

ÅRSREGNSKAB 2025

for Ugilt Sogns Menighedsråd

i Hjørring Nordre Provsti

i Hjørring Kommune

Myndighedskode 8457

CVR-nr. 63955752

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: 2

Menighedsrådets erklæring

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

Ugilt Kirkekasse afslutter 2025 med et samlet resultat på -28.919,30 kr.

- herunder et resultat af drift på 31.990,06 kr.
- herunder et resultat af anlæg på -60.909,36 kr.

LIGNING:

Ugilt Kirkekasse modtog en ligning på 1.136.712,00 kr. jævnfør budgettet.

LØN:

Der blev budgetteret med lønudgifter på 797.000,00 kr. Lønudgifterne beløb sig til 772.483,94 kr. svarende til 96,9 % af budgettet. Den samlede besparelse blev på 24.516,06 kr.

Årsager til afvigelse:

1. Lønudgifterne fulgte budgettet.

KIRKEBYGNING OG SOGNEGÅRD:

Der blev budgetteret med indtægter på 0,00 kr. Indtægterne beløb sig til 0,00 kr.

Der blev budgetteret med udgifter til drift på 151.350,00 kr. Udgifterne beløb sig til 218.137,69 kr., svarende til 144,13 % af budgettet. Det samlede merforbrug blev på 66.787,69 kr.

Årsager til afvigelse:

1. På de fælles formål blev der brugt færre penge en budgetteret (+ 2 t. kr.).
2. På kirkebygningen blev der brugt flere penge en budgetteret (- 1,6 t. kr.). Udgifterne til el var dyrere end budgetteret (- 6,8 t. kr.). Øvrige udgifter vedr. kirkebygningen var dyrere end budgetteret (- 4,7 t. kr.) - der blev rensset fliser for 4.500,00 kr. (KDV 94 – budget 9.000,00 kr. af de frie midler). Til gengæld var udgifterne til vedligeholdelse og anskaffelser billigere end budgetteret (+ 9,9 t. kr.).
3. På inventaret i kirken blev der brugt flere penge en budgetteret (- 19,3 t. kr.). Udgifterne til vedligeholdelse var dyrere end budgetteret (- 6,1 t. kr.). Det samme var udgifterne til anskaffelser (- 13,2 t. kr.) - der blev anskaffet en ny projekter til 18.239,69 kr. PU godkendte, at 35.000,00 kr. af restbeløbet fra KDV 89 (køb af borde og stole til sognegården) kunne bruges til indkøb af en ny projekter.
4. På Sognegården blev der brugt flere penge end budgetteret (- 47,9 t. kr.). Udgifterne til anskaffelser og inventar blev dyrere end budgetteret (- 66,1 t. kr.) - der blev anskaffet nye stole til sognegården for 66.100,00 kr. (KDV 89 – budget 140.000,00 kr. af de frie midler). Til gengæld var udgifterne til vand og el billigere end budgetteret (+ 14 kr.) og øvrige udgifter vedr. sognehuset var billigere end budgetteret (+ 4,2 t. kr.).

KIRKELIGE AKTIVITETER:

Der blev budgetteret med indtægter på 15.000,00 kr. Indtægterne beløb sig til 14.720,00 kr., svarende til 98,13 % af budgettet. De manglende indtægter beløb sig til 280,00 kr.

Der blev budgetteret med udgifter til drift på 178.800,00 kr. Udgifterne beløb sig til 183.786,53 kr., svarende til 102,79 % af budgettet. Det samlede merforbrug blev på 4.986,53 kr.

Årsager til afvigelse:

1. Indtægterne fulgte næsten budgettet.
2. På de fælles formål blev der brugt flere penge end budgetteret (- 6,2 t. kr.). Her bogføres udgifter til fortæring, forbrugsvarer, udsmykning o. lign til de kirkelige aktiviteter.
3. På gudstjenester og kirkelige handlinger blev der brugt færre penge end budgetteret (+ 6,4 t. kr.). Der blev afholdt en fælles sogneudflugt i De Fem Kirker. Regnskabet for den fælles sogneudflugt er vedhæftet årsregnskabet som bilag.
4. På kirkelig undervisning blev der brugt flere penge end budgetteret (- 8,2 t. kr.) - der blev brugt 6.862,50 kr. mere på buskørsel end budgetteret.
5. På kommunikation blev der brugt færre penge end budgetteret (+ 2,2 t. kr.).
6. På koncerter og foredrag blev der brugt færre penge end budgetteret (+ 0,8 t. kr.).

