

ÅRSREGNSKAB 2025

for Hjortdal Sogns Menighedsråd

i Jammerbugt Provsti

i Jammerbugt Kommune

Myndighedskode 8710

CVR-nr. 45455912

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 Hjortdal 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

Bemærkninger til årsregnskab 2025

Indtægter:			
Kirkelig ligning	1.119.300,00		
Puljemidler til:			
IT-licenser	<u>4.541,00</u>	kr.	1.197.541,00
Udgifter		kr.	<u>-267.769,10</u>
Resultat		kr.	1.465.310,10
Heraf provenu salg Hjortevej 1		kr.	<u>1.425.850,56</u>
Overskud på drift 2025		kr.	<u>39.459,54</u>

Generelt:

Salget af Hjortevej 1 påvirker resultatet positivt med 1.425.850,56, mens der er et overskud på drift på 83.748,29 mens omkostninger til projekt Ukendtes gravsted og plænegravsted blev på 44.288,75 kr. - I alt overskud på drift på 39.459,54 kr.
Merforbrug på løn blev opvejet af merindtægter på kirkegården.

Løn:

Samlet lønudgift i 2025 udgør 107% af budgettet, eller 925.949 kr., hvilket svarer til en budgetoverskridelse på 63.949 kr.

Der har været følgende afvigelser i forhold til budgettet:

- Lønudgift til fastlønnede er større end budgettet pga. lønstigning og nyansættelser.
- Udgift til kirkesanger- og organistvikar overskrider budget med 25.929 kr.
- Solister og foredragsholdere, udgift 0 kr. mod budgettet 14.000 kr.
- Kordegn/regnskabsfører, udgift 8.647 kr. højere end budgetteret

Formål 2 – kirken

Indtægter 1.425.850,56 kr. er provenu ved salg af Hjortevej 1.

Udgifter, øvrige udgifter udgør netto 110.026 kr. af et samlet budget på 98.500.

Hjortevej 1:

Der er afholdt udgifter for 24.726 kr. mod budget 29.500 kr. Sognegården Hjortevej 1 er solgt pr. 01.05.2025. Provenu fra salget er overført til GIAS.

Hjordtal Kirke:

- Der er betalt for kalkning af kirken 18.886 kr. og 21.374 kr. for øvrigt vedligehold. Samlet budget for vedligehold 30.000 kr.
- Der er installeret automatisk dørlås til kirken til 26.294 kr. Der er afsat 5.000 kr. i budgettet til anskaffelser.
- Der er brugt 16.602 kr. til el, budget 25.000 kr.

Formål 3 – kirkelige aktiviteter

Indtægter 7.824 kr. er betaling for brug af kirken til visler, koncert i Maries Hus, samt deltagerbetaling ved sogneudflugt.

Udgifter, øvrige drift: 115% af budget på 79.100 kr.

- Der er brugt 0 kr. til konfirmandundervisning, budget 5.000 kr.
- Sogneudflugt 20.753 kr. mod budget 10.000 kr.
- På kirkeside/hjemmeside er der brugt 24.140 af et budget på. 27.500 kr.

Formål 4 – Kirkegården

Indtægter: 135% af budgettet, merindtægt på 77.231 kr.

- Indtægten vedrører hjemfald af gravstedkapitaler med 174.99 kr. af en budgetteret indtægt på 146.251 kr.
- Pasning af gravsted og salg planter indtægt 80.837 kr., budget 65.000 kr.
- Der har indtægter på 42.736 kr. ved gravkastning/urnenedsættelse, budget 10.000 kr.

Udgifter, øvrige drift udgør 104% af budgettet:

- Der er i budgettet afsat i alt 1.000 til vedligehold af graverhus og udenomsarealer. Der har været omkostninger for 21.331 kr.
- Der har været en udgift på 54.606 kr. til medhjælp på kirkegården (hækkklipping m.v.) Årligt budget 75.000 kr.
- Der er brugt 33.802 kr. til indkøb af planter, grus og gran. Budgettet 55.000 kr.
- Der er brugt 21.000 kr. til ny port i graverhus, udgift var ikke med i budget.
- Der er anvendt 15.308 kr. til el. Budget 20.000 kr.

