

ÅRSREGNSKAB 2025

for Haverslev-Skræm-Bejstrup Sognes Menighedsråd

i Jammerbugt Provsti

i Jammerbugt Kommune

Myndighedskode 8397

CVR-nr. 34765537

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 Haverslev-Skræm-Bejstrup 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

Bemærkninger til årsregnskab 2025

Kirkelig ligning til drift	kr. 2.602.000,00
Udbetaling fra reserven, refusion IT-licenser	<u>kr. 13.166,00</u>
Fælles indtægter i alt	kr. 2.615.166,00
Driftsudgifter i alt	<u>kr. 1.925.913,69</u>
Overskud på driftsrammen	kr. 689.252,31
Projektudgifter (solceller)	<u>kr. 153.852,50</u>
Overskud herefter	<u>kr. 535.372,81</u>

Generelt:

Lønudgift blev 351.998 kr. lavere end budget. Derudover har der generelt været højere indtægter og lavere omkostninger end budgetteret.

Løn:

Samlet lønudgift i 2025 udgør 1.348.202 kr. svarende til 79% af det samlede budget på 1.700.200 kr.

Der har været en lønbesparelse på 351.998 kr.

Inden for budgettet har der været følgende afvigelser:

- Der var i budgettet indregnet 2 fuldtidsansatte gravere + 1 gravermedhjælp.
Der har i 2025 været ansat 1 graver + 2 gravermedhjælpere
Samlet besparelse 247.468 kr.
- Løn til organist og organistvikar er 36.322 kr. lavere end budget.
- Der er budgetteret med 14.000 kr. til konfirmandmedhjælp. Der har ikke været udgift hertil.
- Udgift til solister og foredragsholdere blev 30.258 kr. mindre end budgettet.

Formål 2 – Kirkebygning og sognegård

Udgifter, øvrige drift: Budgetoverskridelse på 26.489 kr.

- Der er i budgettet afsat 180.000 kr. ind-og udvendig vedligeholdelse af de tre kirker. Den samlede udgift blev 154.740 kr.
- Der er anvendt 29.750 til omgarnering af pedalklaviatur i Haverslev Kirke.
- Der er anvendt 27.788 til nyt automatisk klokkeingning i Haverslev Kirke.
- Nyt digitalt piano og bænk indkøbt til Skræm Kirke 23.595 kr.
- Kistevoan til Bejstrup Kirke 20.875 kr.
- Varmeudgift i de tre kirker blev 4.879 kr. mindre end budgetteret.
- Udgift til el- og elvarme blev i alt 34.696 kr. mindre end budgetteret.

Formål 3 – Kirkelige aktiviteter

Indtægter 15.096 kr. vedrører kaffepenge til sogneaftner og deltagerbetaling ved udflugt.

Udgifter, øvrige drift: Budgetbesparelse på 61.169 kr.

- Udgift til konfirmandundervisning blev 13.074 kr. mindre end budgetteret.
- Sogneudflugten kom til at koste 17.512 kr. mindre end budgetteret.
- Udgift til 9690 samarbejdet, herunder hjemmeside, kirkeside, samt eget kirkeblad blev 71.979 kr. af et samlet budget på 75.000 kr.

Formål 4 – Kirkegården

Indtægter 47.385 kr. større end budgetteret:

- I hjemfald af gravstedskapitaler har vi fået indbetalt 14.793 kr. mere end budgetteret.
- Indtægt ved salg af planter, vedligehold, renhold m.v. blev 15.600 kr. større end budgetteret.
- Vi har budgetteret med en indtægt på 35.000 kr. i alt ved gravkastning/urnenedsættelse. Indtægten blev på i alt 51.992 kr.

Udgifter, øvrige drift: Budgetbesparelse på 38.689 kr.:

- Der var i budgettet afsat 53.000 kr. til vedligehold, udgift 59.508 kr.
- Udgift til varme i graverhusene blev 6.673 kr. lavere end budgetteret og udgift til el blev 29.468 kr. mindre end budgetteret.
- Udgift til kørsel med affald blev 14.967 kr. mindre end budgetteret.

- Udgift til indkøb af planter, grus, gran m.v. blev 11.183 kr. mindre end budgetteret. Heri hækplanter og erstatningsplanter Haverslev Kirkegård 41.113 kr.

Formål 5 – Præstebolig og landbrugsjord

Indtægter 36.858 kr. mere end budgettet:

- Vi har modtaget 24.904 kr. mere i forpagtningsindtægter end budgetteret.

