

ÅRSREGNSKAB 2025

for Melby Sogns Menighedsråd

i Frederiksværk Provsti

i Halsnæs Kommune

Myndighedskode 7407

CVR-nr. 67548116

Årsregnskabet indeholder:

Menighedsrådets erklæring
Revisors erklæring
Menighedsrådets forklaringer
Anvendt regnskabspraksis

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

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

Bilag 1
Bilag 2

Antal vedhæftede biregnskaber: 6

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2025 for Melby 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

Melby menighedsråd

Kassereren



Forklaringer til Menighedsrådets regnskab 2025

Ny regnskabsfører

Vi overtog som nyvalgt menighedsråd en samarbejdsaftale med Frederiksværk-Vinderød Menighedsråd som dermed varetog både regnskabsopgaverne og kirkebogsføringen i Melby Sogn.

Menighedsrådet traf derfor i maj beslutning om at opsigte aftalen med Frederiksværk Vinderød Sogn med udgangen af maj – hvor regnskabsføreren i Frederiksværk – Vinderød fratrådte sin stilling.

Herefter indgik vi aftale med det nyetablerede fælles regnskabskontor i provstiet. Aftalen er trådt i kraft 1. juni.

Forløbet blev meget hektisk på grund af en meget kort tidshorisont.

Vi brugte en del ressourcer på at få aftaler, IT-systemer, digitale signaturer, adgange m.v. på plads.

I resten af 2025 har vi haft et godt og positivt samarbejde med at få de daglige rutiner effektueret.

Anlæg og projekter

I starten af 2025 fik vi godkendt overført i alt 777.686 kr. til færdiggørelse af ikke gennemførte anlægs- og projektbevillinger.

Alle anlægs- og projektbevillinger er gennemført med undtagelse af A1 – Færdiggørelse af kirkegårdens afdeling D og E.

Anlægget blev færdigt allerede i 2023 – og vi troede derfor at nogle udgifter ikke var bogført korrekt. En nærmere gennemgang viste at bogføringen i 2023 var korrekt (dog en anden regnskabsmodel) og der ved godkendelse af regnskabet 2023 blev overført 57.872 kr. til færdiggørelsen i 2024.

Og i budget 2024 tilføres der yderligere budgetmidler på 250.000 kr. til samme anlæg. I 2024 gennemføres der opgaver for i alt 66.437 kr. og der overføres derfor nu i alt 241.435 kr. til 2025.

Heraf er brugt 1.962 kr. og en ansøgning til Provstiudvalget om at få de resterende midler overført til "nye" anlæg på kirkegården (bl.a. færdiggørelse af kirkestierne) blev afslået.

Provstiudvalget besluttede dog i samme møde at godkende at restbeløbet kunne benyttes til færdiggørelse af alle kirkestierne på kirkegården mod at arbejdet blev udført i 2025.

Dette lykkedes ikke – det var sent på året, entreprenøren kunne ikke på grund af andre opgaver og endelig betød vejforhold og arbejdsopgaver, at menighedsrådet udsatte arbejdet til forår 2026 og at søge midlerne – nu 239.474 kr. overført til 2026.

Melby menighedsråd

Kassereren



M.h.t. projekter er alle projektopgaver udført. Der er endda "taget hul" på et nyt projekt – P8-Vinduer i præstegården, hvor vi har afholdt udgifter for 32.250 kr. som skal dækkes af bevilligede frie midler i 2026.

Menighedsrådet må ved regnskabsafslutningen konstatere at det tidligere menighedsråd havde overbudgetteret en række projektopgaverne.

3 ud af 5 projekter havde udgifter for i alt 180.520 kr. mens der var budgetteret med 325.000 kr.

Menighedsrådet har søgt om at overføre "overskuddet" 144.480 kr. til drift, men Provstiudvalget har bedt om at få beløbet tilbagebetalt.

