

ÅRSREGNSKAB 2025

for Hørdum-Skyum Sognes Menighedsråd

i Sydthy Provsti

i Thisted Kommune

Myndighedskode 8667

CVR-nr. 56052011

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 Hørdum-Skyum 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

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Året ender med et overskud på driften på kr. 191.296,68 og et årets resultat på kr. -1.566.329,62
Lønudgiften har været kr. 13.072,71 mindre end budgetteret
Indtægter har været kr. 16.077,58 mere end budgetteret
Øvrige udgifter har været kr. 162.146,49 mindre end budgetteret men kr. 1.595.479,81 hvis anlægsarbejdet taget med i udregningen.

Frie midler er efter årets resultatdisponering, på kr. 1.697.995,96

Der er brugt 1.757.626 på det nye graverhus. Pengene kommer fra salget af kirkekontoret og den opsparing der var til anlæg i anden bank og nu overflyttet til andelskassen. Der var hensat kr. 1.806.771 fra 2024 til dette anlæg. Så der er et overskud på kr. 49.145 på anlægget – og det forventes færdig i 2026.

Der er hensat 75.000 på frie-midler – afgrænsede projekter som skal bruges til lade standere.

Formål 2: Færre udgifter

- 2100 Der har været mindre omkostninger på kirkebygningen i form af vedligehold og forbrug i kirkebygningerne – der har ikke været afholdt provstesyn i 2025, og derfor er der ikke blevet lavet de synsudsatte arbejde der var budgetteret med der kunne komme.
- 2300 Der har været større lønudgifter på sognegården og mindre øvrige udgifter da forbruget har været mindre end budgetteret og mindre vedligehold. Derudover er lønnen steget grundet stigninger i overenskomsterne.

Formål 3: Mindreforbrug på formålet

- 3200 Der har været færre udgifter til løn grundet mindre aktivitet end forventet
- 3600 Der har været indtægter på kr. 15.600 som der ikke var budgetteret med. Løn og øvrig øvrige udgifter holder budgettet.
- 3700 Der har i regnskabsperioden ikke været forbrugt det som der var budgetteret med hverken på løn eller øvrige omkostninger grundet færre arrangementer end budgetteret.

Formål 4: Mindre forbrug

- 4000 Mindre udgifter på øvrige omkostninger da alt energi har været brugt på at få lavet graverhuset færdigt – og dermed ikke lavet meget andet vedligehold.
- 4100 Færre indtægter men også færre udgifter – så resultatet på formålet er som budgetteret.

Formål 6: mindre forbrug

- 6200 Mindre udgifter til personalet da der var budgetteret med kursus og efteruddannelse og der har ikke været de forventede udgifter til Samlet betaling da antallet af ansatte på fastløn er faldet.
- 6400 Der er indtægter på dette formål som ikke var budgetteret i form af renteindtægter fra aftalekontoen. Derudover har der ikke været givet honorar på dette formål til kassereren.
- 6800 Der har været færre udgifter til menighedsrådsvalget end budgetteret.

Formål 7: Momsreguleringen bidrager negativt til resultatet da der var en meget lavere momsfradragprocent end år 2024.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Der er et samarbejde med Hurup angående pasning af hele graverfunktionen i Hørdum og Skyum som de fakturerer 1 gang i kvartalet. Der deltages i et samarbejde omkring kirke-kulturmedarbejder i Hurup.

