

ÅRSREGNSKAB 2025

for Virring-Essenbæk-Årslev-Hørning Sognes Menighedsråd

i Randers Søndre Provsti

i Randers Kommune

Myndighedskode 8214

CVR-nr. 37992283

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 Vurring-Essenbæk-Årslev-Hørning 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 regnskabet

Regnskabet for Virring-Essenbæk-Årslev-Hørning Sogns Menighedsråd viser et samlet overskud i driften på 669,63 kr., mens anlægsdelen udviser et samlet overskud på 15.007,50 kr. og projektdelen viser et underskud på 4.029 kr.

Resultatet i driften fordeler sig på følgende formål.

Formål 2 – Kirkebygning og sognegård

Formål 2 udviser et samlet underskud på 269.336,42 kr. Underskuddet skyldes en række uforudsete udgifter til vedligeholdelse af kirkerne, herunder blandt andet reparation af blytag (21.507,50 kr.), understyngning af tag på Årslev Kirke (74.556,25 kr.), besigtigelse af tagrender med lift (5.428,13 kr.), gennemgang og nedtagning af dele fra spir (21.872,50 kr.), tætning af tag (11.571,88 kr.), udskiftning af toiletjør (10.004,45 kr.) samt delvis udskiftning af fuger (17.343,75 kr.).

Derudover har der været uforudsete udgifter til sognegården, herunder reparation af facade, sokkel og rygning (84.662,50 kr.) samt reparation af vinduer, udskiftning af stolpe og tætning af undertag omkring skorsten fra gasfyr (15.986,65 kr.).

Formål 3 – Kirkelige aktiviteter

Formål 3 viser et samlet overskud på 212.253,88 kr. Overskuddet skyldes blandt andet, at der var budgetteret med 25.000 kr. til hilsener i forbindelse med dåb, bryllup og konfirmation, mens det faktiske forbrug var knap 9.500 kr. Desuden var der afsat 50.000 kr. til undervisningsmaterialer, men forbruget udgjorde kun knap 7.000 kr.

Formål 4 – Kirkegård

Formål 4 afsluttes med et underskud på 34.540,74 kr. Underskuddet skyldes blandt andet, at der i regnskabsåret er foretaget efterbetaling for afdækningsgrønt for perioden 2021–2024, som tidligere ikke har været fuldt afregnet. Den samlede efterbetaling udgør 15.216,49 kr.

Derudover ses lønudgifterne at overstige det budgetterede niveau. Der var samlet budgetteret med lønudgifter på kirkegården på 1.570.126 kr., mens det faktiske forbrug udgør 1.777.661,94 kr. Merforbruget skyldes blandt andet, at gravermedhjælperne i løbet af året er overgået til faste ansættelser. Herudover har der været merarbejde for 7.563,22 kr., som der ikke var budgetteret med.

Endelig er befordringsgodtgørelsen til kirkegårdspersonalet steget fra 7.430,74 kr. i 2024 til 20.556,42 kr. i 2025, hvilket ligeledes bidrager til det samlede merforbrug.

Formål 5 – Præstebolig

Formål 5 viser et underskud på 36.312,57 kr. Underskuddet skyldes blandt andet lavere indtægter fra boligbidrag og forbrugsafgifter end forventet. Præsten er fraflyttet præsteboligen, og ejendommen er sat til salg. Dette har medført uforudsete udgifter til istandsættelse på 58.290,24 kr. samt konsulentydelse i forbindelse med potentielt salg, herunder fra Nybolig, på 11.040 kr.

Formål 6 – Administration og fællesudgifter

Formål 6 udviser et samlet overskud på 129.713,53 kr. Overskuddet skyldes blandt andet, at der var budgetteret med 33.000 kr. til telefon og internet, mens det faktiske forbrug udgjorde lidt over 20.000 kr. Derudover har kontorudgifterne været omkring 14.000 kr. mod et budget på 28.000 kr. Tilsvarende lavere forbrug ses inden for abonnementer, konsulentydelse og efteruddannelse.

Samlet set vurderes regnskabet at være i balance.

Projekt

Der henvises til anlægsskemaet bagerst i regnskabet for en nærmere specifikation.

