

# ÅRSREGNSKAB 2025

for Skuldelev-Selsø Sognes Menighedsråd

i Frederikssund Provsti

i Frederikssund Kommune

Myndighedskode 7458

CVR-nr. 16660019

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 Skuldelev-Selsø 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

## Forklaringer til årsregnskab drift 2025 Skuldelev-Selsø

Kvartalsrapporten viser et driftsoverskud på kr. 313.760

De frie midler pr. 01-01-2025 er minus kr. 234.377 (negative frie midler).

De frie midler pr. 31-12-2025 er opgjort til driftsoverskud kr. 313.760 minus negative frie midler kr. 234.377 i alt nye frie midler pr 31-12-2025 kr. 79.382

### Driftsindtægter:

De samlet driftsindtægter, før anlæg, i 4.kvartal ligger på 105% - lidt over forventet budget - det er kirkegården og tjenesteboligen, der trækker indtægterne op. Modtaget indtægter i alt kr. 3.671.295 af årsbudget kr. 3.480.877 i alt merindtægt kr. 109.418

### Forklaringer til budgetafvigelser på løn: (Se vedhæftet lønforklaring)

Forbrug kr. 1.605.369 af årsbudget kr. 1.601.249 hvilket svare til 100,2% af årsbudget. Merforbrug kr.-4.120

### Forklaringer til budgetafvigelser på øvrig drift:

På gr. 2 Bygninger ligger udgifterne til øvrig drift på 91%. Forbrug kr. 464.547 af årsbudget kr. 510.706 Kirkerne følger samlet set forventet budget, men over budget på anskaffelser pga. indkøb nye programmeringsure, men de er en del af den ekstra bevilling kirken fik i 2024. Derudover ligger Rengøring over forventet budget. Mindre forbrug kr. 46.159

På gr. 3 Kirkelige aktiviteter ligger udgifterne til øvrig drift på 66%. Forbrug kr. 144.871 af årsbudget kr. 219.810 - Ligger under forventet budget i næsten alle hovedgrupper, undtagen kommunikation, som er på 108% af årsbudget. Mindre forbrug kr. 74.939

På gr. 4 Kirkegård ligger udgifterne til øvrig drift på 138% Forbrug kr. 399.186 af årsbudget kr. 288.260 Ligger over forventet budget på blandt andet IT, kørsel af affald, samt arbejdstøj og udstyr. Derudover ligger gravning af gave over forventet budget. Merforbrug kr. -110.926

På gr. 5 Præsteboliger er udgifterne til øvrig drift 71% - Forbrug kr. 189.124 af årsbudget kr. 265.593 Ligger samlet set under forventet budget, da der ikke har været så meget anskaffelser og vedligeholdelse. Men ligger over forventet budget på vand, varme og udgifter til alarm. Mindre forbrug kr. 76.469

På gr. 6 Administration er udgiften til øvrig drift 82% (Inkl. KAM-bidrag) - Forbrug kr. 327.057 af årsbudget kr. 399.184 - Ligger under forventet budget på alle hovedformål undtagen efteruddannelse. Mindre forbrug kr. 72.127

**På grund af ændret regnskabsprincip i 2025 høre KAM-bidrag ikke længere under gruppe 6, men skal nu trækkes direkte fra, i ligningsmidlerne i gruppe 1.**

**Men da KAM-bidraget indgår i gruppe 6 i budgettet 2025 kan man derfor ikke længere regne 100% med formålsfordelingen i kvartalsrapporten.**

På gr. 7 Finansielle poster er udgiften til renter overforventet budget. Forbrug 227.380 af årsbudget kr. 196.075 Merforbrug kr. -31.306

**Resultat driftsregnskab/budget 2025:**

Indtægter, merindtægt	kr. 190.418
Løn, merforbrug	kr. -4.120
Øvrige drift, formål 2, mindre forbrug	kr. 46.159
Øvrige drift, formål 3, mindre forbrug	kr. 74.939
Øvrige drift, formål 4, merforbrug	kr. 110.926
Øvrige drift, formål 5, mindre forbrug	kr. 76.469
Øvrige drift, formål 6, mindre forbrug	kr. 72.127
<u>Øvrige drift, formål 7, merforbrug</u>	<u>kr. -31.306</u>
Samlet driftsresultat	kr. 313.760

**Disponering:**

Driftsresultat	kr. 313.759,68
Frie midler tidligere år (Negativt)	kr. -234.377,41
Nye frie midler 31.12.2025	kr. 79.382,27

**Samarbejder:**

**Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder.**

Der samarbejdes med Kirkeadministration.dk, om bogholderi og regnskabsfunktion.