Endelig havde det tidligere menighedsråd i 2024 indbetalt et ekstraordinært afdrag på 500.000 kr. på kirkekassens stiftsmiddellån. Da der både i 2024 og 2025 automatisk er indbetalt de aftalte renter og afdrag betød dette at menighedsrådet har modtaget i alt 333.333 kr. for meget i ligningsmidler til dette anlæg.

Provstiudvalget har som med de overskydende projektmidler også besluttet at dette beløb skal tilbagebetales.

Revisionsprotokollatet for regnskab 2024

Revisionen havde 2 væsentlige bemærkninger i f.t. regnskabet for 2024.

1. Indhentning af tilbud, hvor revisionen henstiller at menighedsrådet overholder grænserne for indhentning af alternative tilbud i henhold til regnskabsinstruksen.
2. Vedtægt for valgt kasserer hvor revisionen henstiller at der henvises til gældende lovgivning.

Menighedsrådet har i oktober godkendt ny vedtægt for kasserer og præciseret regnskabsinstruksen bilag 6 m.h.t. indhentning af alternative tilbud.

Driftsresultat udgør et forbrug 80,5 % af budgettet, hvilket svarer til i alt nettoudgift på 3.034.715 kr.

Resultatet er primært fordelt på flere indtægter, en stor besparelse på lønudgifter og balance på øvrig drift. De enkelte grupper forklares nærmere hereter.

Indtægterne

Der er ingen afvigelse på ligningsmidlerne.

Indtægterne på de enkelte grupper er for de fleste højere end budgetteret:

- Kirkebygning og sognegård (180,8%)
- Kirkelige aktiviteter (494,9%)
- Kirkegården (110,8%)
- Præstebolig (112,5%)

Menighedsrådet bemærker at især indtægtsposten på kirkebygning er 126.639 kr. uden er der budgetteret indtægter på denne post. M.h.t. Sognegården er indtægtsposten 85.663 kr. mod budgetteret 67.555 kr. (126,8%).

Melby menighedsråd

Kassereren



For Kirkelige aktiviteter er der en indtægt på kor (gospel) på i alt 32.825 kr. samt på koncerter i alt 16.660 kr. hvor der heller ikke på disse poster er budgetteret indtægter, Derimod er der budgetteret med indtægter på 10.000 kr. på Diakonal virksomhed – men på denne post er der ingen indtægter. Dette betyder at indtægterne for Kirkelige aktiviteter tilsammen udgør næsten 500% - selvom det kun svarer til en difference på 39.485 kr.

Lønninger

De samlede udgifter til lønninger beløber sig til 1.946.398 kr. mod budgettet for hele året 2.439.740 kr., hvilket svarer til et forbrug på 79,8%.

Dette mindre lønforbrug skyldes, at personalesituationen på kirkegården i starten af året manglede 1 graver og 2 medarbejdere som kun blev erstattet af 1 midlertidig ansat vikar og i mindre omfang af ad-hoc ansatte. Situationen blev forbedret i maj, hvor der blev ansat en gravermedhjælper samtidig med at den ansatte vikar skulle fastansættes som graver. Dette lykkedes kun til dels, da vikaren sygemeldte sig og alligevel ikke ønskede fastansættelsen – der blev derfor indgået aftale om fratrædelse og den ansatte gravermedhjælper blev i stedet ansat som graver pr. 1. juni.

Herefter ansatte menighedsrådet fra 1. september 2 medarbejdere på kirkegården – hver med en ugentlig ansættelse på 30 timer.

Menighedsrådet valgte samtidig (september) at indgå en fratrædelsesaftale med den sygemeldte organist – som fratræder med udgangen af marts 2026.

Der ansøges snarest muligt efter ny organist og merudgiften i opsigelsesperioden forventes at kunne holdes indenfor budgetterne.

Der er ansat / tiltrådt ny organist med en ugentlig arbejdstid på 25 timer fra 1. januar 2026.