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 | 2.103.978,00 | 2.103.978,00 |
| Indtægter | 2.103.978,00 | 2.103.978,00 |
| Udgifter, løn | 0,00 | 0,00 |
| Udgifter, øvrig drift | 0,00 | 0,00 |
| 2 Kirkebygning og sognegård | -559.470,84 | -626.083,00 |
| Indtægter | 3.600,00 | 0,00 |
| Udgifter, løn | -204.060,71 | -164.864,00 |
| Udgifter, øvrig drift | -359.010,13 | -461.219,00 |
| 3 Kirkelige aktiviteter | -555.009,77 | -601.349,00 |
| Indtægter | 15.600,00 | 3.500,00 |
| Udgifter, løn | -425.901,42 | -439.200,00 |
| Udgifter, øvrig drift | -144.708,35 | -165.649,00 |
| 4 Kirkegård | -2.308.359,60 | -668.214,00 |
| Indtægter | 509.918,22 | 525.748,00 |
| Udgifter, løn | -876.245,13 | -901.120,00 |
| Udgifter, øvrig drift | -1.942.032,69 | -292.842,00 |
| 5 Præstebolig mv. | 49.678,38 | 48.624,00 |
| Indtægter | 54.920,00 | 55.000,00 |
| Udgifter, løn | 0,00 | 0,00 |
| Udgifter, øvrig drift | -5.241,62 | -6.376,00 |
| 6 Administration og fællesudgifter | -170.243,71 | -254.956,00 |
| Indtægter | 12.950,69 | 0,00 |
| Udgifter, løn | -50.904,03 | -65.000,00 |
| Udgifter, øvrig drift | -132.290,37 | -189.956,00 |
| 7 Finansielle poster | -126.902,08 | -2.000,00 |
| Indtægter | 3.336,67 | 0,00 |
| Udgifter, løn | 0,00 | 0,00 |
| Udgifter, øvrig drift | -130.238,75 | -2.000,00 |
| Resultat | -1.566.329,62 | 0,00 |

* Budgettet er ikke revideret

| Ovenstående resultat disponeres til følgende konti: | | Primo | Disponering | Ultimo |
|------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|---------------------|--------------------|---------------|
| 721130 | Kirke- og præsteembedekapitaler | -255.699,64 | 0,00 | -255.699,64 |
| 721140 | Likviditet stillet til rådighed af provstiet | -178.636,00 | 3.304,50 | -175.331,50 |
| 741110 | Menighedsrådets frie midler | -1.503.395,08 | -194.600,88 | -1.697.995,96 |
| 741120 | Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs: | -1.806.771,00 | 1.757.626,00 | -49.145,00 |
| 741150 | Videreførsel af midler til ikke-udført projekta | -75.000,00 | 0,00 | -75.000,00 |
| Samlet disponering af samlet resultat | | 1.566.329,62 | | |

| Årets bevægelser på arv og donationer: | | Primo | Disponering | Ultimo |
|-----------------------------------------------|-------------------|--------------|--------------------|---------------|
| 721160 | Arv og donationer | -5.720,85 | 0,00 | -5.720,85 |

Årsregnskab for driften i hovedtal

| | Regnskab 2025 | Budget 2025* |
|-------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| 1 Fælles indtægter i alt | 2.103.978,00 | 2.103.978,00 |
| Indtægter | 2.103.978,00 | 2.103.978,00 |
| Udgifter, løn | 0,00 | 0,00 |
| Udgifter, øvrig drift | 0,00 | 0,00 |
| 2 Kirkebygning og sognegård | -559.470,84 | -626.083,00 |
| Indtægter | 3.600,00 | 0,00 |
| Udgifter, løn | -204.060,71 | -164.864,00 |
| Udgifter, øvrig drift | -359.010,13 | -461.219,00 |
| 3 Kirkelige aktiviteter | -555.009,77 | -601.349,00 |
| Indtægter | 15.600,00 | 3.500,00 |
| Udgifter, løn | -425.901,42 | -439.200,00 |
| Udgifter, øvrig drift | -144.708,35 | -165.649,00 |
| 4 Kirkegård | -550.733,30 | -668.214,00 |
| Indtægter | 509.918,22 | 525.748,00 |
| Udgifter, løn | -876.245,13 | -901.120,00 |
| Udgifter, øvrig drift | -184.406,39 | -292.842,00 |
| 5 Præstebolig mv. | 49.678,38 | 48.624,00 |
| Indtægter | 54.920,00 | 55.000,00 |
| Udgifter, løn | 0,00 | 0,00 |
| Udgifter, øvrig drift | -5.241,62 | -6.376,00 |
| 6 Administration og fællesudgifter | -170.243,71 | -254.956,00 |
| Indtægter | 12.950,69 | 0,00 |
| Udgifter, løn | -50.904,03 | -65.000,00 |
| Udgifter, øvrig drift | -132.290,37 | -189.956,00 |
| 7 Finansielle poster | -126.902,08 | -2.000,00 |
| Indtægter | 3.336,67 | 0,00 |
| Udgifter, løn | 0,00 | 0,00 |
| Udgifter, øvrig drift | -130.238,75 | -2.000,00 |
| Resultat af driftsbevillingen | 191.296,68 | 0,00 |

