

# ÅRSREGNSKAB 2025

for Hillerslev-Kåstrup Sognes Meni

i Thisted Provsti

i Thisted Kommune

Myndighedskode 8642

CVR-nr. 34792542

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 Hillerslev-Kåstrup Sognes Meni.

Årsregnskabet aflægges i overensstemmelse med regnskabsinstruksen og den til enhver tid gældende lovgivning for de lokale kirkelige myndigheder. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvende regnskabsmæssige skøn for forsvarlige.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af kirkekassens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2025 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2025 i overensstemmelse med den valgte regnskabspraksis.

Menighedsrådets forklaringer indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som den omhandler, og beskriver kirkekassens væsentligste risici og usikkerhedsfaktorer.

Menighedsrådet har etableret retningslinjer og procedurer, der sikrer, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Der er endvidere etableret retningslinjer og procedurer, der sikrer, at der tages skyldige økonomiske hensyn ved kirkekassens forvaltning, og at oplysningerne i årsregnskabet er dokumenterede og i overensstemmelse med regnskabs-bekendtgørelsen. Det er således vores opfattelse, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved kirkekassens forvaltning.

Her indsættes revisorerklæring automatisk ved offentliggørelse

## Forklaring til Hillerslev - Kåstrup kirkekasse regnskab 2025

### DRIFTRAMMEN:

Indtægter i alt (herunder ligning + tillægsbevilling)	Kr. 2.125.414,00
Driftsudgifter	Kr. 1.809.928,20
Overskud på driftsrammen	Kr. 321.485,80

### Bevilliget tillægsbevillinger fra reserven i året:

Robotplæneklipper	28.999,00 kr.
Stiga Park	43.750,00 kr.

### 1-årige driftsudgifter tildelt på budget:

Ingen i året.

### Afgrænsede projekter fra tidligere år:

Malet egetræsdøre	21.579,50 kr.
Materiale plads	170.000,00 kr.
Udviklingsplan kirkegård	75.000,00 kr.
Præstegårdsregnskabet	32.156,56 kr.

### Afgrænset projekter fra året:

Manglende lønkroner	100.000,00 kr.
Udskiftning af vandmålere	40.000,00 kr.
Udskiftning af vinduer og dør	50.000,00 kr.
Problemtræer	20.000,00 kr.
Udhæng på Kåstrup Kirke	60.000,00 kr.

**Efter resultatdisponeringen vil menighedsrådet frie midler være på 328.760,15 kr.**

De frie midler disponeres til kor bue projektet.

# Forklaring til Hillerslev - Kåstrup kirkekasse regnskab 2025

## **Kirkekassen deltager i følgende samarbejder:**

Fælles regnskabsfører – Thisted provsti har den regnskabsmæssige registrering.

## **Formål 2, Kirkebygning og sognegård:**

### **Budgetbesparelse på kr. 43.998,92**

Der er i året indgået lejekontrakt mellem Gl. Neergaard A/S og Hillerslev Kåstrup Kirker mht. til vand til Kåstrup kirke samt snerydning, brug af toilet/rengøring og grus ved parkering, som ikke er budgetteret med i året, hvilket giver et underskud på 7.500,00 kr.

Der er i året afsat 19.000,00 kr. til vedligehold af inventar og tekniske installationer, men der er kun brugt 8.581,06 kr., hvorfor der er en besparelse på 10.418,94 kr.

Der er desuden afsat 12.000,00 kr. til anskaffelse af inventar og tekniske installationer, men der er kun brugt 4.868,90 kr., hvilket giver en besparelse på 7.131,10 kr.

Ikke alle de afsatte midler til vedligehold af bygninger er brugt i året, hvilket giver en besparelse på 25.000,00 kr.

## **Formål 3, Kirkelige aktiviteter:**

### **Budgetbesparelse på kr. 183.433,84**

Der er budgetteret med 5.400,00 kr. til kontingenter og tilskud til kirkelige organisationer i året, men der er kun brugt 300,00 kr., hvilket giver en besparelse på 5.100,00 kr.