Timer til nogle af funktionerne er endnu ikke udmøntet og klares dels af folkevalgte og ved ad-hoc ansættelser.

Menighedsrådet har i forbindelse med budget 2026 gennemgået de enkelte stillinger og opgaver og forsøgt at vurdere deres %-vise fordeling på kirkens forskellige formål. Om det vil afspejle virkeligheden, vides endnu ikke.

I regnskabet er der på præstegården brugt 127,7% og til administration 204,6% af lønbudgettet. Vi er overbeviste om, at dette skyldes en forkert fordeling af de ansattes løn i 2025.

Menighedsrådet er derfor opmærksomme på at få dette rettet i budget 2027 – så lønforbrug bliver mere retvisende.

Øvrig drift

På grund af situationen med manglende personale og omlægning af regnskabs- og kirkebogsopgaverne har den store mængde af administrative opgaver som er udført af menighedsrådets medlemmer været belastende gennem hele året.

Derfor har der ikke været "overskud" til også at gennemføre mange aktiviteter og arrangementer.

Melby menighedsråd

Kassereren



Vi har dog en række kontakter og frivillige i sognet som hjælper os med at få de planlagte aktiviteter og arrangementer gennemført på en positiv måde.

Regnskabet viser et samlet forbrug på 1.999.245 kr. hvilket svarer til 99,6% af budgettet som samlet udgør en udgift på 2.006.549 kr.

Der er alene tale om overskridelse på formål "Kirkegård" på i alt 378.670 kr. (239,5%) hvilket bl.a. kan forklares med, at en række opgaver fra tidligere års syn er forsøgt gennemført på trods af manglende budgetmidler på dette formål.

Derimod er der på formål "Administration og fællesudgifter" et mindre forbrug på i alt 162.532 kr. (76,8%), hvilket skyldes at vi kom ud af en meget dyr administrationsaftale med Frederiksværk-Vinderød menighedsråd og i stedet fik en meget billigere aftale med det fælles regnskabskontor i provstiet.

Endelig er der på formål "Præstebolig mv." et mindre forbrug på 99.824 kr. (45,1%). Samlet er Øvrig drift på denne måde i balance.

Melby Menighedsråd den 18. marts 2026

Kim Snekkerup

Kasserer.

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	3.628.006,92	5.355.820,00
Indtægter	3.772.486,92	5.355.820,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-144.480,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-240.494,95	-632.525,00
Indtægter	323.220,53	178.787,00
Udgifter, løn	-54.071,74	-268.745,00
Udgifter, øvrig drift	-509.643,74	-542.567,00
3 Kirkelige aktiviteter	-1.120.122,01	-1.427.621,00
Indtægter	49.485,00	10.000,00
Udgifter, løn	-925.649,32	-1.166.901,00
Udgifter, øvrig drift	-243.957,69	-270.720,00
4 Kirkegård	-1.556.979,50	-835.999,00
Indtægter	422.542,71	381.404,00
Udgifter, løn	-856.979,75	-945.903,00
Udgifter, øvrig drift	-1.122.542,46	-271.500,00
5 Præstebolig mv.	-425.972,92	-93.980,00
Indtægter	112.464,35	100.008,00
Udgifter, løn	-15.568,40	-12.190,00
Udgifter, øvrig drift	-522.868,87	-181.798,00
6 Administration og fællesudgifter	-630.577,19	-746.481,00
Indtægter	1.500,00	0,00
Udgifter, løn	-94.128,37	-46.000,00
Udgifter, øvrig drift	-537.948,82	-700.481,00
7 Finansielle poster	-41.085,19	-35.881,00
Indtægter	1.715,28	3.602,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-42.800,47	-39.483,00
Resultat	-387.224,84	1.583.333,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721130	Kirke- og præsteembedekapitaler	-171.527,56	0,00	-171.527,56
721150	Langfristet gæld	699.999,60	-699.999,60	0,00
741110	Menighedsrådets frie midler	-1.382.224,78	-1.066.570,60	-2.448.795,38
741120	Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	-777.686,00	538.212,00	-239.474,00
741150	Videreførsel af midler til ikke-udført projekta	0,00	32.250,00	32.250,00
Samlet disponering af samlet resultat		-1.196.108,20		