Projekt Ukendtes gravsted og plænegravsted

Der er afholdt udgifter til anlægning af ukendtes gravsted 40.914 kr. og arkitekt i forbindelse med ukendtes gravsted 3.375 kr. – i alt 44.289 kr. Der var budgetteret med 90.000 kr.

Formål 6 – Administration og fællesudgifter

Udgifter, øvrige drift: 111% af budget på 73.979 kr.

- Udgift til regnskabs- og kirkegårdsprogram udgør 20.176, budget 8.000 kr.
- Udgift andel af "Visionsaften" og forplejning til menighedsrådsmøder 10.849 kr. budget 6.000 kr.

Formål 7 – Finansielle poster

Indtægt 6.052 kr. mod en budget 0 kr.

Renteindtægter 0 kr.

Samlet momsregulering 6.052 kr. jf. nedenstående.

Moms:

Menighedsrådet har igen i år valgt at anvende det af Landsforeningen af MHR, Kirkeministeriet og Provstirevisionen i fællesskab udarbejdede beregningsskema. Denne beregningsmodel giver efter vores opfattelse det mest realistiske billede af den variable momsbelagte aktivitet ved kirken og kirkegården.

Beregningen viser en delmoms på 55% for fællesomkostninger ved kirkegårdsdrift.

Valg af fradragsprocent medfører en momsregulering på kr. 6.575,43 idet der i 2025 har været bogført med en delmoms på 39% på kirkegårdsdriften.

Der er en egenfinansiering på 55% på kirkegården (57% i 2024).

Beregning udviser en fradragsprocent på 22% for overordnede fællesomkostninger for hele menighedsrådet. Momsregulering udgør kr. 240,65, idet der i 2025 er bogført med en delmoms på 28%.

Der har i 2025 ikke været aktiviteter i kirken, der berettiger til et aktivitetsbestemt fradrag. Der har i 2025 været bogført med en fradragsprocent på 3%. Momsregulering til 0% er foretaget i overensstemmelse hermed. Regulering udgør kr. 243,01.

Samarbejder – 9690 samarbejder:

Menighedsrådet indgår i et fælles samarbejde omkring:

- Fælles hjemmeside
www.folkogkirke9690.dk
- Fælles avisside i LigeHer.nu Jammerbugt
- Fælles regnskabsfunktion og
- Fælles kirkebogsføring

Samarbejdsaftalen er godkendt af Jammerbugt Provsti den 18/1 2024.

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

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

Anvendt regnskabspraksis (Menighedsråd og selvstændige juridiske enheder)

Hermed følger en beskrivelse af de principper for værdiansættelser, som anvendes i regnskabet.

Årsregnskabet for denne kasse er aflagt i overensstemmelse med Bekendtgørelse af Lov om folkekirkens økonomi og deraf følgende cirkulærer og vejledninger fra Kirkeministeriet. Regnskabet er aflagt på formål og bevillingstyperne drift, projekt og anlæg.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udgiftsbaseret, hvilket betyder at indtægter indregnes i takt med, at de indtjenes, imens omkostninger indregnes med de beløb der vedrører regnskabsåret.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Materielle anlægsaktiver: Da regnskabet er udgiftsbaseret, er der ikke optaget værdi af ejendomme eller andre materielle aktiver, som kassen måtte eje.

Resultatopgørelsen

Indtægter: Ligningsmidler indregnes i takt med at de modtages i kassen, og de periodiseres, hvor modtagelsen falder udenfor regnskabsåret. Andre indtægter indregnes efter faktureringsprincippet.

Omkostninger: Regnskabets omkostninger indregnes i takt med afholdelsen, herunder løn og andre lønafhængige omkostninger samt omkostninger i øvrigt.