De afsatte midler til kirkebil, kørsel med konfirmander og bus til sogneudflugt er ikke brugt, hvilket giver en besparelse på 36.300,00 kr.

Der er i årets budget afsat 14.000,00 kr. til datakommunikation, men der er kun brugt 1.385,10 kr., hvilket giver en besparelse på 12.614,90 kr. Der vil ved budgetlægning for 2027 blive kigget på fordelingen mellem formål.

Midler afsat til annoncering er ikke brugt, kr. 5.000,00.

Trykning af kirkeblad er under det afsatte budget med kr. 12.846,61.

Der er en besparelse på samlet 20.973,41 kr. på undervisningsmaterialer og hilsner i forbindelse med dåb, bryllup og konfirmationer.

Indkøb til fortæring ved arrangementer er overskredet med 9.057,62 kr.

Der er en samlet besparelse på ca. 100.000,00 kr. i lønomkostninger, grundet manglende timeindberetning fra kirkesangere.

## Forklaring til Hillerslev - Kåstrup kirkekasse regnskab 2025

### **Formål 4, Kirkegård:**

#### **Budgetbesparelse på kr. 32.995,68**

Indtægter til hjemfald af gravstedskapital og gravkastning har til sammen givet et overskud på 44.458,89 kr.

Der er i året brugt 39.212,38 kr. på beskæring af træer på kirkegården, hvilket ikke har været afsat i budget.

Budgettet for vedligehold af maskiner og produktionsanlæg er overskredet med 17.219,54 kr., hvilket især er forårsaget af gentagne reparationer af Stiga Park til en samlet sum af 18.042,22 kr.

De afsatte midler til anskaffelse af produktionsanlæg og maskiner er overskredet med 77.374,30 kr. Dette skyldes bl.a. køb af ny Stiga Park og ny robotplæneklipper. De to udgifter er søgt og bevilliget fra reserven, samlet 72.749,00 kr.

De forventede omkostninger til vand og varme er overskredet med 11.774,57 kr.

Der er i året ikke afsat midler nok til IT-systemer, hvorfor der er et underskud på 14.673,64 kr. i forbindelse med køb af IT.

Der er en overskridelse af budgettet på 5.096,50 kr. i forbindelse med entreprenørudgifter.

Til gengæld er der en besparelse på 10.063,39 kr. på kørsel af affald.

Der er en besparelse på 5.739,24 kr. i forbindelse med køb af arbejdstøj – dog er der et underskud i forbindelse med køb af sikkerhedsudstyr på 9.367,18 kr.

### **Formål 5, Præstebolig mv.:**

#### **Budgetoverskridelse på kr. 6.900,69**

Regnskabet for præsteboligen er vedhæftet.

# Forklaring til Hillerslev - Kåstrup kirkekasse regnskab 2025

## **Formål 6, Administration og fællesudgifter:**

### **Budgetoverskridelse på kr. 9.705,92**

Der er i året afsat 8.000,00 kr. til AUB, men da der har været udgifter for 20.230,25 kr., er der en budgetoverskridelse på 12.230,25 kr. Dette vil der blive kigget på ved budgetlægning for 2027.

Der er en samlet besparelse på 8.066,99 kr. på køb af IT i året.

Til gengæld er der en budgetoverskridelse på 5.561,25 kr. på telefon og internet, da der i året ikke er afsat midler til denne post. Ved budget 2026 bliver udgifter til denne post flyttet mellem formål.

Der har i året været færre kontorudgifter end der er afsat midler til, hvilket giver en besparelse på 5.763,04 kr.

Der er ikke brugt nogle af de afsatte midler til køb af abonnemeter, bøger og aviser, hvorfor der er en besparelse på 4.100,00 kr.

De afsatte midler til indkøb til fortæring er overskredet med 6.241,21 kr.