KIRKEGÅRDEN:

Der blev budgetteret med indtægter på 273.741,00 kr. Indtægterne beløb sig til 316.440,43 kr., svarende til 115,60 % af budgettet. De ekstra indtægter beløb sig til 42.699,43 kr.

Der blev budgetteret med udgifter til drift på 214.750,00 kr. Udgifterne beløb sig til 181.488,22 kr., svarende til 84,51 % af budgettet. Den samlede besparelse blev på 33.261,78 kr.

Årsager til afvigelse:

1. De ekstra indtægter kom fra hjemfald af gravstedskapitaler (+ 3,6 t. kr.), salg af planter (+ 29,9 t. kr.) og gravkastning (+ 10,6 t. kr.). Indtægterne fra køb/fornyelse af gravsted blev lavere end budgetteret (- 1,4 t. kr.).
2. Udgifterne til kirkegården blev dyrere end budgetteret (- 4,8 t. kr.). Udgifterne til planter, gran, grus, forbrugsvarer og kørsel af affald blev dyrere end budgetteret (- 6,6 t. kr.). Udgifterne til konsulentydelse blev dyrere end budgetteret (- 5,8 t. kr.). Til gengæld blev udgifterne til anskaffelse og vedligehold billigere end budgetteret (+ 28,7 t. kr.). Udgifterne til ejendomsskatter, vand og el blev billigere end budgetteret (+ 3,2 t. kr.). Udgifterne til IT, telefoni og alarm blev billigere end budgetteret (+ 3,8 t. kr.) og øvrige udgifter til kirkegården blev billigere end budgetteret (+ 10 t. kr.).

ADMINISTRATION OG FÆLLESUDGIFTER:

Der blev budgetteret med indtægter på 0,00 kr. Indtægterne beløb sig til 0,00 kr.

Der blev budgetteret med udgifter til drift på 83.553,00 kr. Udgifterne beløb sig til 87.607,32 kr., svarende til 104,85 % af budgettet. Det samlede merforbrug blev på 4.054,32 kr.

1. På de fælles formål blev der brugt færre penge end budgetteret (+ 4,5 t. kr.).
2. På menighedsrådet blev der brugt flere penge end budgetteret (- 5,1 t. kr.) - der blev købt en PC til kontaktpersonen for 3.941,75 kr., som ikke var budgetteret.
3. På personalet blev der brugt færre penge end budgetteret (+ 3,6 t. kr.).
4. På administration af bygninger blev der brugt færre penge end budgetteret (+ 1 t. kr.).
5. På administration af økonomi blev der brugt flere penge end budgetteret (- 8 t. kr.). Udgiften til abonnement for én bruger i Brandsoft samt kirkeregnskab er bogført her. Det var budgetteret på formål 4000.
6. Udgifterne til efteruddannelse og forsikringsbidrag fulgte budgettet.

FINANSIELLE POSTER:

Der blev budgetteret med finansielle poster på 0,00 kr. Resultatet af de finansielle poster blev på 7.621,33 kr.

1. De finansielle poster består af 352,35 kr. i renteindtægter, 6.315,00 kr. fra salg af værdipapirer og 953,98 kr. fra en positiv momsregulering.

ANLÆGSBEVILLINGER

Ugilt Kirke får i budgettet for 2026 en anlægsbevilling på 500.000,00 kr. til reparation af vest gavlen på Ugilt Kirke. Der har i regnskabsåret 2025 været udgifter til konsulentydelse vedr. den forestående reparation på 22.800,00 kr.

Ugilt Kirke har i 2025 haft udgifter til en handicapvenlig adgang mellem kirke og sognehus på 38.109,36 kr. PU har i regnskabsåret 2025 anbefalet projektet til Aalborg Stift. Finansieringen skal ske af opsparede midler til anlæg.

De to projekter giver tilsammen et resultat af anlæg på -60.909,36 kr.

Det blev disponeret på tværs af bevillingstyperne for 44.041,62 kr. Beløbet dækker differencen på opsparingskontoen for anlæg efter betaling af kontogebyrer (1.000,00 kr.) og modtagelse af renteindtægter (171,01 kr.) samt udgifter i 2024 til den handicapvenlige adgang mellem kirke og sognehus (43.212,63 kr.).

Anlægsskema er vedhæftet årsregnskabet.

