00
A13	Absorptionsaffugter Kisserup	3,00	-65.000,00
21	Kirkebygning	3,00	-65.000,00
	Indtægter	57.634,25	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-57.631,25	-65.000,00
A14	Kimningsanlæg budget 2023 Såby	23.500,00	0,00
21	Kirkebygning	23.500,00	0,00
	Indtægter	23.500,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af godkendte anlæg

A15	Rustangreb anker b.362-2023	53.718,75	0,00
21	Kirkebygning	53.718,75	0,00
	Indtægter	53.718,75	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
A16	Flerårige mangler Kisserup	12.576,77	-94.000,00
21	Kirkebygning	12.576,77	-94.000,00
	Indtægter	118.128,17	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-105.551,40	-94.000,00
A17	Omlægning til græs Såby	4.015,37	-44.000,00
19	Udbetaling fra reserven (PU)	48.400,00	0,00
	Indtægter	48.400,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
40	Kirkegården	-44.384,63	-44.000,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-44.384,63	-44.000,00
A18	Maling vinduer Kisserup kirke	0,00	-15.000,00
21	Kirkebygning	0,00	-15.000,00
	Indtægter	16.643,75	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-16.643,75	-15.000,00
A19	Oplægning perlesten Kisserup	8.809,07	-63.000,00
19	Udbetaling fra reserven (PU)	18.789,00	0,00
	Indtægter	18.789,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
40	Kirkegården	-9.979,93	-63.000,00
	Indtægter	69.300,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-79.279,93	-63.000,00
A20	Frilægning kampesten øst	0,00	-15.000,00
40	Kirkegården	0,00	-15.000,00
	Indtægter	8.218,75	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-8.218,75	-15.000,00

Bilag 2: Kollektregnskab

Beløb

Anlægsoversigt

A20	Frilægning kampesten øst	27-03-2026	Budget	%
Konto	Indtægter			
332010	Overførselsindtægter - lokal kasser	-8.218,75		
	Indtægter i alt	-8.218,75	-15.000,00	54,79
	Løn			
	Løn i alt	,00	,00	
	Øvrige udgifter			
223025	Udvendig og indvendig vedligeholdelse, samt istandsa	8.218,75		
	Øvrige udgifter i alt	8.218,75	15.000,00	54,79
	Resultat	,00	,00	

Anlægsoversigt

A19	Oplægning perlesten Kisserup	27-03-2026	Budget	%
Konto	Indtægter			
101810	Kirkelig ligning kommune 1	,00		
332010	Overførselsindtægter - lokal kasser	-88.089,00		
	Indtægter i alt	-88.089,00	-63.000,00	139,82
	Løn			
	Løn i alt	,00	,00	
	Øvrige udgifter			
223030	Vedligeholdelse af udenomsarealer, infrastruktur, adg:	62.370,00		
227040	Græsslåning, hækklipning, snerydning m.v. fra eksterr	16.909,93		
	Øvrige udgifter i alt	79.279,93	63.000,00	125,84
	Resultat	-8.809,07	,00	

Anlægsoversigt

A18	Maling vinduer Kisserup kirke	27-03-2026	Budget	%
Konto	Indtægter			
332010	Overførselsindtægter - lokal kasser	-16.643,75		
	Indtægter i alt	-16.643,75	-15.000,00	110,96
	Løn			
	Løn i alt	,00	,00	
	Øvrige udgifter			
223025	Udvendig og indvendig vedligeholdelse, samt istandsa	16.643,75		
	Øvrige udgifter i alt	16.643,75	15.000,00	110,96
	Resultat	,00	,00	

Anlægsoversigt

A17	Omlægning til græs Såby	27-03-2026	Budget	%
Konto	Indtægter			
332010	Overførselsindtægter - lokal kasser	-48.400,00		
	Indtægter i alt	-48.400,00	-44.000,00	110,00
	Løn			
	Løn i alt	,00	,00	
	Øvrige udgifter			
223030	Vedligeholdelse af udenomsarealer, infrastruktur, adg:	44.384,63		
	Øvrige udgifter i alt	44.384,63	44.000,00	100,87
	Resultat	-4.015,37	,00	

Anlægsoversigt

A16	Flerårige mangler Kisserup	27-03-2026	Budget	%
Konto	Indtægter			
332010	Overførselsindtægter - lokal kasser	-118.128,17		
	Indtægter i alt	-118.128,17	-94.000,00	125,67
	Løn			
	Løn i alt	,00	,00	
	Øvrige udgifter			
223025	Udvendig og indvendig vedligeholdelse, samt istandsa	94.000,00		
223130	Anskaffelser - inventar og tekniske installationer	11.551,40		
	Øvrige udgifter i alt	105.551,40	94.000,00	112,29
	Resultat	-12.576,77	,00	

Anlægsoversigt

A13	Absorptionsaffugter Kisserup	27-03-2026	Budget	%
Konto	Indtægter			
332010	Overførselsindtægter - lokal kasser	-57.634,25		
	Indtægter i alt	-57.634,25	-65.000,00	88,67
	Løn			
	Løn i alt	,00	,00	
	Øvrige udgifter			
223130	Anskaffelser - inventar og tekniske installationer	57.631,25		
	Øvrige udgifter i alt	57.631,25	65.000,00	88,66
	Resultat	-3,00	,00	

Anlægsoversigt

A12	Løvsuger LS 5000	27-03-2026	Budget	%
Konto	Indtægter			
101810	Kirkelig ligning kommune 1	,00		
332010	Overførselsindtægter - lokal kasser	-27.992,50		
	Indtægter i alt	-27.992,50	-28.000,00	99,97
	Løn			
	Løn i alt	,00	,00	
	Øvrige udgifter			
223130	Anskaffelser - inventar og tekniske installationer	27.992,50		
	Øvrige udgifter i alt	27.992,50	28.000,00	99,97
	Resultat	,00	,00	

Anlægsoversigt

A11	Eltor Sharp kirkegårdstruck	27-03-2026	Budget	%
Konto	Indtægter			
101810	Kirkelig ligning kommune 1	,00		
332010	Overførselsindtægter - lokal kasser	-311.906,25		
	Indtægter i alt	-311.906,25	-312.000,00	99,97
	Løn			
	Løn i alt	,00	,00	
	Øvrige udgifter			
223140	Anskaffelser - produktionsanlæg, maskiner og værktøj	280.715,63		
	Øvrige udgifter i alt	280.715,63	312.000,00	89,97
	Resultat	-31.190,62	,00	

Anlægsoversigt

A10		27-03-2026	Budget	%
Konto	Indtægter			
101810	Kirkelig ligning kommune 1	,00		
332010	Overførselsindtægter - lokal kasser	-66.995,00		
	Indtægter i alt	-66.995,00	-67.000,00	99,99
	Løn			
	Løn i alt	,00	,00	
	Øvrige udgifter			
223140	Anskaffelser - produktionsanlæg, maskiner og værktøj	60.295,50		
	Øvrige udgifter i alt	60.295,50	67.000,00	89,99
	Resultat	-6.699,50	,00	

Anlægsoversigt

A9		27-03-2026	Budget	%
Konto	Indtægter			
332010	Overførselsindtægter - lokal kasser	-51.387,50		
	Indtægter i alt	-51.387,50	-50.000,00	102,78
	Løn			
	Løn i alt	,00	,00	
	Øvrige udgifter			
223120	Anskaffelser - bygninger	51.387,50		
	Øvrige udgifter i alt	51.387,50	50.000,00	102,78
	Resultat	,00	,00	