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

Årsregnskab for driften i hovedtal

	Regnskab 2025	Budget 2025*
1 Fælles indtægter i alt	3.772.486,92	3.772.487,00
Indtægter	3.772.486,92	3.772.487,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-173.244,95	-632.525,00
Indtægter	323.220,53	178.787,00
Udgifter, løn	-54.071,74	-268.745,00
Udgifter, øvrig drift	-442.393,74	-542.567,00
3 Kirkelige aktiviteter	-1.120.122,01	-1.427.621,00
Indtægter	49.485,00	10.000,00
Udgifter, løn	-925.649,32	-1.166.901,00
Udgifter, øvrig drift	-243.957,69	-270.720,00
4 Kirkegård	-1.084.607,05	-835.999,00
Indtægter	422.542,71	381.404,00
Udgifter, løn	-856.979,75	-945.903,00
Udgifter, øvrig drift	-650.170,01	-271.500,00
5 Præstebolig mv.	14.921,83	-93.980,00
Indtægter	112.464,35	100.008,00
Udgifter, løn	-15.568,40	-12.190,00
Udgifter, øvrig drift	-81.974,12	-181.798,00
6 Administration og fællesudgifter	-630.577,19	-746.481,00
Indtægter	1.500,00	0,00
Udgifter, løn	-94.128,37	-46.000,00
Udgifter, øvrig drift	-537.948,82	-700.481,00
7 Finansielle poster	-41.085,19	-35.881,00
Indtægter	1.715,28	3.602,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-42.800,47	-39.483,00
Resultat af driftsbevillingen	737.772,36	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
741110 Menighedsrådets frie midler	-1.382.224,78	-1.066.570,60	-2.448.795,38
		-1.066.570,60	
Disponering på tværs af bevillingstype*		328.798,24	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af driftsbevillingen		-737.772,36	

Årsregnskab for godkendte projekter i hovedtal

	Regnskab 2025	Budget 2025*
1 Fælles indtægter i alt	-144.480,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-144.480,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-67.250,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-67.250,00	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	-205.325,52	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-205.325,52	0,00
5 Præstebolig mv.	-185.394,75	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-185.394,75	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	-602.450,27	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
741150 Videreførsel af midler til ikke-udført projekta	0,00	32.250,00	32.250,00
		32.250,00	
Disponering på tværs af bevillingstype*		570.200,27	
<i>(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)</i>			
Samlet disponering af resultat af projektbevillingen		602.450,27	

Årsregnskab for godkendte anlæg i hovedtal

	Regnskab 2025	Budget 2025*
1 Fælles indtægter i alt	0,00	1.583.333,00
Indtægter	0,00	1.583.333,00
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	-267.046,93	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-267.046,93	0,00
5 Præstebolig mv.	-255.500,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-255.500,00	0,00
6 Administration og fællesudgifter	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
7 Finansielle poster	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
Resultat af anlægsbevillingen	-522.546,93	1.583.333,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721130	Kirke- og præsteembedekapitaler	-171.527,56	0,00	-171.527,56
721150	Langfristet gæld	699.999,60	-699.999,60	0,00
741120	Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	-777.686,00	538.212,00	-239.474,00
			-161.787,60	
	Disponering på tværs af bevillingstype*		684.334,53	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)				
Samlet disponering af resultat af anlægsbevillingen			522.546,93	