## **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>2.251.018,00</b>	<b>2.178.269,00</b>
Indtægter	2.251.018,00	2.178.269,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
<b>2 Kirkebygning og sognegård</b>	<b>-2.026.773,16</b>	<b>-208.519,00</b>
Indtægter	433.565,83	0,00
Udgifter, løn	-44.869,11	-43.539,00
Udgifter, øvrig drift	-2.415.469,88	-164.980,00
<b>3 Kirkelige aktiviteter</b>	<b>-590.989,16</b>	<b>-774.423,00</b>
Indtægter	1.780,00	0,00
Udgifter, løn	-493.972,87	-598.443,00
Udgifter, øvrig drift	-98.796,29	-175.980,00
<b>4 Kirkegård</b>	<b>-908.399,32</b>	<b>-941.395,00</b>
Indtægter	344.286,95	297.324,00
Udgifter, løn	-870.957,20	-1.009.566,00
Udgifter, øvrig drift	-381.729,07	-229.153,00
<b>5 Præstebolig mv.</b>	<b>-1.008,69</b>	<b>5.892,00</b>
Indtægter	85.479,06	75.600,00
Udgifter, løn	0,00	-8.708,00
Udgifter, øvrig drift	-86.487,75	-61.000,00
<b>6 Administration og fællesudgifter</b>	<b>-134.426,92</b>	<b>-124.721,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-20.000,00	-29.500,00
Udgifter, øvrig drift	-114.426,92	-95.221,00
<b>7 Finansielle poster</b>	<b>-4.584,03</b>	<b>-9.499,00</b>
Indtægter	4.953,10	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-9.537,13	-9.499,00
<b>Resultat</b>	<b>-1.415.163,28</b>	<b>125.604,00</b>

\* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721130	Kirke- og præsteembedekapitaler	-347.757,98	0,00	-347.757,98
721140	Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-114.653,23	0,00	-114.653,23
721150	Langfristet gæld	376.811,78	-125.603,96	251.207,82
741110	Menighedsrådets frie midler	-576.012,45	-321.485,76	-897.498,21
741120	Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	-994.237,00	1.862.253,00	868.016,00

**Samlet disponering af samlet resultat** **1.415.163,28**

Årets bevægelser på arv og donationer:		Primo	Disponering	Ultimo
721160	Arv og donationer	-110.517,71	0,00	-110.517,71

## Årsregnskab for driften i hovedtal

	Regnskab 2025	Budget 2025*
<b>1 Fælles indtægter i alt</b>	<b>2.125.414,00</b>	<b>2.052.665,00</b>
Indtægter	2.125.414,00	2.052.665,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
<b>2 Kirkebygning og sognegård</b>	<b>-164.520,08</b>	<b>-208.519,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-44.869,11	-43.539,00
Udgifter, øvrig drift	-119.650,97	-164.980,00
<b>3 Kirkelige aktiviteter</b>	<b>-590.989,16</b>	<b>-774.423,00</b>
Indtægter	1.780,00	0,00
Udgifter, løn	-493.972,87	-598.443,00
Udgifter, øvrig drift	-98.796,29	-175.980,00
<b>4 Kirkegård</b>	<b>-908.399,32</b>	<b>-941.395,00</b>
Indtægter	344.286,95	297.324,00
Udgifter, løn	-870.957,20	-1.009.566,00
Udgifter, øvrig drift	-381.729,07	-229.153,00
<b>5 Præstebolig mv.</b>	<b>-1.008,69</b>	<b>5.892,00</b>
Indtægter	85.479,06	75.600,00
Udgifter, løn	0,00	-8.708,00
Udgifter, øvrig drift	-86.487,75	-61.000,00
<b>6 Administration og fællesudgifter</b>	<b>-134.426,92</b>	<b>-124.721,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-20.000,00	-29.500,00
Udgifter, øvrig drift	-114.426,92	-95.221,00
<b>7 Finansielle poster</b>	<b>-4.584,03</b>	<b>-9.499,00</b>
Indtægter	4.953,10	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-9.537,13	-9.499,00
<b>Resultat af driftsbevillingen</b>	<b>321.485,80</b>	<b>0,00</b>

\* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721140	Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-114.653,23	0,00	-114.653,23
741110	Menighedsrådets frie midler	-576.012,45	-321.485,76	-897.498,21
			-321.485,76	
	Disponering på tværs af bevillingstype*		-0,04	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)				
<b>Samlet disponering af resultat af driftsbevillingen</b>			<b>-321.485,80</b>	

## 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>125.604,00</b>	<b>125.604,00</b>
Indtægter	125.604,00	125.604,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
<b>2 Kirkebygning og sognegård</b>	<b>-1.862.253,08</b>	<b>0,00</b>
Indtægter	433.565,83	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-2.295.818,91	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 anlægsbevillingen</b>	<b>-1.736.649,08</b>	<b>125.604,00</b>

\* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721130	Kirke- og præsteembedekapitaler	-347.757,98	0,00	-347.757,98
721150	Langfristet gæld	376.811,78	-125.603,96	251.207,82
741120	Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	-994.237,00	1.862.253,00	868.016,00
			1.736.649,04	
	Disponering på tværs af bevillingstype*		0,04	
	(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
<b>Samlet disponering af resultat af anlægsbevillingen</b>			<b>1.736.649,08</b>	

## FORKLARING TIL RESULTATDISPONERING

## Forklaring til resultatdisponering 2025

Hillerslev - Kåstrup Kirkekasse

### Videreførte anlægs og projekt midler

Saldo ved årets begyndelse	- 994.237,00
Årets anlægsmidler	- 125.604,00
Årets udgifter til anlæg og projekter	2.295.819,00
Betalte afdrag	125.604,00
Godkendte overførsler mellem projekter	-
Tillægbevillinger	- 433.566,00
Godkendte overførsler mellem drift og anlæg/projekt	-
Afsluttede anlæg og projekter i året	-
<b>Saldo ved årets udgang</b>	<b><u>868.016,00</u></b>

Anlægs og projekt skema vedlagt

### Frie midler

Frie midler saldo - 897.498,21

Afgrænsede projekter:

#### Fra tidligere år

Løbende vedligehold af egetræs døre	21.579,50
Materiale plads	170.000,00
Udviklingsplan Kirkegård	75.000,00
Præstegårdsregnskabet	32.158,56

#### Fra året

Manglende lønindberetning	100.000,00
Udskiftning af vandmålere	40.000,00
Udskiftning af vinduer og dør	50.000,00
Problemtræer	20.000,00
Udhæng på Kåstrup Kirke	60.000,00

### Faktiske frie midler pr. 31.12.2025

**- 328.760,15**

De frie midler disponeres til kor bue projektet.

### Forklaring til disponering på tværs af bevillingstyper

Konti med afgrænsede projekter er sløjftet i årsafslutningen.

Midlerne er ført ind i frie midler og disponeres manuelt i dette ark nu.

Derudover er der brugt udgifter til afgrænsede projekter og disse midler videreføres derfor ikke.

**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
721150	Langfristet gæld
721160	Arv og donationer
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler

**Hensættelser**

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

**Lån**

841210-19	Stiftsmiddellån
-----------	-----------------

**Skyldige omkostninger**

951510	Kreditorer
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
969020	Forskud på kommunal kirkeskat
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og lønde

**Passiver i alt**

Primo 2025	Ultimo 2025
3.468.594,91	3.550.714,91
94.809,39	97.215,71
85.264,17	173.535,05
347.757,98	347.757,98
2.940.763,37	2.932.206,17
0,00	0,00
1.965.339,09	468.064,09
1.835.174,81	337.409,44
130.164,28	130.654,65
<b>5.433.934,00</b>	<b>4.018.779,00</b>

