

# ÅRSREGNSKAB 2025

for Sankt Olai Sogns Menighedsråd

i Hjørring Søndre Provsti

i Hjørring Kommune

Myndighedskode 8456

CVR-nr. 64348914

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 Sankt Olai 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

## Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Formål 2 - Kirkebygning og sognegård - 117% af budgettet (merforbrug på 126 t.kr.)

Formål 2100 - Kirkebygning

Der er en besparelse på lønnen på +13 t.kr, hvilket primært skyldes at 4% af gravermedhjælperens løn bliver bogført under formål 4000, men er budgetteret under formål 2100.

Der er et merforbrug på varmen på - 9 t. kr.

Der er anskaffet glasvaser til kirkebænkene og etableret en låsekasse på graverbygningen - 6 t. kr.

Der er et merforbrug vedr. kalkning af kirken på -11 t.kr.

Der er færdiggjort et projekt vedr. varmestyring -13 t.kr. - er finansieret af frie midler fra 2024 (udsat fra 2023).

Formål 2200 - Inventar kirke

Der er forbrugt mindre til vedligeholdelse og anskaffelser +10 t. kr.

Der er forbrugt -44 t.kr. til projekt for udvidelse af orgel - er finansieret af frie midler fra 2024.

Formål 2300 - Sognegård

Der er en besparelse på lønnen på +7 t.kr, hvilket primært skyldes at 3% af gravermedhjælperens løn bliver bogført under formål 4000, men er budgetteret under formål 2300.

Der er manglende indtjening på udleje af sognegård, da kommune har opsagt lejeaftalen vedr. dagplejens legestue - 4 t. kr.

Der er et merforbrug af indkøb til fortæring på - 13 t. kr. der delvist opvejes af en merindtægt på salg ved arrangementer på +12 t. kr.

Der er indkøbt ny kogeplade på -10 t. kr. - er finansieret af 5% midlerne

Der er indkøbt scenepodier -30 t.kr. - er finansieret af frie midler fra 2024.

Der er monteret solafskærmning på vinduer i foyer -30 t.kr. - er finansieret af frie midler fra 2024.

Formål 3 - Kirkelige aktiviteter - 79% af budgettet (besparelse på 506 t.kr.)

Formål 3000 - Fælles formål

Der er en besparelse på løn til lokalfinansieret præst på +392 t. kr., da stillingen kun har været besat i perioden 01.02.-31.08.25.

Formål 3100 - Gudstjenester og kirkelige handlinger

Der er en besparelse vedr. transport, kirkebil, leje/leasing, dåbshilsner m.v., abonnemeter, fortæring, udsmykning og div. forbrugsvarer på i alt +31 t.kr

Formål 3300 - Diakonal virksomhed

Der er en besparelse på +11 t.kr.

Formål 3400 - Kommunikation

Der er en besparelse vedr. annoncering på +6 t.kr.

Formål 3500 - Kirkekor

Der er en besparelse på lønudgiften på +32 t. kr. Lønudgiften er afhængig af koristerens alder og antal.

Der er en besparelse vedr. kontingent, div. tjenesteydelser, fortæring og arbejdstøj på +11 t. kr.

Formål 3550 - Børnekor/aktiviteter/babysalmesang/juniorkonfirmander

Der er en besparelse på befordring, kontingenter, undervisningsmaterialer, dåbshilsner m.v., fortæring og arbejdstøj på +44 t.kr.

Formål 3650 - Koncerter, foredrag og mødevirksomhed i kirke og sognegård

Der er et merforbrug på løn og honorarer på -57 t.kr.

Der er merforbrug til ekstern repræsentation, annoncering, leje/leasing og fortæring på -17 t.kr.

Merforbruget opvejes delvist af en merindtægt på entrées på +38 t.kr.

Der er besparelser på befordring, afgifter og licenser, trykning og udsmykning på +11 t.kr.

Formål 4 - Kirkegården - 98 % af budget (besparelse på 10 t.kr.)

Formål 4000 - Kirkegården

Der er en merindtægt vedr. hjemfald og renteafkast af gravstedskapital på +20 t.kr.

Der er en mindre indtægt vedr. gravkastning, ny anlæg og fornyelse af gravsted samt salg af planter på -10 t.kr.