FORKLARING TIL RESULTATDISPONERING

Melby kirkekasse

Regnskabsperiode 01-01-2025 – 31-12-2025

	Saldo før disponering	Disponering	Saldo efter disponering
741110 Menighedsrådets frie midler	-1.382.224,78	-1.066.570,60	-2.448.795,38
721110 Opsparing til anlæg	,00	,00	,00
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-171.527,56	,00	-171.527,56
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	,00		,00
721150 Langfristet gæld	699.999,60	-699.999,60	,00
731105 Ikke forbrugt reserve - kommune 1	,00		,00
731106 Ikke forbrugt reserve - kommune 2	,00		,00
731107 Ikke forbrugt reserve - kommune 3	,00		,00
731108 Ikke forbrugt reserve - kommune 4	,00		,00
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejd	-777.686,00	538.212,00	-239.474,00
741130 Præstegårdens frie midler	,00		,00
741140 Kirkegårdens frie midler	,00		,00
741150 Videreførsel af midler til ikke-udført projektarbejde	,00	32.250,00	32.250,00
741160 Videreførsel af ikke forbrugte midler vedrørende s	,00		,00
742010 Årsafslutningskonto	-1.196.108,20	1.196.108,20	,00
Total	-2.827.546,94	,00	-2.827.546,94

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
638140-60	Bank- og Girokonti

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

721130	Kirke- og præsteembedekapital
721150	Langfristet gæld
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler
741150-59	Frie midler - afgrænsede projekter

Hensættelser

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

Lån

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

Skyldige omkostninger

951510	Kreditorer
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
969030	Deposita mv.
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2025	Ultimo 2025
2.249.921,42	2.096.383,93
3.119,20	17.695,01
41.804,68	9.060,49
171.527,56	171.527,56
2.033.469,98	1.898.100,87
0,00	0,00
3.249.967,33	3.065.307,33
3.074.685,70	2.645.659,49
175.281,63	419.647,84
5.499.888,75	5.161.691,26

-1.631.438,74	-2.827.546,94
-171.527,56	-171.527,56
699.999,60	0,00
-1.382.224,78	-2.448.795,38
-777.686,00	-239.474,00
0,00	32.250,00
-2.033.469,98	-1.898.100,87
-2.033.469,98	-1.898.100,87
-699.999,60	0,00
-699.999,60	0,00
-1.134.980,43	-436.043,45
-948.984,59	-161.934,15
0,00	-151.462,95
-20.400,00	-20.400,00
-165.595,84	-102.246,35
-5.499.888,75	-5.161.691,26

