

ÅRSREGNSKAB 2025

for Kettrup-Gøttrup Sognes Menighedsråd

i Jammerbugt Provsti

i Jammerbugt Kommune

Myndighedskode 8716

CVR-nr. 34685592

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 Kettrup-Gøttrup 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

Bemærkninger til årsregnskab 2025:

DRIFT:

Kirkelig ligning til drift	2.302.008,00 kr.
Puljemidler:	
Refusion IT-licenser	<u>10.816,00 kr.</u>
Fælles indtægter i alt	2.312.824,00 kr.
Driftsudgifter i alt	<u>2.309.724,57 kr.</u>
Overskud på driftsrammen	3.099,43 kr.

LØN:

Årets lønudgift 1.410.153 kr. udgør 97% af den budgetterede løn på 1.447.000 kr., svarende til en budgetbesparelse på 36.847 kr.

Der har været følgende afvigelser i forhold til budgettet:

- Udgift til gravermedhjælp blev 7.461 kr. lavere end budget.
- Løn til kirkesanger blev 14.392 kr. lavere end budget.
- Udgift til kordegn blev 2.848 kr. lavere end budget.
- Udgift til organistvikarer og kirkesangervikarer blev 9.278 kr. højere end budgetteret.
- Løn for rengøring af tjenstlige lokaler blev 8.333 kr. lavere end budgetteret. Lønudgift for 3. og 4. kvartal 2025 er først indberettet og udbetalt i 2026.
- Af et årligt budget 15.000 kr. til solister og foredragsholdere er alene udbetalt 0 kr.

Formål 2 – Kirkebygning og sognegård

Udgifter, øvrige drift: 131% af budgettet, svarende til en budgetoverskridelse på 73.660 kr.

- Kalkning af kirker 71.850 kr. mod budget 63.125 kr.
- Der er indkøbt Niels Helledie krucifiks til Kettrup Kirke 20.000 kr., lavet udvendigt lys ved Kettrup Kirke 53.779 kr., indkøbt salmebogsvogn 9.748 kr. Der var budgettet med 5.000 kr. i alt. Der er afsat 40.000 kr. af frie midler til udvendigt lys ved Kettrup Kirke.
- Der er anvendt 85.873 kr. til vedligeholdelse mod budget 56.000 kr. Af omkostninger kan nævnes bladguld på og omkring orgel i Kettrup Kirke 44.375 kr.
- Der er brugt 34.059 kr. til reception i forbindelse med genindvielse af Kettrup Kirke. Der var ikke afsat midler hertil i budget.
- Udgift til el i kirkerne og elvarme i Gøttrup Kirke udgør 23.232 kr. af et budget på 25.000 kr.
- Udgift til varme og el i Kettrup Kirke udgør -9.165, budget 52.000 kr. Det negative forbrug skyldes at opgørelse af byggestrøm i forbindelse med reoveringen for både 2024 og 2025 er reguleret i 2025.

Formål 3 – Kirkelige aktiviteter

Af indtægter er 6.880 kr. deltagerbetaling ved årets sogneudflugt, mens 24.000 kr. er billetsalg i forbindelse med grusgravskoncert i 2026.

Udgifter, øvrige drift: 67% af budgettet, svarende til en budgetbesparelse på 77.930 kr.

- Gudstjenester og kirkelige handlinger: Udgift 17.426 mindre end budgetteret
- Kirkelig undervisning: Udgift 14.092 kr. mindre end budgetteret.
- Nettoudgift til sogneudflugten blev 6.044 kr. mindre end budgetteret
- Kirkeside/hjemmeside/avisside: Udgift 459 kr. samlet højere end budgetteret.

Formål 4 – Kirkegård

Indtægter: 120% af budgettet, svarende til en merindtægt på 50.370 kr.

- I hjemfald af gravstedskapitaler er der indbetalt 4.118 kr. mere end budgetteret.
- Indtægt ved salg af planter, vedligehold, renhold m.v. blev 30.128 kr. større end budgetteret. Indtægter på gravkastning har været 14.832 større end budgetteret.