Udgifter, øvrige drift: Budgetbesparelse på 65.741 kr.

- Der er afsat 110.000 kr. til anskaffelser og vedligehold af inventar og tekniske installationer i præsteboligen. Her har der været en udgift på 51.799.
- Varmeudgift i præsteboligen blev 3.857 kr. større end budgetteret.
- Udgift til el i præsteboligen blev 2.856 kr. mindre end budgetteret.

Projekt solceller, batteri og ellader:

Der var afsat 125.000 kr. til projektet. Udgifter i alt 153.853 kr.

Formål 6 – Administration og fællesudgifter

Udgifter, øvrige drift: Budgetbesparelse på 6.449 kr.

- Udgift til telefon/internet 4.605 kr. mindre end budgetteret.
- Der er afholdt 4.453 kr. til fortæring, budget 8.500 kr.
- Der var afsat 16.000 kr. til repræsentation, og anvendt 13.650 kr.
- Der er budgetteret med 10.000 kr. til efteruddannelse. Udgiften hertil udgør 0 kr.

Formål 7 – Finansielle poster

Indtægt på 7.179 kr. mod en budget 1.505 kr.

- Der er modtaget 503 kr. i renteindtægt.
- Momsregulering har givet en merindtægt på 6.395 kr., jfr. nedenstående forklaring til moms.

MOMS:

Momsopgørelse er udarbejdet på det af Landsforeningen af MHR, Kirkeministeriet og provstirevisionen i fællesskab udarbejdede beregningsskema.

Beregningen viser en delmoms på 30% for Fællesomkostninger, kirkegårdsdrift.

Valg af fradragsprocent medfører en positiv momsregulering på 6.513,89 kr., idet der i 2025 har været bogført med en delmoms på 20%.

Kirkegården har en egenfinansiering på 47%.

Beregningen viser en delmoms på 17% for Overordnede fællesomkostninger for hele menighedsrådet. Momsregulering på 118,79 kr.

Der har i 2025 ikke været afholdt momspligtige aktiviteter i kirkerne, hvorfor der ikke beregnes aktivitetsbestemte fradragsmoms på kirkerne.

Menighedsrådet har gennemgået og drøftet beregningsskemaet og med henvisning til afgørelse i Landsskatteretten fra december 2017 blev det besluttet, at en delmoms på 26% på fællesomkostninger, kirkegårdsdrift, giver en retvisende fradragsprocent.

Samarbejder – 9690 samarbejder:

Menighedsrådet indgår i et fælles samarbejde omkring:

- Fælles hjemmeside
www.folkogkirke9690.dk
 - Fælles avisside i LigeHer.nu Jammerbugt
 - Fælles regnskabsfunktion og
 - Fælles kirkebogføring
- Samarbejdsaftalen er godkendt af Jammerbugt Provsti den 18/1 2024.

Opgaverne udføres fra kirkekontoret i Fjerritslev. Opgørelser udarbejdes af Kollerup-Fjerritslev Kirkekasse, og der afregnes efter aftalt fordelingsnøgle. Der udfærdiges særskilt bi-regnskab af Kollerup-Fjerritslev Kirkekasse hvortil henvises.

Menighedsrådet indgår også i et fælles 9690 organistsamarbejde. Der udarbejdes ikke særskilt regnskab, idet organisterne afløser hinanden vederlagsfrit.

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	2.615.166,00	2.601.510,00
Indtægter	2.615.166,00	2.601.510,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-530.659,61	-541.600,00
Indtægter	50,00	0,00
Udgifter, løn	-128.220,63	-165.600,00
Udgifter, øvrig drift	-402.488,98	-376.000,00
3 Kirkelige aktiviteter	-720.526,61	-889.250,00
Indtægter	15.096,00	0,00
Udgifter, løn	-546.491,90	-638.950,00
Udgifter, øvrig drift	-189.130,71	-250.300,00
4 Kirkegård	-497.262,61	-757.518,00
Indtægter	482.667,55	435.282,00
Udgifter, løn	-598.618,59	-772.800,00
Udgifter, øvrig drift	-381.311,57	-420.000,00
5 Præstebolig mv.	-48.752,92	-122.500,00
Indtægter	235.857,91	199.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-284.610,83	-321.500,00
6 Administration og fællesudgifter	-289.485,73	-292.147,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-126.637,72	-122.850,00
Udgifter, øvrig drift	-162.848,01	-169.297,00
7 Finansielle poster	6.894,29	1.505,00
Indtægter	7.016,87	1.505,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-122,58	0,00
Resultat	535.372,81	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721130	Kirke- og præsteembedekapitaler	-288.580,47	0,00	-288.580,47
721140	Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-229.000,00	-31.200,00	-260.200,00
741110	Menighedsrådets frie midler	-1.918.114,01	-504.172,81	-2.422.286,82
Samlet disponering af samlet resultat		-535.372,81		

