

ÅRSREGNSKAB 2025

for Vor Frelzers Sogns Menighedsråd

i Horsens Provsti

i Horsens Kommune

Myndighedskode 8053

CVR-nr. 66299317

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: 3

Menighedsrådets erklæring

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

Forklaring.

Årets resultat lander på et overskud på 457379,25.

Flere formål, der har været konteret/budgetteret under drift (forsikrings sag (formål 2140) og frie midlers andel af sognehusbyggeri (formål 2306)) er overflyttet til anlægsprojekter, hvor de hører hjemme, se forklaring under resultatdisponering. Det medvirker til et større overskud på driften i forhold til budgettet, som indeholdt poster hertil.

På formål 2 kirkebygninger er der en samlet besparelse på 188856,-. Heraf er der sparet 81tkr på selve kirken, hvor de afsatte 70.000, til vedligehold ikke er brugt til fulde. På udgifterne til varme og el er der samlet sparet ca 12.000,- og på løn er der sparet 16tkr. så kun 95,4% er brugt. Efter brand for nogle år tilbage er der fortsatte udgifter til brandalarm, som i årets løb har kostet 31tkr, hvilket er 11tkr over budget.

En regning på 57950,- til reparation af orgel belaster formål 2200. Derudover har der været indbrud, som bevirkede en regning på 14500,- til mikrofoner.

På sognehus er der sparet 141tkr på, hvilket kan forklares blandt andet ved at der bygges nyt sognehus. Lejeindtægterne fra Løgumkloster musikskole inkl. betaling for rengøring herfra har bidraget med 26330,- ud over budget på 23400,-.

Et uudnyttet budget på 113.000,- på formål 2307, som egentlig burde vedrøre nyt sognehus forklarer også besparelsen på bygninger i forhold til budget.

Der forventes udgifter på det gamle sognehus til nogle nye vinduer i 2026. I forbindelse med det nye sognehus forventes også ekstra omkostninger i 2026 til IT, noget inventar og flytning af flygel. Derfor er besparelsen delvist en periodisering.

Kirkelige aktiviteter, formål 3, ligger på 97,4% af budgettet, som svarer til en besparelse på 84584,72. Der er brugt 34,8tkr ekstra på løn til gudstjenester. Men der er sparet 83284,- på formål 3400 Kommunikation. Det skyldes store omkostninger i 2023 og 2024, som dækkede over flere år fremad. Dels i 2023 ca. 65.000,- til Churchdesk IT-systemet, som udløber 2026 og dels i 2024 udgifter til trykning i tidligere år, afholdt af Klosterkirken. Disse omkostninger bevirkede at budgettet i 2025 blev sat forsigtigt.

I forbindelse med en bevilling til 800-årsjubilæet kan besparelser på flere formål skyldes afvikling af aktiviteter inden for denne bevilling, så behovet for aktiviteter i eget regi har været mindsket.

Foredrags- og mødevirksomhed har sparet 23tkr på honorarer/løn. Tilsvarende sparet 10,3tkr på solister, formål 3130. der er sparet på både konfirmander og minikonfirmander, hhv færre

undervisningsmaterialer og mindre taxa / bus til minikonfirmander. Der har været arrangeret forældretransport i stedet og der har generelt været mindre behov for bus.

Lønudgifterne på formål 3300 er steget med 47127,- i forhold til budget, det skyldes aflønning af vikar i forbindelse med barsel.

Begge præsteboliger viser positive bidrag, for begges vedkommende på grund af sparet vedligehold. Der er planlagt udgifter til vedligehold i 2026 i form af plankeværk mm, sådan at besparelsen i 2025 formentlig opvejes.