SAMARBEJDER:

Ugilt Kirke indgår i "De fem Kirker", bestående af Lendum-Hørmested, Tolne-Mosbjerg og Ugilt Pastorat, der er fælles om kirkesangere og organister. Disse aflønnes af Lendum-Hørmested kirkekasse.

Primo 2025 havde Ugilt Kirkekasse 354.991,66 kr. i frie midler. Disponeringen af dem var ønsket som følger i 2025:

Projekt:	Disponering:
Kirke DV 83. Separering af regnvand	50.000,00
Kirke DV 90. Reparation af takker på kirken	15.000,00
Kirke DV 77. Rep. af fuger i kirkegulv	10.000,00
Kirke DV 76. Rep. af kirkemur indvendig	6.000,00
Kirke DV 89. Udskiftning af borde og stole i sognehuset	140.000,00
Kirke DV 92. Rep af vinduer kirke glas + kit	54.000,00
Kirke DV 94. Rens af fliser kirkegård	9.000,00
Kirke DV 93. Maling af vinduer kirke	10.000,00
Kirke DV 96. Terrasse og bord/bænke sæt øst for sognehus	15.000,00
Kirke DV 95. Forskønnelse plads foran sognehus	16.500,00
Videreført - aktiviteter for børn og unge	9.000,00
Konsulentbistand vedr. projekt handicapsti kirkegård	20.000,00
I alt	354.500,00

Ultimo 2025 har Ugilt Kirkekasse 431.023,34 kr. i frie midler. Disponeringen af dem ønskes som følger i 2026:

Projekt:	Disponering:
Kirke DV 83. Separering af regnvand	50.000,00
Kirke DV 77. Rep. af fuger i kirkegulv	10.000,00
Kirke DV 76. Rep. af kirkemur indvendig	6.000,00
Kirke DV 89. Udskiftning af borde i sognehuset	38.900,00
Kirke DV 92. Rep af vinduer kirke glas + kit	54.000,00
Kirke DV 93. Maling af vinduer kirke	20.000,00
Kirke DV 96. Terrasse og bord/bænke sæt øst for sognehus	15.000,00
Kirke DV 95. Forskønnelse plads foran sognehus	16.500,00
Videreført - aktiviteter for børn og unge	9.000,00
Indkøb af projektor til kirken	20.000,00
Køle- fryseskab til graverhuset	5.000,00
Fældning af træer på kirkegården, stubfræsning og plantning af naver træ	70.000,00
Rensning og reparation af romansk vindue i kirken	40.000,00
Fældning af træer i kirkelunden og stubfræsning	23.000,00
Ekstra headsæt til kirken	8.000,00
Nyt Oticon lydanlæg til kirken	44.000,00
I alt	429.400,00

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	1.136.712,00	1.136.712,00
Indtægter	1.136.712,00	1.136.712,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-343.919,69	-256.350,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-102.982,00	-105.000,00
Udgifter, øvrig drift	-240.937,69	-151.350,00
3 Kirkelige aktiviteter	-333.675,64	-345.400,00
Indtægter	14.720,00	15.000,00
Udgifter, løn	-164.609,11	-181.600,00
Udgifter, øvrig drift	-183.786,53	-178.800,00
4 Kirkegård	-314.240,94	-366.409,00
Indtægter	316.440,43	273.741,00
Udgifter, løn	-411.083,79	-425.400,00
Udgifter, øvrig drift	-219.597,58	-214.750,00
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	-181.416,36	-168.553,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-93.809,04	-85.000,00
Udgifter, øvrig drift	-87.607,32	-83.553,00
7 Finansielle poster	7.621,33	0,00
Indtægter	7.621,33	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
Resultat	-28.919,30	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721110	Opsparing til anlæg	-489.556,07	828,99	-488.727,08
721130	Kirke- og præsteembedekapitaler	-214.177,70	0,00	-214.177,70
721140	Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-55.746,39	0,00	-55.746,39
741110	Menighedsrådets frie midler	-354.991,66	-76.031,68	-431.023,34
741120	Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	0,00	104.121,99	104.121,99
Samlet disponering af samlet resultat		28.919,30		

Årets bevægelser på arv og donationer:		Primo	Disponering	Ultimo
721160	Arv og donationer	-6.180,00	6.180,00	0,00