Årets bevægelser på arv og donationer:		Primo	Disponering	Ultimo

Årsregnskab for driften i hovedtal

	Regnskab 2025	Budget 2025*
1 Fælles indtægter i alt	2.615.166,00	2.601.510,00
Indtægter	2.615.166,00	2.601.510,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-530.659,61	-541.600,00
Indtægter	50,00	0,00
Udgifter, løn	-128.220,63	-165.600,00
Udgifter, øvrig drift	-402.488,98	-376.000,00
3 Kirkelige aktiviteter	-720.526,61	-889.250,00
Indtægter	15.096,00	0,00
Udgifter, løn	-546.491,90	-638.950,00
Udgifter, øvrig drift	-189.130,71	-250.300,00
4 Kirkegård	-497.262,61	-757.518,00
Indtægter	482.667,55	435.282,00
Udgifter, løn	-598.618,59	-772.800,00
Udgifter, øvrig drift	-381.311,57	-420.000,00
5 Præstebolig mv.	105.099,58	2.500,00
Indtægter	235.857,91	199.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-130.758,33	-196.500,00
6 Administration og fællesudgifter	-289.485,73	-292.147,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-126.637,72	-122.850,00
Udgifter, øvrig drift	-162.848,01	-169.297,00
7 Finansielle poster	6.894,29	1.505,00
Indtægter	7.016,87	1.505,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-122,58	0,00
Resultat af driftsbevillingen	689.225,31	125.000,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721140	Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-229.000,00	-31.200,00	-260.200,00
741110	Menighedsrådets frie midler	-1.918.114,01	-504.172,81	-2.422.286,82
			-535.372,81	
	Disponering på tværs af bevillingstype*		-153.852,50	
			-153.852,50	
Samlet disponering af resultat af driftsbevillingen			-689.225,31	

(*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	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
3 Kirkelige aktiviteter	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
4 Kirkegård	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
5 Præstebolig mv.	-153.852,50	-125.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-153.852,50	-125.000,00
6 Administration og fællesudgifter	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
7 Finansielle poster	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
Resultat af projektbevillingen	-153.852,50	-125.000,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
Disponering på tværs af bevillingstype*		153.852,50	
<i>(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)</i>			
Samlet disponering af resultat af projektbevillingen		153.852,50	

Årsregnskab for godkendte anlæg i hovedtal

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

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-288.580,47	0,00	-288.580,47
		0,00	
Disponering på tværs af bevillingstype*		0,00	
<i>(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)</i>			
Samlet disponering af resultat af anlægsbevillingen		0,00	

FORKLARING TIL RESULTATDISPONERING

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

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

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

638105	Bank drift og anlæg
638140-60	Bank- og Girokonti

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

721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
741110	Menighedsrådets frie midler

Hensættelser

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

Lån**Skyldige omkostninger**

951810	Gæld til andre menighedsråd
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og lønde

Passiver i alt

Primo 2025	Ultimo 2025
3.820.922,38	3.525.583,25
83.800,41	65.895,51
86.968,39	25.557,12
288.580,47	288.580,47
3.361.573,11	3.145.550,15
0,00	0,00
2.167.809,04	2.685.739,04
1.089.615,74	1.371.501,94
1.078.193,30	1.314.237,10
5.988.731,42	6.211.322,29

-2.435.694,48	-2.971.067,29
-288.580,47	-288.580,47
-229.000,00	-260.200,00
-1.918.114,01	-2.422.286,82
-3.361.573,11	-3.145.550,15
-3.361.573,11	-3.145.550,15
0,00	0,00
-191.463,83	-94.704,85
-70.113,41	0,00
-82.193,59	-69.843,33
-39.156,83	-24.861,52
-5.988.731,42	-6.211.322,29