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
1 Fælles indtægter i alt	3.772.486,92	3.772.487,00
10 Kirkelig ligning	3.772.486,92	3.772.487,00
Indtægter	3.772.486,92	3.772.487,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
2 Kirkebygning og sognegård	-173.244,95	-632.525,00
20 Fælles formål	-9.847,50	-5.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-9.847,50	-5.000,00
21 Kirkebygning	-37.687,79	-245.035,00
Indtægter	126.638,52	0,00
Udgifter, løn	-37.383,53	-83.468,00
Udgifter, øvrig drift	-126.942,78	-161.567,00
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-41.066,46	-65.500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-41.066,46	-65.500,00
23 Sognegård	7.281,23	-188.316,00
Indtægter	85.663,36	67.555,00
Udgifter, løn	-7.695,26	-118.871,00
Udgifter, øvrig drift	-70.686,87	-137.000,00
24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)	-24.270,59	-36.052,00
Indtægter	110.918,65	111.232,00
Udgifter, løn	-8.992,95	-46.784,00
Udgifter, øvrig drift	-126.196,29	-100.500,00
25 Tjenstlige lokaler i præstegård	-67.653,84	-92.622,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	-19.622,00
Udgifter, øvrig drift	-67.653,84	-73.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
3 Kirkelige aktiviteter	-1.120.122,01	-1.427.621,00
30 Fælles formål	-6.489,55	-5.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-6.489,55	-5.000,00
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-816.945,25	-949.338,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-753.410,90	-875.338,00
Udgifter, øvrig drift	-63.534,35	-74.000,00
32 Kirkelig undervisning	-10.434,17	-109.422,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	-76.422,00
Udgifter, øvrig drift	-10.434,17	-33.000,00
33 Diakonal virksomhed	-7.784,27	-21.000,00
Indtægter	0,00	10.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-7.784,27	-31.000,00
34 Kommunikation	-111.853,15	-118.220,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-9,47	0,00
Udgifter, øvrig drift	-111.843,68	-118.220,00
35 Kirkekor	-110.136,70	-132.359,00
Indtægter	32.825,00	0,00
Udgifter, løn	-136.483,14	-130.359,00
Udgifter, øvrig drift	-6.478,56	-2.000,00
36 Kirkekoncerter	-55.930,02	-60.369,00
Indtægter	16.660,00	0,00
Udgifter, løn	-35.745,81	-56.869,00
Udgifter, øvrig drift	-36.844,21	-3.500,00
37 Foredrags- og mødevirksomhed	-548,90	-31.913,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	-27.913,00
Udgifter, øvrig drift	-548,90	-4.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
4 Kirkegård	-1.084.607,05	-835.999,00
40 Kirkegården	-1.104.498,43	-829.090,00
Indtægter	393.170,86	359.947,00
Udgifter, løn	-851.503,53	-920.537,00
Udgifter, øvrig drift	-646.165,76	-268.500,00
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser	19.891,38	-6.909,00
Indtægter	29.371,85	21.457,00
Udgifter, løn	-5.476,22	-25.366,00
Udgifter, øvrig drift	-4.004,25	-3.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
5 Præstebolig mv.	14.921,83	-93.980,00
51 Præstebolig 1	14.921,83	-93.980,00
Indtægter	112.464,35	100.008,00
Udgifter, løn	-15.568,40	-12.190,00
Udgifter, øvrig drift	-81.974,12	-181.798,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
6 Administration og fællesudgifter	-630.577,19	-746.481,00
60 Fælles formål	-109.249,21	-194.834,00
Indtægter	1.500,00	0,00
Udgifter, løn	-49.138,75	0,00
Udgifter, øvrig drift	-61.610,46	-194.834,00
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-132.864,00	-103.500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-47.416,70	-46.000,00
Udgifter, øvrig drift	-85.447,30	-57.500,00
62 Personale	-33.431,70	-54.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	2.553,97	0,00
Udgifter, øvrig drift	-35.985,67	-54.000,00
63 Bygninger	-98,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-98,00	0,00
64 Økonomi	-256.992,55	-147.740,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-104,17	0,00
Udgifter, øvrig drift	-256.888,38	-147.740,00
65 Personregistrering - civil	-14,91	-62.919,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-11,36	0,00
Udgifter, øvrig drift	-3,55	-62.919,00
66 Personregistrering - kirkelig	-31.671,66	-62.919,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-11,36	0,00
Udgifter, øvrig drift	-31.660,30	-62.919,00
67 Efteruddannelse	-6.737,50	-32.500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-6.737,50	-32.500,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgvalg	0,00	-25.239,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-25.239,00
69 Forsikring/Arb. miljøråd./Stiftbidrag (PU)	-59.517,66	-62.830,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-59.517,66	-62.830,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
7 Finansielle poster	-41.085,19	-35.881,00
70 Renter af stiftslån	-12.075,00	-39.483,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-12.075,00	-39.483,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	1.715,28	3.602,00
Indtægter	1.715,28	3.602,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
76 Momsregulering	-30.725,47	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-30.725,47	0,00