* Budgettet er ikke revideret

| Ovenstående resultat disponeres til følgende konti: | | Primo | Disponering | Ultimo |
|----------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|---------------|--------------------|---------------|
| 721140 | Likviditet stillet til rådighed af provstiet | -178.636,00 | 3.304,50 | -175.331,50 |
| 741110 | Menighedsrådets frie midler | -1.503.395,08 | -194.600,88 | -1.697.995,96 |
| | | | -191.296,38 | |
| | Disponering på tværs af bevillingstype* | | -0,30 | |
| (*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer) | | | | |
| Samlet disponering af resultat af driftsbevillingen | | | -191.296,68 | |

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 |
|----------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|------------|-------------|------------|
| 741150 | Videreførsel af midler til ikke-udført projekta | -75.000,00 | 0,00 | -75.000,00 |
| | | | 0,00 | |
| | Disponering på tværs af bevillingstype* | | 0,00 | |
| (*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer) | | | | |
| 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 | 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 | -1.757.626,30 | 0,00 |
| Indtægter | 0,00 | 0,00 |
| Udgifter, løn | 0,00 | 0,00 |
| Udgifter, øvrig drift | -1.757.626,30 | 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 | -1.757.626,30 | 0,00 |

* Budgettet er ikke revideret

| Ovenstående resultat disponeres til følgende konti: | | Primo | Disponering | Ultimo |
|------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------------|-------------|
| 721130 | Kirke- og præsteembedekapitaler | -255.699,64 | 0,00 | -255.699,64 |
| 741120 | Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs: | -1.806.771,00 | 1.757.626,00 | -49.145,00 |
| | | | 1.757.626,00 | |
| | Disponering på tværs af bevillingstype* | | 0,30 | |
| | (*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer) | | | |
| Samlet disponering af resultat af anlægsbevillingen | | | 1.757.626,30 | |

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

Hensættelser

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

Lån**Skyldige omkostninger**

| | |
|---------------|-----------------------------------------------------|
| 951510 | Kreditorer |
| 951810 | Gæld til andre menighedsråd |
| 969020 | Forskud på kommunal kirkeskat |
| 972010-987220 | Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og lønde |

Passiver i alt

| Primo 2025 | Ultimo 2025 |
|----------------------|---------------------|
| 6.541.272,08 | 6.750.166,87 |
| 176.608,72 | 164.502,62 |
| 4.057,63 | 0,00 |
| 255.699,64 | 255.699,64 |
| 6.104.906,09 | 6.329.964,61 |
| 0,00 | 0,00 |
| 3.897.701,25 | 2.304.393,25 |
| 2.370.142,10 | 1.526.834,10 |
| 1.527.559,15 | 777.559,15 |
| 10.438.973,33 | 9.054.560,12 |

| | |
|-----------------------|----------------------|
| -3.825.222,57 | -2.258.892,95 |
| -255.699,64 | -255.699,64 |
| -178.636,00 | -175.331,50 |
| -5.720,85 | -5.720,85 |
| -1.503.395,08 | -1.697.995,96 |
| -1.806.771,00 | -49.145,00 |
| -75.000,00 | -75.000,00 |
| -6.104.906,09 | -6.329.964,61 |
| -6.104.906,09 | -6.329.964,61 |
| 0,00 | 0,00 |
| -508.844,67 | -465.702,56 |
| -203.385,62 | -359.106,31 |
| -75.883,90 | -62.770,00 |
| -175.326,00 | 0,00 |
| -54.249,15 | -43.826,25 |
| -10.438.973,33 | -9.054.560,12 |