Samarbejder

Er vedlagt som bilag

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	12.508.489,96	6.047.800,00
Indtægter	12.508.489,96	6.047.800,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-12.088.917,21	-1.468.150,00
Indtægter	5.758.203,91	23.400,00
Udgifter, løn	-983.174,88	-772.350,00
Udgifter, øvrig drift	-16.863.946,24	-719.200,00
3 Kirkelige aktiviteter	-3.168.610,62	-3.253.192,00
Indtægter	198.126,46	1.650,00
Udgifter, løn	-3.051.502,57	-2.825.947,00
Udgifter, øvrig drift	-315.234,51	-428.895,00
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.	59.178,21	-4.700,00
Indtægter	127.753,92	122.100,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-68.575,71	-126.800,00
6 Administration og fællesudgifter	-1.244.842,02	-1.350.906,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-821.227,82	-812.319,00
Udgifter, øvrig drift	-423.614,20	-538.587,00
7 Finansielle poster	7.762,71	29.148,00
Indtægter	7.817,71	29.148,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-55,00	0,00
Resultat	-3.926.938,97	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721110	Opsparing til anlæg	-5.381.114,43	1.038.740,91	-4.342.373,52
721130	Kirke- og præsteembedekapitaler	-5.829.600,69	5.691.706,07	-137.894,62
721140	Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-472.500,00	0,00	-472.500,00
741110	Menighedsrådets frie midler	-37.189,35	-524.542,23	-561.731,58
741120	Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	-3.677.329,77	3.316.138,29	-361.191,48
741150	Videreførsel af midler til ikke-udført projekta	-81.518,00	96.602,00	15.084,00
Samlet disponering af samlet resultat		9.618.645,04		
Årets bevægelser på arv og donationer:		Primo	Disponering	Ultimo
721160	Arv og donationer	-25.004,23	4,23	-25.000,00

Årsregnskab for driften i hovedtal

	Regnskab 2025	Budget 2025*
1 Fælles indtægter i alt	6.047.799,96	6.047.800,00
Indtægter	6.047.799,96	6.047.800,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-1.243.890,99	-1.468.150,00
Indtægter	49.730,72	23.400,00
Udgifter, løn	-740.174,88	-772.350,00
Udgifter, øvrig drift	-553.446,83	-719.200,00
3 Kirkelige aktiviteter	-3.168.610,62	-3.253.192,00
Indtægter	198.126,46	1.650,00
Udgifter, løn	-3.051.502,57	-2.825.947,00
Udgifter, øvrig drift	-315.234,51	-428.895,00
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.	59.178,21	-4.700,00
Indtægter	127.753,92	122.100,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-68.575,71	-126.800,00
6 Administration og fællesudgifter	-1.244.842,02	-1.350.906,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-821.227,82	-812.319,00
Udgifter, øvrig drift	-423.614,20	-538.587,00
7 Finansielle poster	7.762,71	29.148,00
Indtægter	7.817,71	29.148,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-55,00	0,00
Resultat af driftsbevillingen	457.397,25	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721140	Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-472.500,00	0,00	-472.500,00
741110	Menighedsrådets frie midler	-37.189,35	-524.542,23	-561.731,58
			-524.542,23	
	Disponering på tværs af bevillingstype*		67.144,98	
			-524.542,23	
Samlet disponering af resultat af driftsbevillingen			-457.397,25	

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

Årsregnskab for godkendte projekter i hovedtal

	Regnskab 2025	Budget 2025*
1 Fælles indtægter i alt	236.350,00	0,00
Indtægter	236.350,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-300.181,77	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-243.000,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-57.181,77	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	-63.831,77	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
741150 Videreførsel af midler til ikke-udført projekta	-81.518,00	96.602,00	15.084,00
		96.602,00	
Disponering på tværs af bevillingstype*		-32.770,23	
<i>(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)</i>			
Samlet disponering af resultat af projektbevillingen		63.831,77	