Indtægter (udover den kirkelige ligning) og omkostninger er fordelt på formålene

- Kirkebygning og sognegård
- Kirkelige aktiviteter
- Kirkegård
- Præsteboliger mv.
- Administration og fællesudgifter
- Finansielle poster

Ekstraordinære poster: Omfatter indtægter og omkostninger, der hidrører fra begivenheder, som ikke hører under kassens ordinære drift og som derfor ikke forventes at være tilbagevendende.

Balancen

Aktiver

Tilgodehavender

Tilgodehavender er indregnet til nominelt beløb eventuelt med fradrag for nedskrivningen af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter omfatter forudbetalte udgifter vedrørende næste regnskabsår.

Kirke- og præsteembedekapitaler som er indbetalt til stiftet opføres til nominel værdi under tilgodehavender, med en modpost under egenkapitalen.

Værdipapirer

Værdipapirer vedrørende frie midler, opsparinger og legater m.v. optages til dagsværdi på årets sidste dag.

Likvide beholdninger

Likvider omfatter indestående på bankkonti, opsparing, kontantkasser og udlægskasser.

Passiver

Egenkapital

Egenkapital omfatter opsparing til anlæg, likviditet som er stillet til rådighed, arv og donationer som der ikke kan disponeres over, langfristet gæld som følge af at materielle aktiver ikke er aktiveret, videreførte anlægsmidler, projektmidler og frie midler.

Hensættelser

Omfatter hensættelser til ikke afklarede forpligtelser, til vedligeholdelse af gravsteder samt arv og donationer til specifikke projekter og formål.

Lån

Lån omfatter stiftsmiddellån og lån optaget i realkreditinstitutioner.

Skyldige omkostninger

Periodeafgrænsningsposter omfatter forud modtagne indtægter (ligningsmidler, bolig- og varmebidrag), der omfatter næste regnskabsår.

Anden gæld omfatter mellemregninger med andre folkekirkelige institutioner, kollekter, løndele m.m.

Årsregnskab i hovedtal

	Regnskab 2025	Budget 2025*
1 Fælles indtægter i alt	1.197.541,00	1.192.936,00
Indtægter	1.197.541,00	1.192.936,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	1.223.394,06	-189.900,00
Indtægter	1.425.850,56	0,00
Udgifter, løn	-92.430,27	-91.400,00
Udgifter, øvrig drift	-110.026,23	-98.500,00
3 Kirkelige aktiviteter	-508.862,84	-457.060,00
Indtægter	7.824,00	0,00
Udgifter, løn	-426.051,09	-377.960,00
Udgifter, øvrig drift	-90.635,75	-79.100,00
4 Kirkegård	-258.683,17	-369.529,00
Indtægter	298.482,18	221.251,00
Udgifter, løn	-292.474,05	-289.280,00
Udgifter, øvrig drift	-264.691,30	-301.500,00
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	-194.170,72	-177.339,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-112.307,81	-103.360,00
Udgifter, øvrig drift	-81.862,91	-73.979,00
7 Finansielle poster	6.091,77	0,00
Indtægter	6.575,43	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-483,66	0,00
Resultat	1.465.310,10	-892,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721130	Kirke- og præsteembedekapitaler	-36.008,22	-1.425.850,56	-1.461.858,78
721140	Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-111.800,00	-7.500,00	-119.300,00
741110	Menighedsrådets frie midler	-450.176,62	-31.959,54	-482.136,16
Samlet disponering af samlet resultat			-1.465.310,10	