Specifikation af driften

| | Regnskab | Budget |
|---------------------------------|---------------------|---------------------|
| | 2025 | 2025 |
| 1 Fælles indtægter i alt | 2.103.978,00 | 2.103.978,00 |
| 10 Kirkelig ligning | 2.103.978,00 | 2.103.978,00 |
| Indtægter | 2.103.978,00 | 2.103.978,00 |
| Udgifter, løn | 0,00 | 0,00 |
| Udgifter, øvrig drift | 0,00 | 0,00 |

Specifikation af driften

| | Regnskab | Budget |
|-------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| | 2025 | 2025 |
| 2 Kirkebygning og sognegård | -559.470,84 | -626.083,00 |
| 20 Fælles formål | 0,00 | -1.829,00 |
| Indtægter | 0,00 | 0,00 |
| Udgifter, løn | 0,00 | 0,00 |
| Udgifter, øvrig drift | 0,00 | -1.829,00 |
| 21 Kirkebygning | -357.040,53 | -429.322,00 |
| Indtægter | 0,00 | 0,00 |
| Udgifter, løn | -109.512,00 | -112.640,00 |
| Udgifter, øvrig drift | -247.528,53 | -316.682,00 |
| 22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker) | -29.051,30 | -30.000,00 |
| Indtægter | 0,00 | 0,00 |
| Udgifter, løn | 0,00 | 0,00 |
| Udgifter, øvrig drift | -29.051,30 | -30.000,00 |
| 23 Sognegård | -173.379,01 | -164.932,00 |
| Indtægter | 3.600,00 | 0,00 |
| Udgifter, løn | -94.548,71 | -52.224,00 |
| Udgifter, øvrig drift | -82.430,30 | -112.708,00 |

Specifikation af driften

| | Regnskab | Budget |
|------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| | 2025 | 2025 |
| 3 Kirkelige aktiviteter | -555.009,77 | -601.349,00 |
| 31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger | -396.726,71 | -393.353,00 |
| Indtægter | 0,00 | 0,00 |
| Udgifter, løn | -372.664,24 | -362.880,00 |
| Udgifter, øvrig drift | -24.062,47 | -30.473,00 |
| 32 Kirkelig undervisning | -45.538,53 | -54.603,00 |
| Indtægter | 0,00 | 0,00 |
| Udgifter, løn | -4.862,18 | -16.320,00 |
| Udgifter, øvrig drift | -40.676,35 | -38.283,00 |
| 33 Diakonal virksomhed | -2.828,25 | -1.000,00 |
| Indtægter | 0,00 | 0,00 |
| Udgifter, løn | 0,00 | 0,00 |
| Udgifter, øvrig drift | -2.828,25 | -1.000,00 |
| 34 Kommunikation | -58.462,50 | -54.617,00 |
| Indtægter | 0,00 | 0,00 |
| Udgifter, løn | 0,00 | 0,00 |
| Udgifter, øvrig drift | -58.462,50 | -54.617,00 |
| 35 Kirkekor | -2.465,00 | -4.036,00 |
| Indtægter | 0,00 | 0,00 |
| Udgifter, løn | 0,00 | 0,00 |
| Udgifter, øvrig drift | -2.465,00 | -4.036,00 |
| 36 Kirkekoncerter | -21.497,40 | -36.400,00 |
| Indtægter | 15.600,00 | 0,00 |
| Udgifter, løn | -35.875,00 | -35.000,00 |
| Udgifter, øvrig drift | -1.222,40 | -1.400,00 |
| 37 Foredrags- og mødevirksomhed | -27.491,38 | -55.840,00 |
| Indtægter | 0,00 | 3.500,00 |
| Udgifter, løn | -12.500,00 | -25.000,00 |
| Udgifter, øvrig drift | -14.991,38 | -34.340,00 |
| 39 Kontingent til DSUK | 0,00 | -1.500,00 |
| Indtægter | 0,00 | 0,00 |
| Udgifter, løn | 0,00 | 0,00 |
| Udgifter, øvrig drift | 0,00 | -1.500,00 |