Årsregnskab for godkendte anlæg i hovedtal

	Regnskab 2025	Budget 2025*
1 Fælles indtægter i alt	6.224.340,00	0,00
Indtægter	6.224.340,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-10.544.844,45	0,00
Indtægter	5.708.473,19	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-16.253.317,64	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 anlægsbevillingen	-4.320.504,45	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721110	Opsparing til anlæg	-5.381.114,43	1.038.740,91	-4.342.373,52
721130	Kirke- og præsteembedekapitaler	-5.829.600,69	5.691.706,07	-137.894,62
741120	Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	-3.677.329,77	3.316.138,29	-361.191,48
			10.046.585,27	
	Disponering på tværs af bevillingstype*		-5.726.080,82	
Samlet disponering af resultat af anlægsbevillingen			4.320.504,45	

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

FORKLARING TIL RESULTATDISPONERING

Resultatdisponering 2025

Anlægsoversigt.

Se Anlægsoversigt under bilag.

Saldo på formål 2306 er overført til anlæg formål 2307. Tilladelse følger af pålæg om at anvende 754.000,- af frie midler til at finansiere nyt sognehus. I årsregnskab 2024 blev disse midler fundet og overført til formål 2307 (projekt A1), således at behovet for selvstændigt formål til at følge op på frie midlers anvendelse til projekt sognehus ikke længere er nødvendigt, da midlerne er indregnet.

I videreførte anlæg er indregnet at der er modtaget 5.691.706 i frivogne midler fra stiftet og der er modtaget 6.241.107 i anlægsmidler, så den videreførte saldo bliver 5.048.035,-

På formål 2140 var der konteret penge til 'forsikrings sag' fra brand i tidligere år, ligesom. For at adskille dette fra driften er saldo på formål 2140 overført til nyt anlægsprojekt 'A2', hvor videreført saldo, kr 252750,- tillagt forbrug, - giver saldo. I årets løb er der udbetalt a'conto erstatningssum på kr 500.000,- til senere endelig afgørelse.

Videreført saldo er -344.470,-

Samlet videreført anlægssaldo er derved 4.703.565,-

Projektoversigt.

Se Projektoversigt under bilag.

Videreført saldo er 15084,-

Resultatdisponering.

Efter videreførte anlæg og projekter er disponeret iht anlægs- og projektoversigt disponeres resten på frie midler, som lander på et resultat på -561.731,56

Finansiell status**AKTIVER****Tilgodehavender**

612110-619019	Andre tilgodehavender
619030	Kirke- og præsteembedekapitaler

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
741150-59	Frie midler - afgrænsede projekter

Hensættelser

771010-29	Årlige bevægelser vedr. arv og donationer
-----------	---

Lån**Skyldige omkostninger**

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

Passiver i alt

Primo 2025	Ultimo 2025
5.835.870,49	350.128,91
6.269,80	212.234,29
5.829.600,69	137.894,62
0,00	0,00
9.696.139,30	5.820.858,79
1.054.893,05	1.264.248,21
5.381.114,43	4.342.373,52
3.260.131,82	214.237,06
15.532.009,79	6.170.987,70

-15.504.256,47	-5.885.607,20
-5.381.114,43	-4.342.373,52
-5.829.600,69	-137.894,62
-472.500,00	-472.500,00
-25.004,23	-25.000,00
-37.189,35	-561.731,58
-3.677.329,77	-361.191,48
-81.518,00	15.084,00
4,23	0,00
4,23	0,00
0,00	0,00
-27.757,55	-285.380,50
-194.442,40	-254.850,71
166.684,85	-30.529,79
-15.532.009,79	-6.170.987,70