Udgifter, øvrige drift: 115% af budgettet, svarende til en budgetoverskridelse på 59.628 kr.

- Der er i budgettet afsat 63.000 kr. til vedligeholdelse. Her har der været en samlet udgift på 91.170 kr. til blandt andet til tørreskab, flytning af varmtvandsbeholder og kabelarbejde vedr. sensorlys til graverhus.
- Der var budgetteret med 155.000 kr. til anskaffelser af maskiner. Der er anvendt 214.304 kr. Der var budgettet med plænetraktor 75.000 kr. og kost til minilæsser 30.000. Disse blev anskaffet i 2024. Der er købt el-ladtruck, og salg af gammel ladtruck til netto 171.642 kr.
- Udgift til el i graverhusene og på kirkegården udgør 13.364 kr. af et samlet budget på 40.000 kr. også her spiller opgørelse af byggestrøm for 2024 og 2025 ind.
- Udgift til kørsel med affald blev 12.242 kr. mindre end budgetteret.

Formål 5 – Præstebolig, bortforpagtning m.v.

Indtægter 111% af budgettet – vedrører både bolig- og varmebidrag fra sognepræsten samt forpagtnings-indtægter:

- Der er i 2025 indbetalt i alt 194.274 kr. i forpagtningsindtægt mod en budgetteret indtægt på 180.000 kr.

Udgifter, øvrige drift: 230% af budgettet, svarende til en budgetoverskridelse på 153.109 kr.

- Der har været en udgift på 11.990 kr. til hvidevarer. Der var afsat 0 kr. i budget.
- Der var afsat samlet 28.000 kr. til vedligeholdelse. Der er anvendt 130.419 kr. Der er anvendt 66.947 kr. til fældning af træer, stubfræsning mv. omkring præsteboligen, og 35.925 til maling af præstegård..
- I præsteboligen er der budgetteret med i alt 75.000 kr. til el og varme. Samlet udgift til el, efter der er etableret jordvarme og installeret el-lader til bil, udgør 55.287 kr.

Formål 6 – Administration og fællesudgifter

Udgifter, øvrige drift: 87% af budgettet, svarende til en budgetbesparelse på 24.462 kr.:

- Samlet udgift til menighedsrådsarbejde blev 5.823 kr. mere end budgetteret.
- Samlet udgift til personaleudgifter blev 6.535 kr. mindre end budgetteret.
- Udgifter til efteruddannelse blev 0 kr. mod budgetteret 10.000 kr.

Formål 7 – Finansielle poster

Netto indtægt på 103 kr. mod en budgetteret 0 kr.

- Vi har fået renteindtægter på 103 kr. på grusgravskonto, renteindtægter var budgetteret til 0 kr.
- Renteudgifter til stiftslån udgør 170.971 kr. mod budgetteret 203.000 kr. Lånet er udbetalt løbende i første halvår 2025, derfor den lavere renteudgift.
- Beregnet momsregulering har givet en udgift på 4.499 kr., jfr. nedenstående bemærkninger til momsreguleringer.

ANLÆG:

Der har i 2025 været udgifter for i alt 6.136.704 kr.:

Arkitekt/varmekonsulent	459.328 kr.
Farvekonsulent	79.940 kr.
Tømrer/snedker	808.285 kr.
Murer	191.311 kr.
Maler	749.932 kr.
Elektriker	651.884 kr.
Konserveringsarbejde inkl. konsulenter	1.451.793 kr.
Gørtler	53.737 kr.
Nye bænke og hynder	1.020.690 kr.
Ny hynde på knæfald	23.763 kr.
Nye løse stole og måtte våbenhus	51.800 kr.
Nye AV-anlæg m.v.	321.624 kr.
Bronzebeslag til stenplade	16.525 kr.
Ind- og udpakning orgel, reparation og rensning	131.234 kr.
Byggestrøm.	<u>124.858 kr.</u>
I alt	6.136.704 kr.

Der var udgifter i 2024 for 1.752.723 kr., så der er således anvendt 7.889.433 kr. i alt.