Årsregnskab for driften i hovedtal

	Regnskab 2025	Budget 2025*
1 Fælles indtægter i alt	1.136.712,00	1.136.712,00
Indtægter	1.136.712,00	1.136.712,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-321.119,69	-256.350,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-102.982,00	-105.000,00
Udgifter, øvrig drift	-218.137,69	-151.350,00
3 Kirkelige aktiviteter	-333.675,64	-345.400,00
Indtægter	14.720,00	15.000,00
Udgifter, løn	-164.609,11	-181.600,00
Udgifter, øvrig drift	-183.786,53	-178.800,00
4 Kirkegård	-276.131,58	-366.409,00
Indtægter	316.440,43	273.741,00
Udgifter, løn	-411.083,79	-425.400,00
Udgifter, øvrig drift	-181.488,22	-214.750,00
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	-181.416,36	-168.553,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-93.809,04	-85.000,00
Udgifter, øvrig drift	-87.607,32	-83.553,00
7 Finansielle poster	7.621,33	0,00
Indtægter	7.621,33	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
Resultat af driftsbevillingen	31.990,06	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721140	Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-55.746,39	0,00	-55.746,39
741110	Menighedsrådets frie midler	-354.991,66	-76.031,68	-431.023,34
			-76.031,68	
	Disponering på tværs af bevillingstype*		44.041,62	
			-31.990,06	

(*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.	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	0,00	0,00

* 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>			
Samlet disponering af resultat af projektbevillingen		0,00	

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	-22.800,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-22.800,00	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	-38.109,36	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-38.109,36	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	-60.909,36	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721110	Opsparing til anlæg	-489.556,07	828,99	-488.727,08
721130	Kirke- og præsteembedekapitaler	-214.177,70	0,00	-214.177,70
741120	Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	0,00	104.121,99	104.121,99
			104.950,98	
	Disponering på tværs af bevillingstype*		-44.041,62	
	(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af anlægsbevillingen			60.909,36	

FORKLARING TIL RESULTATDISPONERING

Forklaring til resultatdisponering

721110 Opsparing til anlæg:

Primo		489.556,07
Bank 9001-1400598602 Statstilskud - Kontogebyrer	-1.000,00	
Bank 9001-1400598602 Statstilskud - Renter	171,01	-828,99
Ultimo		<u>488.727,08</u>

741110 Menighedsrådets frie midler:

Primo		354.991,66
Årets overskud på driften	31.990,06	
Handicapvenlig adgang - udgifter 2024 (Ovf. fra anlæg)	43.212,63	
Diff. på opsparing til anlæg (Statstilskud)	828,99	76.031,68
Ultimo		<u>431.023,34</u>

741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde:

Primo		0,00
Handicapvenlig adgang - udgifter i 2024 (finansieret af driftsmidler)	-43.212,63	
Handicapvenlig adgang - udgifter i 2025	-38.109,36	
Reparaton af Ugilt Kirkes vestgavl	-22.800,00	-104.121,99
Ultimo		<u>-104.121,99</u>

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

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

Værdipapirer

581210	Værdipapirer frie midler
--------	--------------------------

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
721160	Arv og donationer
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
3.111.912,75	3.130.417,98
39.807,29	59.146,69
236,25	243,75
214.177,70	214.177,70
2.857.691,51	2.856.849,84
6.180,00	0,00
6.180,00	0,00
926.906,92	859.299,21
437.350,85	370.572,13
489.556,07	488.727,08
4.044.999,67	3.989.717,19

-1.120.651,82	-1.085.552,52
-489.556,07	-488.727,08
-214.177,70	-214.177,70
-55.746,39	-55.746,39
-6.180,00	0,00
-354.991,66	-431.023,34
0,00	104.121,99
-2.857.691,51	-2.856.849,84
-2.857.691,51	-2.856.849,84
0,00	0,00
-66.656,34	-47.314,83
-46.474,66	-31.229,78
-20.181,68	-16.085,05
-4.044.999,67	-3.989.717,19