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
1 Fælles indtægter i alt	6.047.799,96	6.047.800,00
10 Kirkelig ligning	6.047.799,96	6.047.800,00
Indtægter	6.047.799,96	6.047.800,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
2 Kirkebygning og sognegård	-1.243.890,99	-1.468.150,00
21 Kirkebygning	-574.013,74	-643.882,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-343.386,47	-359.882,00
Udgifter, øvrig drift	-230.627,27	-284.000,00
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-147.100,83	-70.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-147.100,83	-70.000,00
23 Sognegård	-512.995,72	-746.568,00
Indtægter	49.730,72	23.400,00
Udgifter, løn	-388.263,19	-404.768,00
Udgifter, øvrig drift	-174.463,25	-365.200,00
24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)	-1.255,48	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-1.255,48	0,00
25 Tjenstlige lokaler i præstegård	-8.525,22	-7.700,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-8.525,22	-7.700,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
3 Kirkelige aktiviteter	-3.168.610,62	-3.253.192,00
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-1.650.368,05	-1.616.657,00
Indtægter	709,59	600,00
Udgifter, løn	-1.547.160,04	-1.517.757,00
Udgifter, øvrig drift	-103.917,60	-99.500,00
32 Kirkelig undervisning	-274.850,24	-303.409,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-221.138,00	-209.909,00
Udgifter, øvrig drift	-53.712,24	-93.500,00
33 Diakonal virksomhed	-376.736,86	-348.819,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-338.514,16	-275.319,00
Udgifter, øvrig drift	-38.222,70	-73.500,00
34 Kommunikation	-262.078,38	-345.362,00
Indtægter	200,00	0,00
Udgifter, løn	-217.317,47	-223.167,00
Udgifter, øvrig drift	-44.960,91	-122.195,00
35 Kirkekor	-340.138,11	-337.853,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-339.339,59	-335.853,00
Udgifter, øvrig drift	-798,52	-2.000,00
36 Kirkekoncerter	-238.293,50	-253.592,00
Indtægter	197.216,87	350,00
Udgifter, løn	-381.033,31	-233.942,00
Udgifter, øvrig drift	-54.477,06	-20.000,00
37 Foredrags- og mødevirksomhed	-23.945,48	-45.300,00
Indtægter	0,00	700,00
Udgifter, løn	-7.000,00	-30.000,00
Udgifter, øvrig drift	-16.945,48	-16.000,00
39 Kontingent til DSUK	-2.200,00	-2.200,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-2.200,00	-2.200,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
4 Kirkegård	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
5 Præstebolig mv.	59.178,21	-4.700,00
51 Præstebolig 1	48.875,55	2.100,00
Indtægter	64.251,92	60.600,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-15.376,37	-58.500,00
53 Præstebolig 3	10.302,66	-6.800,00
Indtægter	63.502,00	61.500,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-53.199,34	-68.300,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
6 Administration og fællesudgifter	-1.244.842,02	-1.350.906,00
60 Fælles formål	-254.826,78	-320.663,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-122.726,38	-124.182,00
Udgifter, øvrig drift	-132.100,40	-196.481,00
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-150.973,58	-165.183,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-80.877,37	-76.882,00
Udgifter, øvrig drift	-70.096,21	-88.301,00
62 Personale	-77.450,32	-114.201,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-27.900,00	-24.000,00
Udgifter, øvrig drift	-49.550,32	-90.201,00
63 Bygninger	-11.760,46	-10.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-11.760,46	-7.000,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-3.000,00
64 Økonomi	-102.329,05	-92.623,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-93.590,96	-91.823,00
Udgifter, øvrig drift	-8.738,09	-800,00
65 Personregistrering - civil	-242.202,95	-244.216,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-242.186,28	-244.216,00
Udgifter, øvrig drift	-16,67	0,00
66 Personregistrering - kirkelig	-242.203,06	-244.216,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-242.186,37	-244.216,00
Udgifter, øvrig drift	-16,69	0,00
67 Efteruddannelse	-12.934,00	-33.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-12.934,00	-33.000,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgvalg	-20,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-20,00	0,00
69 Forsikring/Arb. miljøråd./Stiftbidrag (PU)	-150.141,82	-126.804,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-150.141,82	-126.804,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
7 Finansielle poster	7.762,71	29.148,00
72 Øvrige renteudgifter	-55,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-55,00	0,00
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	3.559,93	0,00
Indtægter	3.559,93	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	4.257,78	29.148,00
Indtægter	4.257,78	29.148,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af godkendte projekter