Anlæg

Der henvises til anlægsskemaet bagerst i regnskabet for en nærmere specifikation.

Momsregulering

Der er foretaget momsregulering. Den fælles kirkegårdsmoms er beregnet til 29 %, mens den fælles momsprocent for fællesudgifter er beregnet til 13 %.

Samarbejder

Menighedsrådet deltager i nogle § 42 samarbejder.

Anvendt regnskabspraksis (Menighedsråd og selvstændige juridiske enheder)

Hermed følger en beskrivelse af de principper for værdiansættelser, som anvendes i regnskabet.

Årsregnskabet for denne kasse er aflagt i overensstemmelse med Bekendtgørelse af Lov om folkekirkens økonomi og deraf følgende cirkulærer og vejledninger fra Kirkeministeriet. Regnskabet er aflagt på formål og bevillingstyperne drift, projekt og anlæg.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udgiftsbaseret, hvilket betyder at indtægter indregnes i takt med, at de indtjenes, imens omkostninger indregnes med de beløb der vedrører regnskabsåret.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Materielle anlægsaktiver: Da regnskabet er udgiftsbaseret, er der ikke optaget værdi af ejendomme eller andre materielle aktiver, som kassen måtte eje.

Resultatopgørelsen

Indtægter: Ligningsmidler indregnes i takt med at de modtages i kassen, og de periodiseres, hvor modtagelsen falder udenfor regnskabsåret. Andre indtægter indregnes efter faktureringsprincippet.

Omkostninger: Regnskabets omkostninger indregnes i takt med afholdelsen, herunder løn og andre lønafhængige omkostninger samt omkostninger i øvrigt.

Indtægter (udover den kirkelige ligning) og omkostninger er fordelt på formålene

- Kirkebygning og sognegård
- Kirkelige aktiviteter
- Kirkegård
- Præsteboliger mv.
- Administration og fællesudgifter
- Finansielle poster

Ekstraordinære poster: Omfatter indtægter og omkostninger, der hidrører fra begivenheder, som ikke hører under kassens ordinære drift og som derfor ikke forventes at være tilbagevendende.

Balancen

Aktiver

Tilgodehavender

Tilgodehavender er indregnet til nominelt beløb eventuelt med fradrag for nedskrivningen af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter omfatter forudbetalte udgifter vedrørende næste regnskabsår.

Kirke- og præsteembedekapitaler som er indbetalt til stiftet opføres til nominel værdi under tilgodehavender, med en modpost under egenkapitalen.

Værdipapirer

Værdipapirer vedrørende frie midler, opsparinger og legater m.v. optages til dagsværdi på årets sidste dag.

Likvide beholdninger

Likvider omfatter indestående på bankkonti, opsparing, kontantkasser og udlægskasser.

Passiver

Egenkapital

Egenkapital omfatter opsparing til anlæg, likviditet som er stillet til rådighed, arv og donationer som der ikke kan disponeres over, langfristet gæld som følge af at materielle aktiver ikke er aktiveret, videreførte anlægsmidler, projektmidler og frie midler.

Hensættelser

Omfatter hensættelser til ikke afklarede forpligtelser, til vedligeholdelse af gravsteder samt arv og donationer til specifikke projekter og formål.

Lån

Lån omfatter stiftsmiddellån og lån optaget i realkreditinstitutioner.

Skyldige omkostninger

Periodeafgrænsningsposter omfatter forud modtagne indtægter (ligningsmidler, bolig- og varmebidrag), der omfatter næste regnskabsår.

Anden gæld omfatter mellemregninger med andre folkekirkelige institutioner, kollekter, løndele m.m.