Der samarbejdes mellem menighedsrådene i Frederikssund Provsti og Frederikssund Provstiudvalg (Vedtægter findes på Provstiet hjemmeside).

Lønfortælling for perioden 01-01-2025 - 31-12-2025

Skuldelev-Selsø sogn

Endeligt budget 2025

Af det samlede årsbudget er der brugt kr. 1.605.369, ud af et årsbudget på kr. 1.601.247, hvilket svarer til 100,3%

Væsentlige afvigelses fra budgettet

Menighedsråd

Honorar til MR er blevet sat op til årligt kr. 25.000 fra årligt kr. 18.700. Dette blev først godkendt efter budget 2025 var afleveret.

Fast graver/gravermedhjælper

Der er budgetteret med 2 faste gravere, men i en periode har der været ansat 2 gravermedhjælpere i stedet for. Dog fratræder begge i løbet af 2025, og nu er der igen 2 gravere ansat.

Ligger man beløbene sammen ser det således ud:

Regnskab: kr. 1.046.910 Årsbudget: kr. 944.880 - % af årsbudget: 111%  
 Dette er inklusive refusioner modtaget på graverne for kr. 53.493

Fast organist

Organisten blev sat op fra 15 til 20 timer pr. 01.09.2025

Fast Øvrige

Betaling af præst med funktion som daglig leder

Vikar

Efter kirken har fået fastansat en organist og en kirkesanger, har kirken ikke haft behov for så mange vikarer i 2025.

B-honorarer

Regnskab: 17.500 kr. Budget: 55.000 kr. - % af budget: 31,8%

Refusioner

Regnskab: -53.493 kr. Budget: 0 kr.

Øvrige bemærkninger

Refusioner ligger under graverregnskab.



## **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*
<b>1 Fælles indtægter i alt</b>	<b>5.787.135,96</b>	<b>5.927.141,00</b>
Indtægter	5.927.136,00	5.927.141,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-140.000,04	0,00
<b>2 Kirkebygning og sognegård</b>	<b>-686.446,75</b>	<b>-1.893.565,00</b>
Indtægter	125.000,00	0,00
Udgifter, løn	-29.818,11	-37.859,00
Udgifter, øvrig drift	-781.628,64	-1.855.706,00
<b>3 Kirkelige aktiviteter</b>	<b>-778.155,65</b>	<b>-904.006,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-633.284,40	-684.196,00
Udgifter, øvrig drift	-144.871,25	-219.810,00
<b>4 Kirkegård</b>	<b>-917.943,77</b>	<b>-1.098.158,00</b>
Indtægter	341.006,40	246.479,00
Udgifter, løn	-837.513,72	-806.377,00
Udgifter, øvrig drift	-421.436,45	-538.260,00
<b>5 Præstebolig mv.</b>	<b>-4.337.198,17</b>	<b>-181.993,00</b>
Indtægter	160.600,00	83.600,00
Udgifter, løn	-1.575,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-4.496.223,17	-265.593,00
<b>6 Administration og fællesudgifter</b>	<b>-375.234,76</b>	<b>-557.001,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-103.177,82	-72.817,00
Udgifter, øvrig drift	-272.056,94	-484.184,00
<b>7 Finansielle poster</b>	<b>-204.827,83</b>	<b>-192.418,00</b>
Indtægter	22.552,73	3.657,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-227.380,56	-196.075,00
<b>Resultat</b>	<b>-1.512.670,97</b>	<b>1.100.000,00</b>

\* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721130	Kirke- og præsteembedekapitaler	-174.128,64	0,00	-174.128,64
721140	Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-144.166,45	0,00	-144.166,45
721150	Langfristet gæld	8.800.000,00	3.900.000,00	12.700.000,00
741110	Menighedsrådets frie midler	234.377,41	-313.759,68	-79.382,27
741120	Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	-3.319.412,38	-2.073.569,35	-5.392.981,73
<b>Samlet disponering af samlet resultat</b>		<b>1.512.670,97</b>		

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

## Årsregnskab for driften i hovedtal

	Regnskab 2025	Budget 2025*
<b>1 Fælles indtægter i alt</b>	<b>3.007.135,96</b>	<b>3.147.141,00</b>
Indtægter	3.147.136,00	3.147.141,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-140.000,04	0,00
<b>2 Kirkebygning og sognegård</b>	<b>-494.364,87</b>	<b>-548.565,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-29.818,11	-37.859,00
Udgifter, øvrig drift	-464.546,76	-510.706,00
<b>3 Kirkelige aktiviteter</b>	<b>-778.155,65</b>	<b>-904.006,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-633.284,40	-684.196,00
Udgifter, øvrig drift	-144.871,25	-219.810,00
<b>4 Kirkegård</b>	<b>-895.693,77</b>	<b>-848.158,00</b>
Indtægter	341.006,40	246.479,00
Udgifter, løn	-837.513,72	-806.377,00
Udgifter, øvrig drift	-399.186,45	-288.260,00
<b>5 Præstebolig mv.</b>	<b>-30.099,40</b>	<b>-181.993,00</b>
Indtægter	160.600,00	83.600,00
Udgifter, løn	-1.575,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-189.124,40	-265.593,00
<b>6 Administration og fællesudgifter</b>	<b>-290.234,76</b>	<b>-472.001,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-103.177,82	-72.817,00
Udgifter, øvrig drift	-187.056,94	-399.184,00
<b>7 Finansielle poster</b>	<b>-204.827,83</b>	<b>-192.418,00</b>
Indtægter	22.552,73	3.657,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-227.380,56	-196.075,00
<b>Resultat af driftsbevillingen</b>	<b>313.759,68</b>	<b>0,00</b>

\* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721140	Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-144.166,45	0,00	-144.166,45
741110	Menighedsrådets frie midler	234.377,41	-313.759,68	-79.382,27
			-313.759,68	
	Disponering på tværs af bevillingstype*		0,00	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)				
<b>Samlet disponering af resultat af driftsbevillingen</b>			<b>-313.759,68</b>	

## Årsregnskab for godkendte projekter i hovedtal

	Regnskab 2025	Budget 2025*
<b>1 Fælles indtægter i alt</b>	<b>85.000,00</b>	<b>85.000,00</b>
Indtægter	85.000,00	85.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
<b>2 Kirkebygning og sognegård</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
<b>3 Kirkelige aktiviteter</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
<b>4 Kirkegård</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
<b>5 Præstebolig mv.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
<b>6 Administration og fællesudgifter</b>	<b>-85.000,00</b>	<b>-85.000,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-85.000,00	-85.000,00
<b>7 Finansielle poster</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
<b>Resultat af projektbevillingen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

\* 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>			
<b>Samlet disponering af resultat af projektbevillingen</b>		<b>0,00</b>	

## Årsregnskab for godkendte anlæg i hovedtal

	Regnskab 2025	Budget 2025*
<b>1 Fælles indtægter i alt</b>	<b>2.695.000,00</b>	<b>2.695.000,00</b>
Indtægter	2.695.000,00	2.695.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
<b>2 Kirkebygning og sognegård</b>	<b>-192.081,88</b>	<b>-1.345.000,00</b>
Indtægter	125.000,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-317.081,88	-1.345.000,00
<b>3 Kirkelige aktiviteter</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
<b>4 Kirkegård</b>	<b>-22.250,00</b>	<b>-250.000,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-22.250,00	-250.000,00
<b>5 Præstebolig mv.</b>	<b>-4.307.098,77</b>	<b>0,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-4.307.098,77	0,00
<b>6 Administration og fællesudgifter</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
<b>7 Finansielle poster</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
<b>Resultat af anlægsbevillingen</b>	<b>-1.826.430,65</b>	<b>1.100.000,00</b>

\* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721130	Kirke- og præsteembedekapitaler	-174.128,64	0,00	-174.128,64
721150	Langfristet gæld	8.800.000,00	3.900.000,00	12.700.000,00
741120	Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	-3.319.412,38	-2.073.569,35	-5.392.981,73

1.826.430,65

Disponering på tværs af bevillingstype\*

0,00

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

<b>Samlet disponering af resultat af anlægsbevillingen</b>	<b>1.826.430,65</b>
--	---------------------

## FORKLARING TIL RESULTATDISPONERING

Styring anlægsaktiviteter m.v. 2025 Skuldelev-Selsø

Oprettet 16-03-2025

Side 1

PR: 31-12-2025

Anlæg nr.	Anlæg	Vedertænte anlægsmidler fra 2024	Anlægsmidler ifølge budget 2025	plus =		Tilfølgende bevilgninger anlæg	Godkendt overførelse fra til drift (Rentler st.)	Godkendt mellem anlæg	Paralleltv renter og ydelse	Midler til rådighed i 2025	Regnskab for 2025 (teknisk)	Afsatte anlægsanl. overskud (+)	Vedertænte anlægsmidler til 2026
				hævede opsamlings	hjemtagne lån minus = anlæg								
A1	Kapel - adgangstribud SE	97.875,00								97.875,00			97.875,00
A6	SEK Indv. kalkning rep af renter	482.500,00								482.500,00			482.500,00
A13	SEK Garbdr over hvalvinger laves	65.000,00								65.000,00			65.000,00
	<b>Selsø Kirkegård:</b>												
A12	SEKG rep. og kalkning af kirkegårdsmur	75.000,00								75.000,00			75.000,00
A4	SKK - P-plads på Kirkevej ny belægning	192.109,00								0,00			0,00
A5	SKK Indv. kalkning	100.000,00								100.000,00			100.000,00
A8	SKK isandsætt. af skodder i læm	37.694,00								37.694,00			37.694,00
A16	Nyt maskinhus. Skuldelev kirke	1.000.000,00								1.000.000,00			988.203,12
A17	P-plads og kirkevej	300.000,00								492.109,00	153.010,00		339.099,00
A18	Etablering af rampe i venterhus	45.000,00								45.000,00			45.000,00
A19	Nyt venterhus Skuldelev kirke	45.000,00								125.000,00	132.275,00		39.725,00
	<b>Skuldelev kirkegård:</b>									0,00			0,00
A7	SKKG Kirkegårdsplan	24.631,84								24.631,84			24.631,84
A9	SKKG rep. af kirkegårdsmur	-173.441,25								-173.441,25	22.250,00		-195.691,25
A10	SKKG bev. af P-plads	100.000,00								100.000,00			100.000,00
A2	Skuldelev Præstegård:									7.338.043,79	4.307.098,77		3.030.945,02
A15	Helhedsplan 2 kirkegårde	250.000,00								250.000,00			250.000,00
A14	Afdrag på lån	1.100.000,00								0,00			0,00
	Bevilling i alt (netto)	3.319.412,38	2.895.000,00	0,00	3.900.000,00	125.000,00	0,00	0,00	0,00	10.039.412,38	4.646.430,65	0,00	5.392.981,73
	Penultimo										4.521.430,65		-2.073.589,35

Se note 3)

Note 1\*) Anlægsnumre A4 + A17 høre sammen (Forkert oprettet) - vil blive sammenlagt ved næste kvartalsrapport

Note 2\*) P1 Der er givet kr. 85.000 (I projektbevilling) til en fælles administrativ medarbejder som sidder i Skibby Kirke - derfor skal pengene overføres til Skibby Sogn (Se mail fra Provstiet 25-09-2025)