		Regnskab	Budget
		2025	2025
P3	Jubilæum 800 år	-63.831,77	0,00
19	Udbetaling fra reserven (PU)	236.350,00	0,00
	Indtægter	236.350,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
21	Kirkebygning	-300.181,77	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	-243.000,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-57.181,77	0,00

Specifikation af godkendte anlæg

		Regnskab	Budget
		2025	2025
A1	Ombygning Kippervig 8	-4.263.129,45	0,00
	19 Udbetaling fra reserven (PU)	6.224.340,00	0,00
	Indtægter	6.224.340,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
	23 Sognegård	-10.487.469,45	0,00
	Indtægter	5.708.473,19	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-16.195.942,64	0,00
A2	Forsikrings sag	-57.375,00	0,00
	21 Kirkebygning	-57.375,00	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-57.375,00	0,00

Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

Matr. nr ejerslav og sogn	Areal	Seneste ejendomsvurdering		Skyldig Grundskyld*	Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår
		Ejendomsværdi	Grundværdi		
Bjørnshave 9	1.122	3.550.000	749.600		Præstebolig
Lervangen 3	1.045	2.450.000	494.700		Præstebolig
Kippervig 8	84	1.800.000	317.500		Beboelse og forretning
Kippervig 2	339	5.050.000	1.281.400		Instituitions- og serviceejer
Ejendomsværdi i alt		12.850.000			

**Indfrysning af grundskyld sker jf. lov nr. 278 af 12. april 2018. Loven medfører en midlertidig indfrysningsordning for 2018-2020. Det betyder, at kommunen skal indfryse årlige stigninger i grundskylden over 200 kr. pr. ejer.*

Vor Frelserkirke

Regnskab for menighedsplejen 2025

		Varme stuen	Kollekter	Fredags Åben	Donationer	Juleuddeling	Diverse Bank.omk. m.v.
Afregnet varme stuen	02-01-2025	-30.000,00					
Indgået kollekter	18-03-2025		1.807,50	297,50			
Fredags åben	25-06-2025			313,00			
do	01-08-2025						
kollekter kirken	18-08-2025		1.367,00				
Fam. Hede Niesen	10-10-2025				15.000,00		
Inger og Asker Larsen	15-10-2025				30.000,00		
Kirkejener kontoen	27-11-2025						-80,00
Kollekter kirrken	05-10 til 15-12		4.618,50				
Horsens Fondas	17-12-2025				10.000,00		
Rema 1000	01-12-2025				25.000,00		
Afregning til julepakker	02-12-2014					-25.000,00	
Afregning til juleuddeling	23-12-2025					-6.061,84	
Kollekter	29-12-2025		219,50				
Bankrente	29-12-2025						44,48
Bankgebyr	30-12-2025						-3,00
I alt		-30.000,00	8.012,50	610,50	80.000,00	-31.061,84	-38,52

Vor Frelser Kirke
Regnskab Menighedsplejen 2025

Indestående i Jyske Bank 01-01-2025 93.271,79

Hertil Donationer og Kollekter

Donationer	80.000,00
Kollekter	8.012,50
Fredagsåben	610,50
Diverse bank rente m.v.	-38,52
	<u>88.584,48</u>

Herfra går:

Juleuddeling	-31.061,84
Varmestuen	-30.000,00
	<u>-61.061,84</u>

Stemmer med Jyske Bank 31-12-25

120.794,43

*Godkendt 18/3-26
B. Frøberg*

Bilag 4: Samarbejder

Bilaget indeholder en liste over de samarbejder, menighedsrådet/provstiuudvalget deltager i, som kræver vedtægt.