Der er et merforbrug på lønnen på -129 t.kr., hvilket skyldes følgende forhold:

December lønnen 2024 til 2 kirkegårdsmedarbejdere er udbetalt i 2024, men bogført i 2025	50.359,51 kr.
December 2025 er der fejludbetalt løn til hjemsendt medarbejder	30.045,95 kr.
Engangsvederlag udbetalt til graver	12.000,00 kr.
12% af gravermedhjælperes løn burde været posteret på andre konti	31.200,00 kr.
	123.605,46 kr.

Der er et merforbrug på vedligeholdelse af udenomsarealer m.v., hvor der bl.a. er bortkørt gamle gravsten og omlagt et brostensareal -11 t.kr.

Der er en besparelse på el-forbrug på +18 t.kr.

Der er en besparelse på indkøb af gran og planter på +30 t.kr.

Udgiften til køb af IT er posteret under formål 6 og giver dermed en besparelse på formål 4 med +15 t.kr.

Der er i 2025 en midlertidig driftsbevilling på 160.000 kr. vedr. udskiftning af hække, maling af graverhus og udarbejdelse af udviklingsplan for kirkegården - der er kun forbrugt 87 t.kr. Maling af graverhuset udsættes til 2026.

Udviklingsplanen er afsluttet primo 2026, men kun 1. etape er afregnet i 2025.

Formål 6 - Administration og fællesudgifter - 74% af budget (besparelse på 94 t.kr.)

Formål 6000 - Fælles formål (besparelse på +56 t.kr.)

Den primære besparelse er forårsaget af løn budgetteret til 108 t.kr., men ej realiseret.

Udgifter til køb af IT er samlet her og giver et merforbrug på -76 t.kr.

Der er modtaget 28 t kr. fra 5% midlerne til dækning af diverse omkostninger i forbindelse med ansættelse af ungdomspræst.

Formål 6100 - Menighedsrådet/provstiudvalget (besparelse på 12 t.kr.)

Der er et merforbrug på løn på -5 t.kr.

Der er besparelser vedr. befordring, repræsentation og godtgørelser skattepligtige og ikke-skattepligtige på +20 t.kr.

Der er et merforbrug vedr. kontingent til landsforeningen, kursus, kørsel og kontorudgifter på - 8 t.kr.

Der er en besparelse vedr. køb af IT og fortæring på +5 t.kr.

Formål 6200 - Personale inkl. delt medarbejder (merforbrug på 9 t.kr.)

Der er et merforbrug vedr. AUB fordi 4. kvartal af 2024 ikke var medtaget i regnskabet for 2024, så der er 5 kvartaler med i 2025 -17 t.kr.

Der er besparelser ved fortæring og arbejdstøj på +8 t.kr.

**Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:**

Sct. Olai er sammen med andre sogne i byen fælles om en ugentlig annonce i Vendelboposten, der betales efter en fast fordelingsnøgle.

Der samarbejdes med Sct. Hans Sogn om gensidig afløsning for kirkesanger og organist, aftalen er udgiftsneutral.

Der samarbejdes med Sct. Hans Sogn om kirkegårdsdrift, aftalen er udgiftsneutral.

## **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>4.269.180,00</b>	<b>4.269.180,00</b>
Indtægter	4.269.180,00	4.269.180,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
<b>2 Kirkebygning og sognegård</b>	<b>-1.305.650,95</b>	<b>-1.057.688,00</b>
Indtægter	29.595,05	22.400,00
Udgifter, løn	-452.343,88	-472.313,00
Udgifter, øvrig drift	-882.902,12	-607.775,00
<b>3 Kirkelige aktiviteter</b>	<b>-1.936.568,76</b>	<b>-2.423.819,00</b>
Indtægter	97.287,32	67.000,00
Udgifter, løn	-1.791.381,05	-2.158.820,00
Udgifter, øvrig drift	-242.475,03	-331.999,00
<b>4 Kirkegård</b>	<b>-893.135,26</b>	<b>-621.557,00</b>
Indtægter	512.864,56	513.548,00
Udgifter, løn	-805.201,54	-679.205,00
Udgifter, øvrig drift	-600.798,28	-455.900,00
<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>-269.928,64</b>	<b>-363.472,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-28.952,86	-131.639,00
Udgifter, øvrig drift	-240.975,78	-231.833,00
<b>7 Finansielle poster</b>	<b>0,00</b>	<b>-6.000,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-6.000,00
<b>Resultat</b>	<b>-136.103,61</b>	<b>-203.356,00</b>

\* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
721110 Opsparing til anlæg	-4.058,12	1.500,00	-2.558,12
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-14.665,16	0,00	-14.665,16
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-193.000,00	0,00	-193.000,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-1.169.151,17	-291.913,39	-1.461.064,56
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	-594.317,00	426.517,00	-167.800,00
<b>Samlet disponering af samlet resultat</b>		<b>136.103,61</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>3.969.180,00</b>	<b>3.969.180,00</b>
Indtægter	3.969.180,00	3.969.180,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
<b>2 Kirkebygning og sognegård</b>	<b>-870.333,45</b>	<b>-757.688,00</b>
Indtægter	29.595,05	22.400,00
Udgifter, løn	-452.343,88	-472.313,00
Udgifter, øvrig drift	-447.584,62	-307.775,00
<b>3 Kirkelige aktiviteter</b>	<b>-1.936.568,76</b>	<b>-2.423.819,00</b>
Indtægter	97.287,32	67.000,00
Udgifter, løn	-1.791.381,05	-2.158.820,00
Udgifter, øvrig drift	-242.475,03	-331.999,00
<b>4 Kirkegård</b>	<b>-601.935,26</b>	<b>-621.557,00</b>
Indtægter	512.864,56	513.548,00
Udgifter, løn	-805.201,54	-679.205,00
Udgifter, øvrig drift	-309.598,28	-455.900,00
<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>-269.928,64</b>	<b>-363.472,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-28.952,86	-131.639,00
Udgifter, øvrig drift	-240.975,78	-231.833,00
<b>7 Finansielle poster</b>	<b>0,00</b>	<b>-6.000,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-6.000,00
<b>Resultat af driftsbevillingen</b>	<b>290.413,89</b>	<b>-203.356,00</b>

\* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721140	Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-193.000,00	0,00	-193.000,00
741110	Menighedsrådets frie midler	-1.169.151,17	-291.913,39	-1.461.064,56
			-291.913,39	
	Disponering på tværs af bevillingstype*		1.499,50	
			-290.413,89	
<b>Samlet disponering af resultat af driftsbevillingen</b>			<b>-290.413,89</b>	

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

## Årsregnskab for godkendte projekter i hovedtal

	Regnskab 2025	Budget 2025*
<b>1 Fælles indtægter i alt</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>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>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 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>300.000,00</b>	<b>300.000,00</b>
Indtægter	300.000,00	300.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
<b>2 Kirkebygning og sognegård</b>	<b>-435.317,50</b>	<b>-300.000,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-435.317,50	-300.000,00
<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>-291.200,00</b>	<b>0,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-291.200,00	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>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>-426.517,50</b>	<b>0,00</b>

\* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
721110 Opsparing til anlæg	-4.058,12	1.500,00	-2.558,12
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-14.665,16	0,00	-14.665,16
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	-594.317,00	426.517,00	-167.800,00
		428.017,00	
Disponering på tværs af bevillingstype*		-1.499,50	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
<b>Samlet disponering af resultat af anlægsbevillingen</b>		<b>426.517,50</b>	

## FORKLARING TIL RESULTATDISPONERING

**Efter resultatdisponeringen øges de frie midler med kr. 291.913,39 og udgør pr. 31.12.2025 kr. 1.461.064,56.**

Af de frie midler er der restdisponeringer fra 2024:

Kirken	KDV67	Forprojekt orgel/pulpitur	kr. 56.250
Sognegården	KDV127	Fodboldspil	kr. 6.000
		Materialer til konfirmander	kr. 9.000
Total af restdisponeringer fra 2024 vedr. frie midler			kr. 71.250

Af de midlertidige driftsbevillinger er der restdisponeringer fra 2024:

Kirkegården	KDV119	Maling af graverhus	kr. 25.000
	KDV124	Helhedsplan	kr. 43.518
Total af restdisponeringer fra 2024 vedr. midlertidige driftsbevillinger			kr. 68.518

Nedjustering af ligning 2026 jf. PU: kr. 300.000

**Total af bundne frie midler, driftsbevillinger og nedjustering af ligning:**

**Kr. 71.250 + 68.518 + 300.000 = kr. 439.768**

**Frie midler til disponering i 2026**

Kr. 1.461.065 – 439.768 = **kr. 1.021.297**

**Beløbet ønskes disponeret som følger:**

Udskiftning af PC	KDV 131	kr. 15.000
Nyt værdiskab til kirken	KDV 132	kr. 50.000
Implementering af udviklingsplan for kirkegården	KDV 133	kr. 50.000
100 salmer med stor skrift	KDV 134	kr. 3.000
Arbejdsrådgivningskursus, personaleansvarlig	KDV 135	kr. 10.000
5 års eftersyn af Sognegården	KDV 136	kr. 12.500
Doserblad til minilæsser	KDV 137	kr. 15.000

**Totalsum over ønsker til disponering **kr. 155.500****

**Ikke brugte frie midler/overskud: 1.021.297 – 155.500 **kr. 865.797****

Overskuddet skyldes fejl i årsregnskab vedr. videreførte anlægsmidler (kirken). Anlægsmidler på kr. 594.317 er fejlagtigt indgået i reduktion af frie midler for 2025. Derudover er der ikke forbrugt præstelønning i 2025 - ordinær drift (kr. 359.000 – 325.731 = 33.269) + yderligere budgetteret præsteløn på kr. 359.000.

**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
638120-39	Opsparing til anlæg, inkl. renter

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

721110	Opsparing til anlæg
721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler

**Hensættelser**

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

**Lån****Skyldige omkostninger**

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

**Passiver i alt**

Primo 2025	Ultimo 2025
2.158.671,19	2.098.617,70
6.324,35	35.360,45
20.000,00	134,96
14.665,16	14.665,16
2.117.681,68	2.048.457,13
0,00	0,00
2.071.780,04	1.859.462,85
2.067.721,92	1.856.904,73
4.058,12	2.558,12
<b>4.230.451,23</b>	<b>3.958.080,55</b>
-1.975.191,45	-1.839.087,84
-4.058,12	-2.558,12
-14.665,16	-14.665,16
-193.000,00	-193.000,00
-1.169.151,17	-1.461.064,56
-594.317,00	-167.800,00
-2.117.681,68	-2.048.457,13
-2.117.681,68	-2.048.457,13
0,00	0,00
-137.578,10	-70.535,58
-128.297,75	-24.455,78
-9.280,35	-46.079,80
<b>-4.230.451,23</b>	<b>-3.958.080,55</b>

## Specifikation af driften

	<b>Regnskab</b>	<b>Budget</b>
	<b>2025</b>	<b>2025</b>
<b>1 Fælles indtægter i alt</b>	<b>3.969.180,00</b>	<b>3.969.180,00</b>
<b>10 Kirkelig ligning</b>	<b>3.969.180,00</b>	<b>3.969.180,00</b>
Indtægter	3.969.180,00	3.969.180,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

## Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
<b>2 Kirkebygning og sognegård</b>	<b>-870.333,45</b>	<b>-757.688,00</b>
<b>21 Kirkebygning</b>	<b>-165.368,52</b>	<b>-150.290,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-32.268,99	-45.110,00
Udgifter, øvrig drift	-133.099,53	-105.180,00
<b>22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)</b>	<b>-61.059,45</b>	<b>-27.000,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-61.059,45	-27.000,00
<b>23 Sognegård</b>	<b>-643.905,48</b>	<b>-580.398,00</b>
Indtægter	29.595,05	22.400,00
Udgifter, løn	-420.074,89	-427.203,00
Udgifter, øvrig drift	-253.425,64	-175.595,00

## Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
<b>3 Kirkelige aktiviteter</b>	<b>-1.936.568,76</b>	<b>-2.423.819,00</b>
<b>30 Fælles formål</b>	<b>-325.720,85</b>	<b>-718.040,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-325.720,85	-718.040,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
<b>31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger</b>	<b>-652.031,58</b>	<b>-687.217,00</b>
Indtægter	432,00	2.500,00
Udgifter, løn	-596.031,53	-599.666,00
Udgifter, øvrig drift	-56.432,05	-90.051,00
<b>32 Kirkelig undervisning</b>	<b>-12.000,00</b>	<b>-12.000,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-12.000,00	-12.000,00
<b>33 Diakonal virksomhed</b>	<b>-369,00</b>	<b>-11.500,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-369,00	-11.500,00
<b>34 Kommunikation</b>	<b>-90.535,87</b>	<b>-97.935,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-49.287,70	-49.788,00
Udgifter, øvrig drift	-41.248,17	-48.147,00
<b>35 Kirkekor</b>	<b>-609.500,57</b>	<b>-695.176,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-557.367,19	-585.535,00
Udgifter, øvrig drift	-52.133,38	-109.641,00
<b>36 Kirkekoncerter</b>	<b>-244.910,89</b>	<b>-200.451,00</b>
Indtægter	96.855,32	64.500,00
Udgifter, løn	-262.973,78	-205.791,00
Udgifter, øvrig drift	-78.792,43	-59.160,00
<b>39 Kontingent til DSUK</b>	<b>-1.500,00</b>	<b>-1.500,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-1.500,00	-1.500,00

## Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
<b>4 Kirkegård</b>	<b>-601.935,26</b>	<b>-621.557,00</b>
<b>40 Kirkegården</b>	<b>-642.820,18</b>	<b>-664.557,00</b>
Indtægter	471.979,64	470.548,00
Udgifter, løn	-805.201,54	-679.205,00
Udgifter, øvrig drift	-309.598,28	-455.900,00
<b>41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser</b>	<b>40.884,92</b>	<b>43.000,00</b>
Indtægter	40.884,92	43.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

## Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
5 Præstebolig mv.	0,00	0,00

---

## Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
<b>6 Administration og fællesudgifter</b>	<b>-269.928,64</b>	<b>-363.472,00</b>
<b>60 Fælles formål</b>	<b>-95.307,69</b>	<b>-151.888,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	-107.988,00
Udgifter, øvrig drift	-95.307,69	-43.900,00
<b>61 Menighedsrådet/provstiudvalget</b>	<b>-53.932,33</b>	<b>-66.287,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-18.000,00	-12.587,00
Udgifter, øvrig drift	-35.932,33	-53.700,00
<b>62 Personale</b>	<b>-53.213,21</b>	<b>-43.997,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-10.952,86	-11.064,00
Udgifter, øvrig drift	-42.260,35	-32.933,00
<b>63 Bygninger</b>	<b>0,00</b>	<b>-4.000,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-4.000,00
<b>64 Økonomi</b>	<b>0,00</b>	<b>-14.100,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-14.100,00
<b>67 Efteruddannelse</b>	<b>-13.623,00</b>	<b>-21.000,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-13.623,00	-21.000,00
<b>68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgvalg</b>	<b>0,00</b>	<b>-4.200,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-4.200,00
<b>69 Forsikring/Arb. miljøråd./Stiftbidrag (PU)</b>	<b>-53.852,41</b>	<b>-58.000,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-53.852,41	-58.000,00

## Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
<b>7 Finansielle poster</b>	<b>0,00</b>	<b>-6.000,00</b>
<b>72 Øvrige renteudgifter</b>	<b>0,00</b>	<b>-6.000,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-6.000,00

## Specifikation af godkendte projekter

Regnskab

Budget

2025

2025

## Specifikation af godkendte anlæg

		Regnskab	Budget
		2025	2025
<b>A1</b>	<b>KDV88 Kirkeistandsættelse</b>	<b>-435.317,50</b>	<b>0,00</b>
<b>21</b>	<b>Kirkebygning</b>	<b>-435.317,50</b>	<b>0,00</b>
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-435.317,50	0,00
<b>A2</b>	<b>KDV122 Minilæsser</b>	<b>8.800,00</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>40</b>	<b>Kirkegården</b>	<b>-291.200,00</b>	<b>0,00</b>
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-291.200,00	0,00



## Bilag 2: Kollektregnskab

Beløb

---