-1.766.366,59	-351.203,31
-347.757,98	-347.757,98
-114.653,23	-114.653,23
376.811,78	251.207,82
-110.517,71	-110.517,71
-576.012,45	-897.498,21
-994.237,00	868.016,00
-2.940.763,37	-2.932.206,17
-2.940.763,37	-2.932.206,17
-376.811,78	-251.207,82
-376.811,78	-251.207,82
-349.992,26	-484.161,70
-98.445,49	-447.783,15
-3.966,00	-7.208,67
-181.527,00	0,00
-66.053,77	-29.169,88
<b>-5.433.934,00</b>	<b>-4.018.779,00</b>

## Specifikation af driften

	<b>Regnskab</b>	<b>Budget</b>
	<b>2025</b>	<b>2025</b>
<b>1 Fælles indtægter i alt</b>	<b>2.125.414,00</b>	<b>2.052.665,00</b>
<b>10 Kirkelig ligning</b>	<b>2.052.665,00</b>	<b>2.052.665,00</b>
Indtægter	2.052.665,00	2.052.665,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
<b>19 Udbetaling fra reserven (PU)</b>	<b>72.749,00</b>	<b>0,00</b>
Indtægter	72.749,00	0,00
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>-164.520,08</b>	<b>-208.519,00</b>
<b>21 Kirkebygning</b>	<b>-113.755,08</b>	<b>-148.311,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-44.869,11	-34.831,00
Udgifter, øvrig drift	-68.885,97	-113.480,00
<b>22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)</b>	<b>-13.998,40</b>	<b>-20.000,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-13.998,40	-20.000,00
<b>23 Sognegård</b>	<b>-36.766,60</b>	<b>-27.208,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	-8.708,00
Udgifter, øvrig drift	-36.766,60	-18.500,00
<b>25 Tjenstlige lokaler i præstegård</b>	<b>0,00</b>	<b>-13.000,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-13.000,00

## Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
<b>3 Kirkelige aktiviteter</b>	<b>-590.989,16</b>	<b>-774.423,00</b>
<b>31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger</b>	<b>-533.269,07</b>	<b>-601.193,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-491.220,37	-566.113,00
Udgifter, øvrig drift	-42.048,70	-35.080,00
<b>32 Kirkelig undervisning</b>	<b>-9.658,50</b>	<b>-50.000,00</b>
Indtægter	1.380,00	0,00
Udgifter, løn	-2.752,50	-12.000,00
Udgifter, øvrig drift	-8.286,00	-38.000,00
<b>33 Diakonal virksomhed</b>	<b>-6.473,90</b>	<b>-33.500,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-6.473,90	-33.500,00
<b>34 Kommunikation</b>	<b>-34.621,03</b>	<b>-60.500,00</b>
Indtægter	400,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-35.021,03	-60.500,00
<b>35 Kirkekor</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.900,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-1.900,00
<b>36 Kirkekoncerter</b>	<b>-6.966,66</b>	<b>-16.340,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	-12.840,00
Udgifter, øvrig drift	-6.966,66	-3.500,00
<b>37 Foredrags- og mødevirksomhed</b>	<b>0,00</b>	<b>-10.990,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	-7.490,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-3.500,00

## Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
<b>4 Kirkegård</b>	<b>-908.399,32</b>	<b>-941.395,00</b>
<b>40 Kirkegården</b>	<b>-940.238,08</b>	<b>-943.626,00</b>
Indtægter	277.225,22	262.324,00
Udgifter, løn	-848.522,74	-987.797,00
Udgifter, øvrig drift	-368.940,56	-218.153,00
<b>41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser</b>	<b>31.838,76</b>	<b>2.231,00</b>
Indtægter	67.061,73	35.000,00
Udgifter, løn	-22.434,46	-21.769,00
Udgifter, øvrig drift	-12.788,51	-11.000,00

## Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
<b>5 Præstebolig mv.</b>	<b>-1.008,69</b>	<b>5.892,00</b>
<b>51 Præstebolig 1</b>	<b>-20.269,98</b>	<b>-17.708,00</b>
Indtægter	49.510,70	52.000,00
Udgifter, løn	0,00	-8.708,00
Udgifter, øvrig drift	-69.780,68	-61.000,00
<b>57 Skov og landbrug</b>	<b>19.261,29</b>	<b>22.500,00</b>
Indtægter	35.968,36	22.500,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-16.707,07	0,00
<b>58 Øvrige ejendomme</b>	<b>0,00</b>	<b>1.100,00</b>
Indtægter	0,00	1.100,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

## Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
<b>6 Administration og fællesudgifter</b>	<b>-134.426,92</b>	<b>-124.721,00</b>
<b>60 Fælles formål</b>	<b>-29.420,98</b>	<b>-21.000,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-29.420,98	-21.000,00
<b>61 Menighedsrådet/provstiudvalget</b>	<b>-38.241,17</b>	<b>-31.700,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-12.500,00	-12.500,00
Udgifter, øvrig drift	-25.741,17	-19.200,00
<b>62 Personale</b>	<b>-36.406,25</b>	<b>-25.500,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-7.500,00	-7.500,00
Udgifter, øvrig drift	-28.906,25	-18.000,00
<b>63 Bygninger</b>	<b>0,00</b>	<b>-9.500,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	-5.500,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-4.000,00
<b>64 Økonomi</b>	<b>-7.184,04</b>	<b>-17.500,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	-4.000,00
Udgifter, øvrig drift	-7.184,04	-13.500,00
<b>65 Personregistrering - civil</b>	<b>0,00</b>	<b>-600,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-600,00
<b>67 Efteruddannelse</b>	<b>-10.754,00</b>	<b>-6.000,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-10.754,00	-6.000,00
<b>68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgvalg</b>	<b>0,00</b>	<b>-500,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-500,00
<b>69 Forsikring/Arb. miljøråd./Stiftbidrag (PU)</b>	<b>-12.420,48</b>	<b>-12.421,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-12.420,48	-12.421,00

## Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
<b>7 Finansielle poster</b>	<b>-4.584,03</b>	<b>-9.499,00</b>
<b>70 Renter af stiftslån</b>	<b>-9.498,79</b>	<b>-9.499,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-9.498,79	-9.499,00
<b>72 Øvrige renteudgifter</b>	<b>-38,34</b>	<b>0,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-38,34	0,00
<b>73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)</b>	<b>90,37</b>	<b>0,00</b>
Indtægter	90,37	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
<b>76 Momsregulering</b>	<b>4.862,73</b>	<b>0,00</b>
Indtægter	4.862,73	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
<b>A2</b>	<b>Renovering af tårn facade</b>	<b>-1.799.590,58</b>	<b>0,00</b>
<b>21</b>	<b>Kirkebygning</b>	<b>-1.799.590,58</b>	<b>0,00</b>
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-1.799.590,58	0,00
<b>A3</b>	<b>Afdrag lån inventar 8642-4</b>	<b>125.604,00</b>	<b>0,00</b>
<b>10</b>	<b>Kirkelig ligning</b>	<b>125.604,00</b>	<b>0,00</b>
	Indtægter	125.604,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
<b>A6</b>	<b>Korbue</b>	<b>-62.662,50</b>	<b>0,00</b>
<b>21</b>	<b>Kirkebygning</b>	<b>-62.662,50</b>	<b>0,00</b>
	Indtægter	433.565,83	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-496.228,33	0,00

**Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet**

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

Matr. nr ejerlav og sogn	Areal	Seneste ejendomsvurdering		Skyldig Grundskyld*	Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår
		Ejendomsværdi	Grundværdi		
70 a, Kåstrup	11.973 m <sup>2</sup>	160.000	60.100		Bortforpagtet
8 h, Ll. Hillerslev	21.713 m <sup>2</sup>	370.000	136.900		Bortforpagtet
1 a, St. Hillerslev	47.059 m <sup>2</sup>	2.100.000	586.300		Præstebolig
Ejendomsværdi i alt		2.630.000			