Specifikation af godkendte projekter

		Regnskab	Budget
		2025	2025
P1	Kalkning af hvide buer	-150.000,00	0,00
17	Tilbageførsel af ubrugte projekt- og anlægsbe	-82.750,00	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-82.750,00	0,00
21	Kirkebygning	-67.250,00	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-67.250,00	0,00
P2	Kirkegårdsmur, den sydlige del	-205.325,52	0,00
40	Kirkegården	-205.325,52	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-205.325,52	0,00
P4	Renovering af 2 yderdøre	-124.999,75	0,00
17	Tilbageførsel af ubrugte projekt- og anlægsbe	-34.980,00	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-34.980,00	0,00
51	Præstebolig 1	-90.019,75	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-90.019,75	0,00
P5	Dør i kælderskakt og på 1.sal	-50.000,00	0,00
17	Tilbageførsel af ubrugte projekt- og anlægsbe	-26.750,00	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-26.750,00	0,00
51	Præstebolig 1	-23.250,00	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-23.250,00	0,00
P6	Maling af 3 stuer, brygg. m.v.	-39.875,00	0,00
51	Præstebolig 1	-39.875,00	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-39.875,00	0,00

Specifikation af godkendte projekter

P8	PG vinduer gg, males og kittes	-32.250,00	0,00
51	Præstebolig 1	-32.250,00	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-32.250,00	0,00

Specifikation af godkendte anlæg

		Regnskab	Budget
		2025	2025
A1	Færdiggørelse af afdeling D	-1.961,66	0,00
40	Kirkegården	-1.961,66	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-1.961,66	0,00
A2	Afdeling F	-265.085,27	0,00
40	Kirkegården	-265.085,27	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-265.085,27	0,00
A3	Renovering af badeværelse	-255.500,00	0,00
51	Præstebolig 1	-255.500,00	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-255.500,00	0,00

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
KFUM's Soldatermission	40,00
Folkekirkens Nødhjælp	1.020,00
Diakonissestiftelsen	350,00
Sankt Lucas Stiftelsen	100,00
KFUM og K	550,00
Kofoeds Skole	350,00
Julehjælp MobilPay 2025	1.552,00
	3.962,00

2025

2026

7407 - Melby Sogn
Stryng projekter

Alle aktuelle projektkategorier føres i skemaet
Gennemførte opsparring og hævvede opsparring
Hjemtagne lån og afdrag på lån
Forbrug = betalte regninger på projektarbejder

OBS: Gørvelit - skriv ikke i feltene på denne side, da alle felt er sat op til at hente data fra de andre fanblade i dette regnskab.

2025

Regnskabsåret 2025

2026

Projekt	Formål	Videreførte projektmidler 2024 (+ eller -)	Projektmidler følge budget 2025	plus = hævvede opsparring minus = gennemførte opsparring		plus = hjemtagne lån minus = betalte afdrag		Tillægs- og returnerede bevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem projekter (+/-)	Ekstern tilskud projekt	Midler til rådighed i 2025	Regnskab for 2025 (forbrug)	Afsuttede projektarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte projektmidler til 2026 (+ eller -)
P1 - Kalkning af alle hvide buer - kirken udvendig	2100	0	0	0	0	0	0	-82.750	150.000	0	0	67.250	67.250	0	0
P2 - Kkkegårtsmur, den sydlige del	4000	0	0	0	0	0	0	0	205.326	0	0	205.326	205.326	0	0
P4 - PG Renovering af 2 ydertø	5100	0	0	0	0	0	0	-34.980	125.000	0	0	90.020	90.020	0	0
P5 - PG Dør i kælderstak og på 1. sal	5100	0	0	0	0	0	0	-26.750	50.000	0	0	23.250	23.250	0	0
P6 - PG Maling af 3 stuer, byggers trøpgang og badewar.	5100	0	0	0	0	0	0	0	39.875	0	0	39.875	39.875	0	0
P8 - PG Vinduer i præsteboligen gennemgås og kites, makes m.v.	5150	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	32.250	0	-32.250
P9		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
P10		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
P11		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
P12		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
P13		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
P14		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
P15		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bevillinger i alt (netto)		0	0	0	0	0	0	-144.480	570.201	0	0	425.720	457.970	0	-32.250