Pr. 31.12.2025 er der hjemtaget Stiftslån for 7.400.000 kr. Restbeløbet er i første omgang udredet af øremærkede midler for 296.580 kr. og restbeløbet af de frie midler. Renovering er færdiggjort og indviet i maj 2025. Endelig afslutning af byggeregnskabet afventer provstiets godkendelse, samt eventuel ansøgt tilskud til dækning af budgetoverskrivelse i forbindelse med uforudsete udgifter.

Byggesagen forventes afsluttet endeligt i 2026.

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 20% for fællesomkostninger ved kirkegårdsdrift.

Valg af fradragsprocent medfører en negativ momsregulering på kr. 4.146,41, idet der i 2025 har været bogført med en delmoms på 25%.

Kirkegården har en egenfinansiering på 24%.

Beregning udviser endvidere en fradragsprocent på 6% for overordnede fællesomkostninger for hele menighedsrådet. Der er i 2025 bogført med en delmoms på 20%. Negativ momsregulering kr. 352,44.

Der har i 2025 ikke været afholdt momspligtige aktiviteter i kirkerne, hvorfor der ikke beregnes aktivitetsbestemte fradragsmoms på kirkerne.

Menighedsrådet har gennemgået og drøftet beregningsskemaet og med henvisning til afgørelse i Landsskatteretten fra december 2017 blev det besluttet, at en delmoms på 36% på fællesomkostninger ved kirkegårdsdrift giver en retvisende fradragsprocent.

Samarbejder – 9690 samarbejder:

Menighedsrådet indgår i et fælles samarbejde omkring:

- * fælles hjemmeside
www.folkogkirke9690.dk
- * fælles avisside i Fjerritslev
Ugeavis
- * 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 særskilt bi-regnskab af Kollerup-Fjerritslev Kirkekasse hvortil henvises.

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	3.052.816,00	3.042.358,00
Indtægter	3.052.816,00	3.042.358,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-6.562.252,14	-341.925,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-114.763,38	-104.800,00
Udgifter, øvrig drift	-6.447.488,76	-237.125,00
3 Kirkelige aktiviteter	-513.634,51	-625.380,00
Indtægter	30.880,00	0,00
Udgifter, løn	-387.444,36	-390.380,00
Udgifter, øvrig drift	-157.070,15	-235.000,00
4 Kirkegård	-863.276,64	-891.120,00
Indtægter	307.850,29	257.480,00
Udgifter, løn	-712.499,35	-749.600,00
Udgifter, øvrig drift	-458.627,58	-399.000,00
5 Præstebolig mv.	-27.768,82	96.000,00
Indtægter	289.744,21	262.000,00
Udgifter, løn	-46.404,24	-48.000,00
Udgifter, øvrig drift	-271.108,79	-118.000,00
6 Administration og fællesudgifter	-308.628,46	-335.550,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-151.760,62	-154.220,00
Udgifter, øvrig drift	-156.867,84	-181.330,00
7 Finansielle poster	-170.868,20	-203.000,00
Indtægter	102,87	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-170.971,07	-203.000,00
Resultat	-5.393.612,77	741.383,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721110	Opsparing til anlæg	-517.584,56	0,00	-517.584,56
721130	Kirke- og præsteembedekapitaler	-124.304,79	0,00	-124.304,79
721140	Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-198.600,00	-31.600,00	-230.200,00
721150	Langfristet gæld	1.000.000,00	5.660.000,00	6.660.000,00
741110	Menighedsrådets frie midler	-924.232,29	-711.491,43	-1.635.723,72
741120	Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	752.722,72	476.704,20	1.229.426,92
Samlet disponering af samlet resultat		5.393.612,77		

Årets bevægelser på arv og donationer:	Primo	Disponering	Ultimo
--	-------	-------------	--------