Årets bevægelser på arv og donationer:	Primo	Disponering	Ultimo

Årsregnskab for driften i hovedtal

	Regnskab 2025	Budget 2025*
1 Fælles indtægter i alt	1.197.541,00	1.192.936,00
Indtægter	1.197.541,00	1.192.936,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	1.223.394,06	-189.900,00
Indtægter	1.425.850,56	0,00
Udgifter, løn	-92.430,27	-91.400,00
Udgifter, øvrig drift	-110.026,23	-98.500,00
3 Kirkelige aktiviteter	-508.862,84	-457.060,00
Indtægter	7.824,00	0,00
Udgifter, løn	-426.051,09	-377.960,00
Udgifter, øvrig drift	-90.635,75	-79.100,00
4 Kirkegård	-214.394,42	-279.529,00
Indtægter	298.482,18	221.251,00
Udgifter, løn	-292.474,05	-289.280,00
Udgifter, øvrig drift	-220.402,55	-211.500,00
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	-194.170,72	-177.339,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-112.307,81	-103.360,00
Udgifter, øvrig drift	-81.862,91	-73.979,00
7 Finansielle poster	6.091,77	0,00
Indtægter	6.575,43	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-483,66	0,00
Resultat af driftsbevillingen	1.509.598,85	89.108,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721140	Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-111.800,00	-7.500,00	-119.300,00
741110	Menighedsrådets frie midler	-450.176,62	-31.959,54	-482.136,16
			-39.459,54	
	Disponering på tværs af bevillingstype*		-1.470.139,31	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)				
Samlet disponering af resultat af driftsbevillingen			-1.509.598,85	

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	-44.288,75	-90.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-44.288,75	-90.000,00
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	-44.288,75	-90.000,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
Disponering på tværs af bevillingstype*		44.288,75	
<i>(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)</i>			
Samlet disponering af resultat af projektbevillingen		44.288,75	

Årsregnskab for godkendte anlæg i hovedtal

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

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721130	Kirke- og præsteembedekapitaler	-36.008,22	-1.425.850,56	-1.461.858,78
			-1.425.850,56	
	Disponering på tværs af bevillingstype*		1.425.850,56	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)				
Samlet disponering af resultat af anlægsbevillingen			0,00	

FORKLARING TIL RESULTATDISPONERING

RESULTATDISPONERING:

741110 – Primo	450.176,62 kr.
Var i årsrapport 2024 øremærket af menighedsrådet til:	
Automatisk klokkringning	75.000,00 kr.
Maskiner	50.000,00 kr.
Indvendig kalkning af kirken	125.000,00 kr.
Oplagsplads	150.000,00 kr.
Rest til imødegåelse af drift	<u>50.176,62 kr.</u>
I alt frie midler	450.176,62 kr.

Året resultat 1.465.310,10 kr. er disponeret således:

721130 – Kirke og præsteembedekapitaler øges med salg af Hjortevej 1.425.850,56 kr.

721140 – Likviditet stillet til rådighed af provstiet øges med 7.500 kr.

og udgør herefter 119.300 kr.

741110 - Menighedsrådets frie midler 31.959,54

Menighedsrådets frie midler udgør herefter 482.136,16 kr.

Menighedsrådet ønsker at øremærke de frie midler således:

Udskiftning af hække	75.000,00 kr.
Maskiner	50.000,00 kr.
Indvendig kalkning af kirken	125.000,00 kr.
Oplagsplads	150.000,00 kr.
Rest til imødegåelse af drift	<u>82.136,16 kr.</u>
I alt frie midler	482.136,16 kr.

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
--------	---------------------

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

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

Hensættelser

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

Lån**Skyldige omkostninger**

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

Passiver i alt

Primo 2025	Ultimo 2025
1.933.718,82	3.255.288,05
87.889,99	42.043,07
15.269,37	39,39
36.008,22	1.461.858,78
1.794.551,24	1.751.346,81
0,00	0,00
570.084,58	591.291,22
570.084,58	591.291,22
2.503.803,40	3.846.579,27

-597.984,84	-2.063.294,94
-36.008,22	-1.461.858,78
-111.800,00	-119.300,00
-450.176,62	-482.136,16
-1.794.551,24	-1.751.346,81
-1.794.551,24	-1.751.346,81
0,00	0,00
-111.267,32	-31.937,52
-39.071,79	0,00
-41.295,85	-20.721,57
-30.899,68	-11.215,95
-2.503.803,40	-3.846.579,27