Specifikation af driften

| | Regnskab | Budget |
|----------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| | 2025 | 2025 |
| 4 Kirkegård | -550.733,30 | -668.214,00 |
| 40 Kirkegården | -582.308,89 | -706.785,00 |
| Indtægter | 476.517,63 | 472.177,00 |
| Udgifter, løn | -876.245,13 | -901.120,00 |
| Udgifter, øvrig drift | -182.581,39 | -277.842,00 |
| 41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser | 31.575,59 | 38.571,00 |
| Indtægter | 33.400,59 | 53.571,00 |
| Udgifter, løn | 0,00 | 0,00 |
| Udgifter, øvrig drift | -1.825,00 | -15.000,00 |

Specifikation af driften

| | Regnskab | Budget |
|----------------------------|------------------|------------------|
| | 2025 | 2025 |
| 5 Præstebolig mv. | 49.678,38 | 48.624,00 |
| 57 Skov og landbrug | 49.678,38 | 48.624,00 |
| Indtægter | 54.920,00 | 55.000,00 |
| Udgifter, løn | 0,00 | 0,00 |
| Udgifter, øvrig drift | -5.241,62 | -6.376,00 |

Specifikation af driften

| | Regnskab | Budget |
|------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| | 2025 | 2025 |
| 6 Administration og fællesudgifter | -170.243,71 | -254.956,00 |
| 60 Fælles formål | -22.037,21 | -29.804,00 |
| Indtægter | 0,00 | 0,00 |
| Udgifter, løn | 2.728,61 | 0,00 |
| Udgifter, øvrig drift | -24.765,82 | -29.804,00 |
| 61 Menighedsrådet/provstiudvalget | -79.504,37 | -82.457,00 |
| Indtægter | 0,00 | 0,00 |
| Udgifter, løn | -53.532,27 | -45.000,00 |
| Udgifter, øvrig drift | -25.972,10 | -37.457,00 |
| 62 Personale | -2.582,60 | -30.160,00 |
| Indtægter | 0,00 | 0,00 |
| Udgifter, løn | -100,37 | 0,00 |
| Udgifter, øvrig drift | -2.482,23 | -30.160,00 |
| 64 Økonomi | -46.005,01 | -86.006,00 |
| Indtægter | 12.950,69 | 0,00 |
| Udgifter, løn | 0,00 | -20.000,00 |
| Udgifter, øvrig drift | -58.955,70 | -66.006,00 |
| 68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgvalg | -2.720,00 | -10.000,00 |
| Indtægter | 0,00 | 0,00 |
| Udgifter, løn | 0,00 | 0,00 |
| Udgifter, øvrig drift | -2.720,00 | -10.000,00 |
| 69 Forsikring/Arb. miljøråd./Stiftbidrag (PU) | -17.394,52 | -16.529,00 |
| Indtægter | 0,00 | 0,00 |
| Udgifter, løn | 0,00 | 0,00 |
| Udgifter, øvrig drift | -17.394,52 | -16.529,00 |

Specifikation af driften

| | Regnskab | Budget |
|--------------------------------|--------------------|------------------|
| | 2025 | 2025 |
| 7 Finansielle poster | -126.902,08 | -2.000,00 |
| 72 Øvrige renteudgifter | 3.068,02 | -2.000,00 |
| Indtægter | 3.336,67 | 0,00 |
| Udgifter, løn | 0,00 | 0,00 |
| Udgifter, øvrig drift | -268,65 | -2.000,00 |
| 76 Momsregulering | -129.970,10 | 0,00 |
| Indtægter | 0,00 | 0,00 |
| Udgifter, løn | 0,00 | 0,00 |
| Udgifter, øvrig drift | -129.970,10 | 0,00 |

Specifikation af godkendte projekter

Regnskab

Budget

2025

2025

Specifikation af godkendte anlæg

| | | Regnskab | Budget |
|-----------|---------------------------|----------------------|-------------|
| | | 2025 | 2025 |
| A1 | Graverhuset Hørdum | -1.757.626,30 | 0,00 |
| 40 | Kirkegården | -1.757.626,30 | 0,00 |
| | Indtægter | 0,00 | 0,00 |
| | Udgifter, løn | 0,00 | 0,00 |
| | Udgifter, øvrig drift | -1.757.626,30 | 0,00 |

Bilag 2: Kollektregnskab

| | Beløb |
|----------------|----------|
| HØSTOFFER 2026 | |
| Café Fristedet | 2.292,50 |