Note 3\*) Der kommer ekstra ligningsmidler i 2026 kr. 175.000

Note 4\*) Der er kommet tilførselsbevilling fra Provstiet kr. 125.000 - godkendt 11-06-2025

Projekt nr.	Projektbevilling:	Videreført fra 2024	Bevilling 2025	plus = hævede opsamlings	plus = hjemtagne lån minus = anlæg	Tilfølgende bevilgninger anlæg	Godkendt overførelse fra til drift (Rentler st.)	Godkendt mellem anlæg	Paralleltv renter og ydelse	Midler til rådighed i 2025	Forbrug 2025	Afsatte projekter	Vedertænte projekter til 2026
P1	Fælles administrativ medarbejder, LØN		85.000,00							85.000,00	85.000,00		0,00
	Penultimo												0,00

**Tilægsbevillinger/Reserven**

Projekt	Videreførelse driftsmidler 2024 (+ eller -)	Driftsmidler følgende budget 2025	Tilægs- bevillinger driftsmidler	Midler til rådgivning 1/2025	Regnskab for 2025 (forbrug)	Videreførelse driftsmidler til 2026 (+ eller -)
<b>Tilægsbevilling (5% midler fra Reserven):</b>						
Nye programmeringsår (Horz):	38.700,00				-38.700,00	0,00
Bevillinger i alt (netto)	38.700,00	0,00	0,00	0,00	-38.700,00	0,00
	Primo	Ardrag	Ultimo			
Siftsmiddellan konto 841211 (fra 2024):	8.800.000,00	-1.100.000,00	7.700.000,00	Egenkapital 721150		
Siftsmiddellan konto 841212 (fra 2025):	5.000.000	0	5.000.000,00	Egenkapital 721150		
			<b>12.700.000,00</b>			

<b>Resultat hentet 2025</b>	<b>313.759,68</b>
<b>Fra anlæg til drift,</b>	<b>0,00</b>
Resultat af afsluttede anlægsarbejder	0,00
Andet	0,00
Driftsresultat overført til frie midler	<b>313.759,68</b>
Frie midler Menighedsrådet pr. 01.01.2025	<b>-234.377,41</b>
<b>Frie midler 2025 (Negative)</b>	<b>79.382,27</b>
	<b>Egenkapital 741110</b>

**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
721140	Likviditet stillet til rådighed
721150	Langfristet gæld
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler

**Hensættelser**

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

**Lån**

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

**Skyldige omkostninger**

951510	Kreditorer
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
969020	Forskud på kommunal kirkeskat
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

**Passiver i alt**

Primo 2025	Ultimo 2025
1.038.199,50	1.045.969,87
14.202,01	71.658,09
57.000,00	61.296,43
174.128,64	174.128,64
792.868,85	738.886,71
0,00	0,00
4.406.160,85	6.168.221,67
1.859.555,05	3.617.507,76
2.546.605,80	2.550.713,91
<b>5.444.360,35</b>	<b>7.214.191,54</b>

5.396.669,94	6.909.340,91
-174.128,64	-174.128,64
-144.166,45	-144.166,45
8.800.000,00	12.700.000,00
234.377,41	-79.382,27
-3.319.412,38	-5.392.981,73
-792.868,85	-738.886,71
-792.868,85	-738.886,71
-8.800.000,00	-12.700.000,00
-8.800.000,00	-12.700.000,00
-1.248.161,44	-684.645,74
-60.627,74	-48.500,69
-666.875,00	0,00
-493.928,00	-612.242,00
-26.730,70	-23.903,05
<b>-5.444.360,35</b>	<b>-7.214.191,54</b>

## Specifikation af driften

	<b>Regnskab</b>	<b>Budget</b>
	<b>2025</b>	<b>2025</b>
<b>1 Fælles indtægter i alt</b>	<b>3.007.135,96</b>	<b>3.147.141,00</b>
<b>10 Kirkelig ligning</b>	<b>3.147.136,00</b>	<b>3.147.141,00</b>
Indtægter	3.147.136,00	3.147.141,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
<b>13 Selvstændige juridiske enheders indtægt fra n</b>	<b>-140.000,04</b>	<b>0,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-140.000,04	0,00

## Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
<b>2 Kirkebygning og sognegård</b>	<b>-494.364,87</b>	<b>-548.565,00</b>
<b>21 Kirkebygning</b>	<b>-246.350,39</b>	<b>-270.080,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-29.818,11	-37.859,00
Udgifter, øvrig drift	-216.532,28	-232.221,00
<b>22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)</b>	<b>-209.280,55</b>	<b>-153.585,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-209.280,55	-153.585,00
<b>23 Sognegård</b>	<b>-38.733,93</b>	<b>-112.700,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-38.733,93	-112.700,00
<b>25 Tjenstlige lokaler i præstegård</b>	<b>0,00</b>	<b>-12.200,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-12.200,00

## Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
<b>3 Kirkelige aktiviteter</b>	<b>-778.155,65</b>	<b>-904.006,00</b>
<b>31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger</b>	<b>-656.114,78</b>	<b>-692.246,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-615.784,40	-629.196,00
Udgifter, øvrig drift	-40.330,38	-63.050,00
<b>32 Kirkelig undervisning</b>	<b>-9.306,53</b>	<b>-33.450,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-9.306,53	-33.450,00
<b>33 Diakonal virksomhed</b>	<b>-2.883,50</b>	<b>-12.000,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-2.883,50	-12.000,00
<b>34 Kommunikation</b>	<b>-90.303,60</b>	<b>-83.200,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-90.303,60	-83.200,00
<b>36 Kirkekoncerter</b>	<b>-8.549,18</b>	<b>-19.000,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-8.000,00	-15.000,00
Udgifter, øvrig drift	-549,18	-4.000,00
<b>37 Foredrags- og mødevirksomhed</b>	<b>-10.998,06</b>	<b>-64.110,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-9.500,00	-40.000,00
Udgifter, øvrig drift	-1.498,06	-24.110,00

## Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
<b>4 Kirkegård</b>	<b>-895.693,77</b>	<b>-848.158,00</b>
<b>40 Kirkegården</b>	<b>-871.599,93</b>	<b>-848.158,00</b>
Indtægter	339.900,24	246.479,00
Udgifter, løn	-837.513,72	-806.377,00
Udgifter, øvrig drift	-373.986,45	-288.260,00
<b>41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser</b>	<b>-24.093,84</b>	<b>0,00</b>
Indtægter	1.106,16	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-25.200,00	0,00

## Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
<b>5 Præstebolig mv.</b>	<b>-30.099,40</b>	<b>-181.993,00</b>
<b>51 Præstebolig 1</b>	<b>-113.699,40</b>	<b>-265.593,00</b>
Indtægter	77.000,00	0,00
Udgifter, løn	-1.575,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-189.124,40	-265.593,00
<b>57 Skov og landbrug</b>	<b>83.600,00</b>	<b>83.600,00</b>
Indtægter	83.600,00	83.600,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

## Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
<b>6 Administration og fællesudgifter</b>	<b>-290.234,76</b>	<b>-472.001,00</b>
<b>60 Fælles formål</b>	<b>-60.244,96</b>	<b>-119.060,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-60.244,96	-119.060,00
<b>61 Menighedsrådet/provstiudvalget</b>	<b>-69.661,57</b>	<b>-72.200,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-27.083,29	-22.700,00
Udgifter, øvrig drift	-42.578,28	-49.500,00
<b>62 Personale</b>	<b>-42.911,90</b>	<b>-54.517,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-23.486,28	-29.917,00
Udgifter, øvrig drift	-19.425,62	-24.600,00
<b>63 Bygninger</b>	<b>-27.083,29</b>	<b>0,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-27.083,29	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
<b>64 Økonomi</b>	<b>-25.524,96</b>	<b>-160.200,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-25.524,96	-20.200,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-140.000,00
<b>66 Personregistrering - kirkelig</b>	<b>-29.640,00</b>	<b>-32.000,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-29.640,00	-32.000,00
<b>67 Efteruddannelse</b>	<b>-8.143,75</b>	<b>-7.000,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-8.143,75	-7.000,00
<b>69 Forsikring/Arb. miljøråd./Stiftbidrag (PU)</b>	<b>-27.024,33</b>	<b>-27.024,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-27.024,33	-27.024,00

## Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
<b>7 Finansielle poster</b>	<b>-204.827,83</b>	<b>-192.418,00</b>
<b>70 Renter af stiftslån</b>	<b>-227.380,56</b>	<b>-196.075,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-227.380,56	-196.075,00
<b>73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)</b>	<b>12.818,49</b>	<b>0,00</b>
Indtægter	12.818,49	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
<b>74 Renteindt. af kirkekap.I (ex. gravkap.)</b>	<b>3.482,58</b>	<b>3.657,00</b>
Indtægter	3.482,58	3.657,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
<b>76 Momsregulering</b>	<b>6.251,66</b>	<b>0,00</b>
Indtægter	6.251,66	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

## Specifikation af godkendte projekter

		Regnskab	Budget
		2025	2025
<b>P1</b>	<b>Fælles adm. medarbejder LØN</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>10</b>	<b>Kirkelig ligning</b>	<b>85.000,00</b>	<b>0,00</b>
	Indtægter	85.000,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
<b>62</b>	<b>Personale</b>	<b>-85.000,00</b>	<b>0,00</b>
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-85.000,00	0,00

## Specifikation af godkendte anlæg

		Regnskab	Budget
		2025	2025
<b>A2</b>	<b>09 Istandsættelse PG</b>	<b>-4.307.098,77</b>	<b>0,00</b>
<b>51</b>	<b>Præstebolig 1</b>	<b>-4.307.098,77</b>	<b>0,00</b>
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-4.307.098,77	0,00
<b>A9</b>	<b>25 Rep.af kirkegårdsmur SKKG</b>	<b>-22.250,00</b>	<b>0,00</b>
<b>40</b>	<b>Kirkegården</b>	<b>-22.250,00</b>	<b>0,00</b>
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-22.250,00	0,00
<b>A14</b>	<b>Stiftslån afdrag</b>	<b>1.100.000,00</b>	<b>0,00</b>
<b>10</b>	<b>Kirkelig ligning</b>	<b>1.100.000,00</b>	<b>0,00</b>
	Indtægter	1.100.000,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
<b>A15</b>	<b>31 Helhedsplan Kirkegårde</b>	<b>250.000,00</b>	<b>0,00</b>
<b>10</b>	<b>Kirkelig ligning</b>	<b>250.000,00</b>	<b>0,00</b>
	Indtægter	250.000,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
<b>A16</b>	<b>32 Nyt maskinhus Skuldelev ki</b>	<b>968.203,12</b>	<b>0,00</b>
<b>10</b>	<b>Kirkelig ligning</b>	<b>1.000.000,00</b>	<b>0,00</b>
	Indtægter	1.000.000,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>Kirkebygning</b>	<b>-31.796,88</b>	<b>0,00</b>
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-31.796,88	0,00
<b>A17</b>	<b>33 P-Plads og Kirkevej Skuldel</b>	<b>146.990,00</b>	<b>0,00</b>
<b>10</b>	<b>Kirkelig ligning</b>	<b>300.000,00</b>	<b>0,00</b>
	Indtægter	300.000,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>Kirkebygning</b>	<b>-153.010,00</b>	<b>0,00</b>
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-153.010,00	0,00

## Specifikation af godkendte anlæg

<b>A18</b>	<b>34 Rampe i våbenhus Skuldelev</b>	<b>45.000,00</b>	<b>0,00</b>
<b>10</b>	<b>Kirkelig ligning</b>	<b>45.000,00</b>	<b>0,00</b>
	Indtægter	45.000,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
<b>A19</b>	<b>Nyt lydanlæg Skuldelev kirke</b>	<b>-7.275,00</b>	<b>0,00</b>
<b>21</b>	<b>Kirkebygning</b>	<b>-7.275,00</b>	<b>0,00</b>
	Indtægter	125.000,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-132.275,00	0,00



**Bilag 2: Kollektregnskab**

Beløb

---