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
1 Fælles indtægter i alt	1.197.541,00	1.192.936,00
10 Kirkelig ligning	1.193.000,00	1.192.936,00
Indtægter	1.193.000,00	1.192.936,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
19 Udbetaling fra reserven (PU)	4.541,00	0,00
Indtægter	4.541,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
2 Kirkebygning og sognegård	1.223.394,06	-189.900,00
21 Kirkebygning	-158.776,82	-134.120,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-73.944,26	-73.120,00
Udgifter, øvrig drift	-84.832,56	-61.000,00
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-386,00	-8.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-386,00	-8.000,00
23 Sognegård	1.401.125,03	-29.500,00
Indtægter	1.425.850,56	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-24.725,53	-29.500,00
24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)	-18.568,15	-18.280,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-18.486,01	-18.280,00
Udgifter, øvrig drift	-82,14	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
3 Kirkelige aktiviteter	-508.862,84	-457.060,00
30 Fælles formål	-1.200,00	-1.500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-1.200,00	-1.500,00
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-443.331,35	-374.860,00
Indtægter	2.000,00	0,00
Udgifter, løn	-414.393,63	-356.260,00
Udgifter, øvrig drift	-30.937,72	-18.600,00
32 Kirkelig undervisning	0,00	-5.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-5.000,00
33 Diakonal virksomhed	-15.753,00	-10.500,00
Indtægter	5.040,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-20.793,00	-10.500,00
34 Kommunikation	-32.796,47	-35.200,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-7.157,46	-7.700,00
Udgifter, øvrig drift	-25.639,01	-27.500,00
36 Kirkekoncerter	-15.781,99	-16.000,00
Indtægter	784,00	0,00
Udgifter, løn	-4.500,00	-6.000,00
Udgifter, øvrig drift	-12.065,99	-10.000,00
37 Foredrags- og mødevirksomhed	-0,03	-14.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	-8.000,00
Udgifter, øvrig drift	-0,03	-6.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
4 Kirkegård	-214.394,42	-279.529,00
40 Kirkegården	-211.138,55	-258.109,00
Indtægter	255.745,81	211.251,00
Udgifter, løn	-264.745,03	-261.860,00
Udgifter, øvrig drift	-202.139,33	-207.500,00
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser	-3.255,87	-21.420,00
Indtægter	42.736,37	10.000,00
Udgifter, løn	-27.729,02	-27.420,00
Udgifter, øvrig drift	-18.263,22	-4.000,00

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	-194.170,72	-177.339,00
60 Fælles formål	-7.199,82	-15.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-7.199,82	-15.000,00
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-56.202,79	-42.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-22.132,00	-22.000,00
Udgifter, øvrig drift	-34.070,79	-20.000,00
62 Personale	-20.183,38	-18.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-5.746,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-14.437,38	-18.000,00
63 Bygninger	-5.940,00	-5.940,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-5.940,00	-5.940,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
64 Økonomi	-81.169,49	-79.720,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-60.993,82	-67.720,00
Udgifter, øvrig drift	-20.175,67	-12.000,00
65 Personregistrering - civil	-9.813,26	-4.620,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-9.813,26	-4.620,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
66 Personregistrering - kirkelig	-7.682,73	-3.080,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-7.682,73	-3.080,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
67 Efteruddannelse	0,00	-3.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-3.000,00
69 Forsikring/Arb. miljøråd./Stiftbidrag (PU)	-5.979,25	-5.979,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-5.979,25	-5.979,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
7 Finansielle poster	6.091,77	0,00
76 Momsregulering	6.091,77	0,00
Indtægter	6.575,43	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-483,66	0,00

Specifikation af godkendte projekter

		Regnskab	Budget
		2025	2025
P1	Ukendtes og plænegravsteder	-44.288,75	0,00
40	Kirkegården	-44.288,75	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-44.288,75	0,00

Specifikation af godkendte anlæg

Regnskab

Budget

2025

2025

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Høstoffer, til 9690 Julehjælp	380,00