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
1 Fælles indtægter i alt	1.136.712,00	1.136.712,00
10 Kirkelig ligning	1.136.712,00	1.136.712,00
Indtægter	1.136.712,00	1.136.712,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
2 Kirkebygning og sognegård	-321.119,69	-256.350,00
20 Fælles formål	-8.031,88	-10.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-8.031,88	-10.000,00
21 Kirkebygning	-92.121,94	-91.150,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-17.365,71	-18.000,00
Udgifter, øvrig drift	-74.756,23	-73.150,00
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-46.283,68	-27.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-46.283,68	-27.000,00
23 Sognegård	-174.682,19	-128.200,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-85.616,29	-87.000,00
Udgifter, øvrig drift	-89.065,90	-41.200,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
3 Kirkelige aktiviteter	-333.675,64	-345.400,00
30 Fælles formål	-33.628,38	-28.000,00
Indtægter	560,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-34.188,38	-28.000,00
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-150.409,27	-162.900,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-133.484,11	-139.600,00
Udgifter, øvrig drift	-16.925,16	-23.300,00
32 Kirkelig undervisning	-58.662,53	-50.500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-58.662,53	-50.500,00
34 Kommunikation	-70.814,69	-73.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-70.814,69	-73.000,00
36 Kirkekoncerter	-18.060,77	-22.500,00
Indtægter	14.160,00	15.000,00
Udgifter, løn	-31.125,00	-35.000,00
Udgifter, øvrig drift	-1.095,77	-2.500,00
37 Foredrags- og mødevirksomhed	-600,00	-7.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	-7.000,00
Udgifter, øvrig drift	-600,00	0,00
39 Kontingent til DSUK	-1.500,00	-1.500,00
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
4 Kirkegård	-276.131,58	-366.409,00
40 Kirkegården	-269.602,05	-346.759,00
Indtægter	293.878,18	261.741,00
Udgifter, løn	-385.421,80	-399.000,00
Udgifter, øvrig drift	-178.058,43	-209.500,00
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser	-6.529,53	-19.650,00
Indtægter	22.562,25	12.000,00
Udgifter, løn	-25.661,99	-26.400,00
Udgifter, øvrig drift	-3.429,79	-5.250,00

Specifikation af driften

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

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
6 Administration og fællesudgifter	-181.416,36	-168.553,00
60 Fælles formål	-9.076,59	-13.500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-9.076,59	-13.500,00
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-55.152,52	-50.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-13.066,00	-13.000,00
Udgifter, øvrig drift	-42.086,52	-37.000,00
62 Personale	-20.954,29	-23.500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-12.066,00	-11.000,00
Udgifter, øvrig drift	-8.888,29	-12.500,00
63 Bygninger	-13.611,00	-12.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-13.611,00	-11.000,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-1.000,00
64 Økonomi	-63.044,79	-50.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-55.066,04	-50.000,00
Udgifter, øvrig drift	-7.978,75	0,00
67 Efteruddannelse	-6.025,51	-6.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-6.025,51	-6.000,00
69 Forsikring/Arb. miljøråd./Stiftbidrag (PU)	-13.551,66	-13.553,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-13.551,66	-13.553,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
7 Finansielle poster	7.621,33	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	352,35	0,00
Indtægter	352,35	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
75 Kursgevinst/-tab	6.315,00	0,00
Indtægter	6.315,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
76 Momsregulering	953,98	0,00
Indtægter	953,98	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af godkendte projekter

Regnskab

Budget

2025

2025

Specifikation af godkendte anlæg

		Regnskab	Budget
		2025	2025
A1	Rep af kirkens vestgavl	-22.800,00	0,00
21	Kirkebygning	-22.800,00	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-22.800,00	0,00
A2	Handicapvenlig sti	-38.109,36	0,00
40	Kirkegården	-38.109,36	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-38.109,36	0,00

Kollektregnskab 2025

03.09.2025	Folkekirkens Nødhjælp	<u>423,00</u>
		<u>423,00</u>

Attesteringsmodtager	Dato	Status
Heidi Hunderup	10-06-2025	GODKENDT
Ib Christiansen	10-06-2025	GODKENDT

Tolne-Mosbjerg Kirkekasse

Fælles Sogneudflugt 27.05.2025 - De 5 Kirker

Dato	Faktura	Beskrivelse	Beløb
27.05.25		Pandrup Kro	6.475,00
27.05.25		Museum for papirkunst	4.875,00
			<u>11.350,00</u>
27.05.25		Egenbetaling	-9.500,00
		Udlæg Gerda Baand	1.850,00
30.05.25	34638	Nilles Busrejser	8.985,94
			<u>10.835,94</u>

Beløbet på kr. 10.835,94 skal deles mellem de 5 Kirker

Andel Tolne-Mosbjerg	3.611,98
Andel Ugilt	3.611,98
Andel Lendum-Hørmested	3.611,98
	<u>10.835,94</u>

Tolne-Mosbjergs kirkekasse har lagt pengene ud.
Pengene overføres til konto 9075 - 136 00 40026 i Spar Nord