Årsregnskab i hovedtal

	Regnskab 2025	Budget 2025*
1 Fælles indtægter i alt	5.667.796,04	5.377.046,00
Indtægter	5.667.796,04	5.377.046,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-1.655.877,29	-1.386.541,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-714.267,39	-738.054,00
Udgifter, øvrig drift	-941.609,90	-648.487,00
3 Kirkelige aktiviteter	-1.556.724,13	-1.769.277,00
Indtægter	20.522,96	0,00
Udgifter, løn	-1.343.265,46	-1.381.137,00
Udgifter, øvrig drift	-233.981,63	-388.140,00
4 Kirkegård	-1.873.785,89	-1.559.475,00
Indtægter	811.076,14	788.814,00
Udgifter, løn	-1.836.149,59	-1.591.916,00
Udgifter, øvrig drift	-848.712,44	-756.373,00
5 Præstebolig mv.	-39.812,57	-3.500,00
Indtægter	108.129,00	154.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-147.941,57	-157.500,00
6 Administration og fællesudgifter	-531.206,47	-660.920,00
Indtægter	45,99	0,00
Udgifter, løn	-53.930,00	-63.600,00
Udgifter, øvrig drift	-477.322,46	-597.320,00
7 Finansielle poster	1.258,91	2.667,00
Indtægter	1.333,26	2.667,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-74,35	0,00
Resultat	11.648,60	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721130	Kirke- og præsteembedekapitaler	-533.307,01	0,00	-533.307,01
721140	Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-330.000,00	0,00	-330.000,00
741110	Menighedsrådets frie midler	-1.445,90	-670,10	-2.116,00
741120	Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	0,00	-15.007,50	-15.007,50
741150	Videreførsel af midler til ikke-udført projekta	0,00	4.029,00	4.029,00
Samlet disponering af samlet resultat		-11.648,60		

Årets bevægelser på arv og donationer:		Primo	Disponering	Ultimo
721160	Arv og donationer	-1.446.866,90	-46.057,40	-1.492.924,30

Årsregnskab for driften i hovedtal

	Regnskab 2025	Budget 2025*
1 Fælles indtægter i alt	5.377.046,04	5.377.046,00
Indtægter	5.377.046,04	5.377.046,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-1.655.877,29	-1.386.541,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-714.267,39	-738.054,00
Udgifter, øvrig drift	-941.609,90	-648.487,00
3 Kirkelige aktiviteter	-1.556.724,13	-1.769.277,00
Indtægter	20.522,96	0,00
Udgifter, løn	-1.343.265,46	-1.381.137,00
Udgifter, øvrig drift	-233.981,63	-388.140,00
4 Kirkegård	-1.594.014,86	-1.559.475,00
Indtægter	811.076,14	788.814,00
Udgifter, løn	-1.800.121,06	-1.591.916,00
Udgifter, øvrig drift	-604.969,94	-756.373,00
5 Præstebolig mv.	-39.812,57	-3.500,00
Indtægter	108.129,00	154.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-147.941,57	-157.500,00
6 Administration og fællesudgifter	-531.206,47	-660.920,00
Indtægter	45,99	0,00
Udgifter, løn	-53.930,00	-63.600,00
Udgifter, øvrig drift	-477.322,46	-597.320,00
7 Finansielle poster	1.258,91	2.667,00
Indtægter	1.333,26	2.667,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-74,35	0,00
Resultat af driftsbevillingen	669,63	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721140	Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-330.000,00	0,00	-330.000,00
741110	Menighedsrådets frie midler	-1.445,90	-670,10	-2.116,00
			-670,10	
	Disponering på tværs af bevillingstype*		0,47	
			-669,63	
Samlet disponering af resultat af driftsbevillingen			-669,63	

(*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	32.000,00	0,00
Indtægter	32.000,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
3 Kirkelige aktiviteter	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
4 Kirkegård	-36.028,53	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-36.028,53	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	-4.028,53	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	4.029,00	4.029,00
			4.029,00	
	Disponering på tværs af bevillingstype*		-0,47	
	(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af projektbevillingen			4.028,53	

Årsregnskab for godkendte anlæg i hovedtal

	Regnskab 2025	Budget 2025*
1 Fælles indtægter i alt	258.750,00	0,00
Indtægter	258.750,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
3 Kirkelige aktiviteter	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
4 Kirkegård	-243.742,50	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-243.742,50	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	15.007,50	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721130	Kirke- og præsteembedekapitaler	-533.307,01	0,00	-533.307,01
741120	Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	0,00	-15.007,50	-15.007,50
			-15.007,50	
	Disponering på tværs af bevillingstype*		0,00	
	(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af anlægsbevillingen			-15.007,50	

FORKLARING TIL RESULTATDISPONERING

Opgørelse menighedsrådets frie midler

Primo 2025

Frie midler	1.445,90 kr.
Årets driftoverskud 2025	669,63 kr.