Note 1 Note 2 Note 3 Note 4 Note 5 Note 6 Note 7 Note 8 Note 9 Note 10 Note 11 Note 12

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fan

Melby kirkekasse

Regnskabsperiode 01-01-2025 – 31-12-2025

Denne rapport er lavet for perioden 01-01-2025 – 31-12-2025 Posteringstyper: primo, regnskab

Afgrænsning Art: 1 - 519999

Afgrænsning formål: -

Art: 223025 Udvendig og indvendig vedligeholdelse, samt istandsætte **startsaldo** **,00**

Dato	Bilagsnr	Formål	Bevilling	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
29-08-2025	590	2100	P1		Kalkning af hvide felter på kirken & tårn		67.250,00	67.250,00

Art: 432010 Anlægs- og projektmidler overført til PU **startsaldo** **,00**

Dato	Bilagsnr	Formål	Bevilling	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
31-12-2025	964	1700	P1		P1 overført til PU		82.750,00	82.750,00

Melby kirkekasse

Regnskabsperiode 01-01-2025 – 31-12-2025

Denne rapport er lavet for perioden 01-01-2025 – 31-12-2025 Posteringstyper: primo, regnskab

Afgrænsning Art: 1 - 519999

Afgrænsning formål: -

 Art: 223025 Udvendig og indvendig vedligeholdelse, samt istandsætte **startsaldo** ,00

Dato	Bilagsnr	Formål	Bevilling	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
01-10-2025	669	4000	P2		Wilken: Rep+kalkning kirkemur	I2	129.969,38	129.969,38

 Art: 223030 Vedligeholdelse af udenomsarealer, infrastruktur, adgang **startsaldo** ,00

Dato	Bilagsnr	Formål	Bevilling	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
01-09-2025	614	4000	P2		JK brolægning 2024 omp til A2		-18.750,00	-18.750,00
31-10-2025	898	4000	P2		Rep og kalk kirkemur sidste rate	I2	94.106,14	75.356,14

Melby kirkekasse

Regnskabsperiode 01-01-2025 – 31-12-2025

Denne rapport er lavet for perioden 01-01-2025 – 31-12-2025 Posteringstyper: primo, regnskab

Afgrænsning Art: 1 - 519999

Afgrænsning formål: -

Art: 223025 Udvendig og indvendig vedligeholdelse, samt istandsætte **startsaldo** ,00

Dato	Bilagsnr	Formål	Bevilling	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
12-09-2025	627	5100	P4		Winther A/S Fakt. 21210		81.808,50	81.808,50
01-10-2025	668	5100	P4		Malerfirmaet Lars Nylander: Maling 2 hoveddøre		8.211,25	90.019,75

Art: 432010 Anlægs- og projektmidler overført til PU **startsaldo** ,00

Dato	Bilagsnr	Formål	Bevilling	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
31-12-2025	964	1700	P4		P4 overført til PU		34.980,00	34.980,00

Melby kirkekasse

Regnskabsperiode 01-01-2025 – 31-12-2025

Denne rapport er lavet for perioden 01-01-2025 – 31-12-2025 Posteringstyper: primo, regnskab

Afgrensning Art: 1 - 519999

Afgrensning formål: -

Art: 223025 Udvendig og indvendig vedligeholdelse, samt istandsætte **startsaldo** ,00

Dato	Bilagsnr	Formål	Bevilling	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
27-10-2025	895	5100	P5		Mont. dør i kælder		13.250,00	13.250,00
27-10-2025	896	5100	P5		Montering af skunk i præsteboligen		10.000,00	23.250,00

Art: 432010 Anlægs- og projektmidler overført til PU **startsaldo** ,00

Dato	Bilagsnr	Formål	Bevilling	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
31-12-2025	964	1700	P5		P5 overført til PU		26.750,00	26.750,00