Samarbejds navn og formål	Hvem samarbejdes der med	Hvor foretages den regnskabsmæssige registrering	Ansvarlige kontaktpersoner
Samarbejde om personalekonsulent	Alle menighedsråd i Horsens Provsti	Provstiuudvalgets kasse	Provst
Samarbejde om regnskabsfunktionen	Alle menighedsråd i Horsens Provsti	Provstiuudvalgets kasse	Formand for regnskabsfunktionen Ilse Kyndesgaard
Projektpuljen	Alle menighedsråd i Horsens Provsti	Provstiuudvalgets kasse	Formand for projektpuljens bestyrelse Naja Bisgaard Krogh
Skole-Kirke samarbejdet	Alle menighedsråd i Horsens Provsti	Provstiuudvalgets kasse	Formanden for skole-kirkesamarbejdsbestyrelse Louise Holmen Templeton
Kirkegårdsudvikling	Alle menighedsråd i Horsens Provsti	Provstiuudvalgets kasse	Tovholder Jens Christian Nielsen
Grøn Pulje	Alle menighedsråd i Horsens Provsti	Provstiuudvalgets kasse	Provstiuudvalgsformand Torben Busk
Elladestandere	Alle menighedsråd i Horsens Provsti	Provstiuudvalgets kasse	Provstiuudvalgsformand Torben Busk

Regnskabsinstruks – Folkekirkens lokale kasser

2025

**Vor frelser
Styring anlægsaktiviteter**

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet
Gennemførte opsparring og hævvede opsparring
Hjemtagne lån og afdrag på lån
Forbrug = betalte regninger på anlægsarbejder - som er ført på Formål 8

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

Regnskabsåret 2025

Projekt	Formål	Videreførte anlægsmidler fra 2024 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2024	plus =		Tillægs- bevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksisterende tilskud projekt	Midler til rådighed i 2024	Regnskab for 2024 (forbrug)	Asuttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2026 (+ eller -)
				hævvede opsparring	minus = gennemførte opsparring								
Projekt 1: Skriv projektnavn her		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 2: Ombygning Kippervig	2307	9.692,108	6.241,107	5.691,706	0	0	0	-380.944	0	21.243,977	16.195,943	0	5.048,035
Projekt 3: Kippervig 8 allede omkostninger	2306	-380.944	0	0	0	0	0	380.944	0	0	0	0	0
Projekt 4: Forskningsag (fra konto 74115x)		-252,720	0	0	0	0	0	0	0	-252,720	91,750	0	-344,470
Projekt 5: Skriv projektnavn her		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 6: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 7: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 8: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 9: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 10: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 11: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 12: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 13: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 14: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 15: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bevillinger i alt (ræto)		9.058,445	6.241,107	5.691,706	0	0	0	0	0	20.991,258	16.287,693	0	4.703,565

Tillagt
2024
(34375)

Vor frelser

Styring anlægsaktiviteter

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet

Gennemførte opsparring og hævede opsparring

Hjemtagne lån og afdrag på lån

Forbrug = betalte regninger på anlægsarbejder - som er ført på Formål 8

2025

OBS: Generelt - skriv ikke i felterne på denne side, da alle felter er sat op til at hente data fra de andre fanblade i dette regneark.

Projekt	Formål	2024		Regnskabsåret 2025		2026								
		Videreførte anlægsmidler fra 2023 (+ eller -)	Anlægsmidler tilføje budget 2024	plus = hævede opsparring minus = gennemførte opsparring	plus = hjemtagne lån minus = betalte afdrag	Tillægsbevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksterne tilskud projekt	Midler til rådighed i 2024	Regnskab for 2024 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreføre anlægsmidler til 2025 (+ eller -)	
Projekt 1: Skriv projektnavn her	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 2: Skriv projektnavn her	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 3: Jubilæum 800 år	2160	57.999	236.350	0	0	0	0	0	0	294.349	300.182	0	0	-5.833
Projekt 4: Skriv projektnavn her	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 5: konfilmandprojekt	3201	20.917	0	0	0	0	0	0	0	20.917	0	0	0	20.917
Projekt 6: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 7: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 8: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 9: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 10: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 11: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 12: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 13: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 14: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 15: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bevillinger i alt (netto)		78.916	236.350	0	0	0	0	0	0	315.266	300.182	0	0	15.084