Menighedsrådets frie midler ultimo 2024	<u>2.115,53 kr.</u>
--	----------------------------

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

611510-90	Debitorer
612110-619019	Andre tilgodehavender
619030	Kirke- og præsteembedekapitaler
619090	Gravstedkapitaler

Værdipapirer

581220-29	Værdipapirer gaver og donationer
-----------	----------------------------------

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
721160	Arv og donationer
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler
741150-59	Frie midler - afgrænsede projekter

Hensættelser

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

Lån**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
6.271.401,87	6.119.297,30
13.333,97	15.490,37
9.808,34	6.087,35
533.307,01	533.307,01
5.714.952,55	5.564.412,57
1.367.505,28	1.398.972,80
1.367.505,28	1.398.972,80
993.837,21	623.265,35
779.414,69	529.313,85
214.422,52	93.951,50
8.632.744,36	8.141.535,45

-2.311.619,81	-2.369.325,81
-533.307,01	-533.307,01
-330.000,00	-330.000,00
-1.446.866,90	-1.492.924,30
-1.445,90	-2.116,00
0,00	-15.007,50
0,00	4.029,00
-5.714.952,55	-5.564.412,57
-5.714.952,55	-5.564.412,57
0,00	0,00
-606.172,00	-207.797,07
-72.675,57	-134.827,35
0,00	-65.086,39
-448.087,17	0,00
-85.409,26	-7.883,33
-8.632.744,36	-8.141.535,45

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
1 Fælles indtægter i alt	5.377.046,04	5.377.046,00
10 Kirkelig ligning	5.377.046,04	5.377.046,00
Indtægter	5.377.046,04	5.377.046,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
2 Kirkebygning og sognegård	-1.655.877,29	-1.386.541,00
21 Kirkebygning	-410.915,17	-286.541,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-40.295,16	-77.041,00
Udgifter, øvrig drift	-370.620,01	-209.500,00
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-141.443,39	-100.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-141.443,39	-100.000,00
23 Sognegård	-1.103.518,73	-1.000.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-673.972,23	-661.013,00
Udgifter, øvrig drift	-429.546,50	-338.987,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
3 Kirkelige aktiviteter	-1.556.724,13	-1.769.277,00
30 Fælles formål	-153.498,65	-140.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-153.498,65	-140.000,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-989.048,81	-944.169,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-884.548,03	-803.669,00
Udgifter, øvrig drift	-104.500,78	-140.500,00
32 Kirkelig undervisning	-71.485,27	-156.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-19.368,83	-40.000,00
Udgifter, øvrig drift	-52.116,44	-116.000,00
33 Diakonal virksomhed	0,00	-5.100,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-5.100,00
34 Kommunikation	-59.054,58	-96.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-59.054,58	-96.000,00
35 Kirkekor	-155.771,71	-220.000,00
Indtægter	88,00	0,00
Udgifter, løn	-152.772,63	-204.788,00
Udgifter, øvrig drift	-3.087,08	-15.212,00
36 Kirkekoncerter	-54.636,37	-60.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-50.134,63	-54.672,00
Udgifter, øvrig drift	-4.501,74	-5.328,00
37 Foredrags- og mødevirksomhed	-73.228,74	-148.008,00
Indtægter	20.434,96	0,00
Udgifter, løn	-82.942,69	-138.008,00
Udgifter, øvrig drift	-10.721,01	-10.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
4 Kirkegård	-1.594.014,86	-1.559.475,00
40 Kirkegården	-1.588.787,29	-1.548.185,00
Indtægter	775.041,27	754.814,00
Udgifter, løn	-1.777.661,94	-1.570.126,00
Udgifter, øvrig drift	-586.166,62	-732.873,00
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser	-5.227,57	-11.290,00
Indtægter	36.034,87	34.000,00
Udgifter, løn	-22.459,12	-21.790,00
Udgifter, øvrig drift	-18.803,32	-23.500,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
5 Præstebolig mv.	-39.812,57	-3.500,00
51 Præstebolig 1	-115.149,57	-58.000,00
Indtægter	30.692,00	84.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-145.841,57	-142.000,00
57 Skov og landbrug	75.337,00	54.500,00
Indtægter	77.437,00	70.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-2.100,00	-15.500,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
6 Administration og fællesudgifter	-531.206,47	-660.920,00
60 Fælles formål	-122.916,64	-164.500,00
Indtægter	0,99	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-122.917,63	-164.500,00
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-84.743,37	-75.000,00
Indtægter	45,00	0,00
Udgifter, løn	-22.932,00	-26.600,00
Udgifter, øvrig drift	-61.856,37	-48.400,00
62 Personale	-78.680,91	-86.500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-20.932,00	-15.000,00
Udgifter, øvrig drift	-57.748,91	-71.500,00
63 Bygninger	-9.000,00	-19.900,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	-12.000,00
Udgifter, øvrig drift	-9.000,00	-7.900,00
64 Økonomi	-120.006,26	-180.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-10.066,00	-10.000,00
Udgifter, øvrig drift	-109.940,26	-170.000,00
67 Efteruddannelse	-40.840,00	-60.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-40.840,00	-60.000,00
69 Forsikring/Arb. miljøråd./Stiftbidrag (PU)	-75.019,29	-75.020,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-75.019,29	-75.020,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
7 Finansielle poster	1.258,91	2.667,00
72 Øvrige renteudgifter	-74,35	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-74,35	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	1.333,26	2.667,00
Indtægter	1.333,26	2.667,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af godkendte projekter