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
1 Fælles indtægter i alt	2.615.166,00	2.601.510,00
10 Kirkelig ligning	2.602.000,00	2.601.510,00
Indtægter	2.602.000,00	2.601.510,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
19 Udbetaling fra reserven (PU)	13.166,00	0,00
Indtægter	13.166,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
2 Kirkebygning og sognegård	-530.659,61	-541.600,00
21 Kirkebygning	-491.238,72	-436.600,00
Indtægter	50,00	0,00
Udgifter, løn	-128.220,63	-165.600,00
Udgifter, øvrig drift	-363.068,09	-271.000,00
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	0,00	-30.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-30.000,00
25 Tjenstlige lokaler i præstegård	-39.420,89	-75.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-39.420,89	-75.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
3 Kirkelige aktiviteter	-720.526,61	-889.250,00
30 Fælles formål	-7.049,98	-10.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-7.049,98	-10.000,00
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-525.442,14	-610.100,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-500.548,78	-567.800,00
Udgifter, øvrig drift	-24.893,36	-42.300,00
32 Kirkelig undervisning	-16.926,24	-44.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	-14.000,00
Udgifter, øvrig drift	-16.926,24	-30.000,00
33 Diakonal virksomhed	-14.488,00	-40.000,00
Indtægter	5.440,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-19.928,00	-40.000,00
34 Kommunikation	-84.503,81	-87.150,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-12.524,60	-12.150,00
Udgifter, øvrig drift	-71.979,21	-75.000,00
36 Kirkekoncerter	-44.076,99	-47.000,00
Indtægter	1.002,00	0,00
Udgifter, løn	-23.918,52	-25.000,00
Udgifter, øvrig drift	-21.160,47	-22.000,00
37 Foredrags- og mødevirksomhed	-27.539,45	-50.500,00
Indtægter	8.654,00	0,00
Udgifter, løn	-9.500,00	-20.000,00
Udgifter, øvrig drift	-26.693,45	-30.500,00
39 Kontingent til DSUK	-500,00	-500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-500,00	-500,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
4 Kirkegård	-497.262,61	-757.518,00
40 Kirkegården	-491.169,45	-722.318,00
Indtægter	430.675,57	400.282,00
Udgifter, løn	-555.878,45	-717.600,00
Udgifter, øvrig drift	-365.966,57	-405.000,00
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser	-6.093,16	-35.200,00
Indtægter	51.991,98	35.000,00
Udgifter, løn	-42.740,14	-55.200,00
Udgifter, øvrig drift	-15.345,00	-15.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
5 Præstebolig mv.	105.099,58	2.500,00
51 Præstebolig 1	-23.687,45	-99.500,00
Indtægter	93.954,02	82.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-117.641,47	-181.500,00
57 Skov og landbrug	128.787,03	102.000,00
Indtægter	141.903,89	117.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-13.116,86	-15.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
6 Administration og fællesudgifter	-289.485,73	-292.147,00
60 Fælles formål	-24.782,04	-39.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-24.782,04	-39.000,00
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-67.458,22	-55.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-67.458,22	-55.000,00
62 Personale	-18.737,01	-18.500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-18.737,01	-18.500,00
63 Bygninger	-1.187,50	-2.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-1.187,50	-2.000,00
64 Økonomi	-131.909,20	-123.150,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-96.022,00	-93.150,00
Udgifter, øvrig drift	-35.887,20	-30.000,00
65 Personregistrering - civil	-16.699,47	-16.200,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-16.699,47	-16.200,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
66 Personregistrering - kirkelig	-13.916,25	-13.500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-13.916,25	-13.500,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
67 Efteruddannelse	0,00	-10.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-10.000,00
69 Forsikring/Arb. miljørådg./Stiftbidrag (PU)	-14.796,04	-14.797,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-14.796,04	-14.797,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
7 Finansielle poster	6.894,29	1.505,00
72 Øvrige renteudgifter	-3,79	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-3,79	0,00
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	502,98	1.505,00
Indtægter	502,98	1.505,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
76 Momsregulering	6.395,10	0,00
Indtægter	6.513,89	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-118,79	0,00

Specifikation af godkendte projekter

		Regnskab	Budget
		2025	2025
P1	Solceller	-153.852,50	-125.000,00
51	Præstebolig 1	-153.852,50	-125.000,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-153.852,50	-125.000,00

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Julekollekt 2024 - til Kirkens Korshærs varместue	1.533,50
Nytårskollket - til Bibelselskabet	550,00
Høstoffer - til Kirkens Korshærs varместue	1.403,00