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

**Bilag 2: Kollektregnskab**

Beløb

---

2025

Hillerslev - Kåstrup Kirkekasse  
 Styling anlæg og projekter

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet

Gennemførte opsparringer og hævvede opsparringer

Hjemtagne lån og afdrag på lån

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

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

Regnskabsåret 2025

Formål	Videreførte anlægsmidler fra 2024 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2025	plus =		Tillægsbevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksterne tilskud projekt	Midler til rådighed i 2025 (forbrug)	Regnskab for 2025 (forbrug)	Afluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2026 (+eller -)
			hævvede opsparringer	minus = gennemførte opsparringer								
Projekt												
Anlæg 1:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Anlæg 2: Renovering af Tårn facade	0	794.506	0	0	0	0	0	0	794.506	1.799.591	0	-1.005.085
Anlæg 4: Energløbebringer	0	72.084	0	0	0	0	0	0	72.084	0	0	72.084
Anlæg 5: Fornylse af indgangsportaler ved Hillerslev Kirke	0	127.647	0	0	0	0	0	0	127.647	0	0	127.647
Anlæg 3: Afdrag lån 8642-4	0	0	125.604	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Anlæg 6 Korbu	0	0	0	0	433.566	0	0	0	433.566	496.226	0	-62.663
Projekt 7: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 8: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 9: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 10: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 11: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 12: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 13: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 14: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 15: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bevillinger alt (netto)	994.237	125.604	0	0	433.566	0	0	0	1.427.803	2.295.819	0	-868.016

Note 1 Note 2 Note 3 Note 4 Note 5 Note 6 Note 7 Note 8 Note 9 Note 10 Note 11 Note 12

**Præstebolig 2025 - Hillerslev - Kåstrup**

	Budget 2025	Regnskab 31.12.2026	Difference	Kommentar
<b>INDTÆGTER</b>				
Boligbidrag	- 52.000,00	- 57.341,74	5.341,74	
Forbrugsudgifter, egen betaling	-	- 7.637,32	7.637,32	
<b>INDTÆGTER I ALT</b>	<b>- 52.000,00</b>	<b>- 64.979,06</b>	<b>12.979,06</b>	
<b>UDGIFTER</b>				
Udvendig vedligeholdelse af bygning	10.000,00	2.618,44	7.381,56	Algebehandling
Indvendig vedligeholdelse af bygning	15.000,00	3.961,56	11.038,44	Filterskift og dørklokke
Vedligeholdelse af udenomsarealer	2.000,00	1.993,91	6,09	Nedboring af pæle i præstegårdshaven
Vedligehold af inventar og tekniske installationer	10.000,00	10.938,50	- 938,50	Rep. af håndklædetørre + rep. af gulvvarme
Anskaffelse af inventar	5.000,00	-	5.000,00	
Konsulentydelse	-	13.981,54	- 13.981,54	Vurdering af præstebolig
Ejendomsskatter	19.000,00	16.972,90	2.027,10	
Telefon/internet	-	4.593,35	- 4.593,35	
Vand, renovation, mv.	-	-	-	
Varme	-	8.272,00	- 8.272,00	
El	-	2.002,06	- 2.002,06	
<b>UDGIFTER I ALT</b>	<b>61.000,00</b>	<b>65.334,26</b>	<b>- 4.334,26</b>	
<b>RESULTAT</b>	<b>9.000,00</b>	<b>355,20</b>	<b>8.644,80</b>	
		Resultat for perioden.		

**Bemærkninger:**

Der er budgetsat et underskud på 9.000,00 kr. men for 2025 udviser præstegårdregnskabet et underskud på 355,20 kr.