		Regnskab	Budget
		2025	2025
P1	Udarbejdelse kirkegårdsplan	-4.028,53	0,00
19	Udbetaling fra reserven (PU)	32.000,00	0,00
	Indtægter	32.000,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
40	Kirkegården	-36.028,53	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	-36.028,53	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af godkendte anlæg

		Regnskab	Budget
		2025	2025
A1	Traktor	15.007,50	0,00
	19 Udbetaling fra reserven (PU)	258.750,00	0,00
	Indtægter	258.750,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
	40 Kirkegården	-243.742,50	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-243.742,50	0,00

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Folkekirkens nødhjælp	378,00

Projektbevillinger (ikke anlæg)

Alle aktuelle projektbevillinger føres i skemaet
Gennemførte opsparring og hævvede opsparring
Hjemtagne lån og afdrag på lån

2025

PS: Skriv kun i gule felter

Projekt	Videreførte projektbev. fra 2024 (+ eller -)	Projektbevilling ifølge budget 2025	Tilfølg-bevillinger projektbevilling	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem projektbevillinger (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktlv. (+/-)	Eksterne tilskud projekt eller andet	Midler til rådighed i 2025	Regnskab for 2025 (forbrug)	Asluttede projektbev. overskud (+) underskud (-)	Videreførte projektbevillinger til 2026 (+eller -)
Projektbevillinger											
(Afsat): (formål)											
P1: Udarbejdelse kirkegårdsplan		32.000						32.000	36.029		-4.029
20xx: Projektbevilling 2								0			0
20xx: Projektbevilling 3								0			0
20xx: Projektbevilling 4								0			0
20xx: Projektbevilling 5								0			0
20xx: Projektbevilling 6								0			0
Bevillinger i alt (netto)	0	32.000	0	0	0	0	0	32.000	36.029	0	-4.029

Anlæg & Projekter

A1: Traktor

2025

Indtægter	
Reservemidler	258.750,00 kr.

2025

Udgifter	
Hvaetraktor	243.742,50 kr.

Overført til 2026	<u>15.007,50 kr.</u>
--------------------------	-----------------------------

P1: Udarbejdelse af kirkegårdsplan

2025

Indtægter	
Reservemidler	32.000,00 kr.

2025

Udgifter	
Konsulentydelse	36.029,00 kr.

Overført til 2026	- <u>4.029,00 kr.</u>
--------------------------	------------------------------