Årsregnskab for driften i hovedtal

	Regnskab 2025	Budget 2025*
1 Fælles indtægter i alt	2.312.824,00	2.302.358,00
Indtægter	2.312.824,00	2.302.358,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-425.547,94	-341.925,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-114.763,38	-104.800,00
Udgifter, øvrig drift	-310.784,56	-237.125,00
3 Kirkelige aktiviteter	-513.634,51	-625.380,00
Indtægter	30.880,00	0,00
Udgifter, løn	-387.444,36	-390.380,00
Udgifter, øvrig drift	-157.070,15	-235.000,00
4 Kirkegård	-863.276,64	-891.120,00
Indtægter	307.850,29	257.480,00
Udgifter, løn	-712.499,35	-749.600,00
Udgifter, øvrig drift	-458.627,58	-399.000,00
5 Præstebolig mv.	-27.768,82	96.000,00
Indtægter	289.744,21	262.000,00
Udgifter, løn	-46.404,24	-48.000,00
Udgifter, øvrig drift	-271.108,79	-118.000,00
6 Administration og fællesudgifter	-308.628,46	-335.550,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-151.760,62	-154.220,00
Udgifter, øvrig drift	-156.867,84	-181.330,00
7 Finansielle poster	-170.868,20	-203.000,00
Indtægter	102,87	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-170.971,07	-203.000,00
Resultat af driftsbevillingen	3.099,43	1.383,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721140	Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-198.600,00	-31.600,00	-230.200,00
741110	Menighedsrådets frie midler	-924.232,29	-711.491,43	-1.635.723,72
			-743.091,43	
	Disponering på tværs af bevillingstype*		739.992,00	
			-3.099,43	
Samlet disponering af resultat af driftsbevillingen			-3.099,43	

(*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	739.992,00	740.000,00
Indtægter	739.992,00	740.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-6.136.704,20	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-6.136.704,20	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	-5.396.712,20	740.000,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721110	Opsparing til anlæg	-517.584,56	0,00	-517.584,56
721130	Kirke- og præsteembedekapitaler	-124.304,79	0,00	-124.304,79
721150	Langfristet gæld	1.000.000,00	5.660.000,00	6.660.000,00
741120	Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	752.722,72	476.704,20	1.229.426,92
			6.136.704,20	
Disponering på tværs af bevillingstype*			-739.992,00	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)				
Samlet disponering af resultat af anlægsbevillingen			5.396.712,20	

FORKLARING TIL RESULTATDISPONERING

RESULTATDISPONERING:

Konto 741110 – primo	924.232,29 kr.
Er i årsregnskab 2024 øremærket af menighedsrådet til:	
Overskud Grusgravkoncert til lokale tiltag	95.504,00 kr.
Hynder til Gøttrup Kirke	100.000,00 kr.
Udebelysning Kettrup Kirke	40.000,00 kr.
Vedligeholdelse af maskinpark	100.000,00 kr.
Nyanlæg af adgangforhold Kettrup Kirke	360.000,00 kr.
Til imødegåelse af drift	<u>228.728,29 kr.</u>
I alt	924.232,29 kr.

Årets resultat fra drift på 3.099,43 kr. ønskes disponeret således:
Konto 721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet øges med 31.600 kr.
Konto 741110 Menighedsrådets frie midler reduceres med 28.500,57 kr.

Årets bevægelser til resultatdisponering fra anlæg udgør 739.992,00 kr.

Herefter udgør konto 741110 Menighedsrådets frie midler 1.635.723,72 kr.

Menighedsrådet ønsker at øremærke de frie midler således:

Overskud Grusgravkoncert til lokale tiltag + årets bevægelse	104.646,00 kr.
Hynder til Gøttrup Kirke	100.000,00 kr.
Vedligeholdelse af maskinpark	100.000,00 kr.
Nyanlæg af adgangforhold Kettrup Kirke	360.000,00 kr.
Til imødegåelse af drift og underskud ved afslutning af anlæg	<u>971.077,72 kr.</u>
I alt	1.635.723,72 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
638120-39	Opsparing til anlæg, inkl. renter
638140-60	Bank- og Girokonti

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

721110	Opsparing til anlæg
721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
721150	Langfristet gæld
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler

Hensættelser

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

Lån

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

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
3.059.623,07	2.990.048,24
135.467,82	103.300,25
40.949,13	16.398,99
124.304,79	124.304,79
2.758.901,33	2.746.044,21
0,00	0,00
1.113.375,88	1.219.436,16
282.973,21	371.971,87
517.584,56	517.584,56
312.818,11	329.879,73
4.172.998,95	4.209.484,40
-11.998,92	5.381.613,85
-517.584,56	-517.584,56
-124.304,79	-124.304,79
-198.600,00	-230.200,00
1.000.000,00	6.660.000,00
-924.232,29	-1.635.723,72
752.722,72	1.229.426,92
-2.758.901,33	-2.746.044,21
-2.758.901,33	-2.746.044,21
-1.000.000,00	-6.660.000,00
-1.000.000,00	-6.660.000,00
-402.098,70	-185.054,04
-70.113,41	0,00
-256.378,43	-130.628,21
-75.606,86	-54.425,83
-4.172.998,95	-4.209.484,40

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
1 Fælles indtægter i alt	2.312.824,00	2.302.358,00
10 Kirkelig ligning	2.302.008,00	2.302.358,00
Indtægter	2.302.008,00	2.302.358,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
19 Udbetaling fra reserven (PU)	10.816,00	0,00
Indtægter	10.816,00	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	-425.547,94	-341.925,00
21 Kirkebygning	-412.582,58	-299.925,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-108.096,03	-89.800,00
Udgifter, øvrig drift	-304.486,55	-210.125,00
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-748,75	-15.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-748,75	-15.000,00
25 Tjenstlige lokaler i præstegård	-12.216,61	-27.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-6.667,35	-15.000,00
Udgifter, øvrig drift	-5.549,26	-12.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
3 Kirkelige aktiviteter	-513.634,51	-625.380,00
30 Fælles formål	-3.674,00	-7.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-3.674,00	-7.000,00
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-342.844,51	-359.220,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-309.310,10	-313.720,00
Udgifter, øvrig drift	-33.534,41	-45.500,00
32 Kirkelig undervisning	-36.376,59	-49.800,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-19.465,59	-18.800,00
Udgifter, øvrig drift	-16.911,00	-31.000,00
33 Diakonal virksomhed	-16.959,44	-82.000,00
Indtægter	6.880,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-23.839,44	-82.000,00
34 Kommunikation	-50.982,21	-50.780,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-12.523,70	-12.780,00
Udgifter, øvrig drift	-38.458,51	-38.000,00
35 Kirkekor	-21.814,54	-21.680,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-21.412,14	-20.680,00
Udgifter, øvrig drift	-402,40	-1.000,00
36 Kirkekoncerter	-22.614,32	-38.900,00
Indtægter	24.000,00	0,00
Udgifter, løn	-9.732,83	-16.900,00
Udgifter, øvrig drift	-36.881,49	-22.000,00
37 Foredrags- og mødevirksomhed	-17.868,90	-15.500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-15.000,00	-7.500,00
Udgifter, øvrig drift	-2.868,90	-8.000,00
39 Kontingent til DSUK	-500,00	-500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-500,00	-500,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
4 Kirkegård	-863.276,64	-891.120,00
40 Kirkegården	-847.879,08	-859.820,00
Indtægter	273.017,54	237.480,00
Udgifter, løn	-672.832,20	-708.300,00
Udgifter, øvrig drift	-448.064,42	-389.000,00
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser	-15.397,56	-31.300,00
Indtægter	34.832,75	20.000,00
Udgifter, løn	-39.667,15	-41.300,00
Udgifter, øvrig drift	-10.563,16	-10.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
5 Præstebolig mv.	-27.768,82	96.000,00
51 Præstebolig 1	-210.030,27	-79.000,00
Indtægter	95.470,13	82.000,00
Udgifter, løn	-46.404,24	-48.000,00
Udgifter, øvrig drift	-259.096,16	-113.000,00
57 Skov og landbrug	183.305,41	180.000,00
Indtægter	194.274,08	180.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-10.968,67	0,00
58 Øvrige ejendomme	-1.043,96	-5.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-1.043,96	-5.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
6 Administration og fællesudgifter	-308.628,46	-335.550,00
60 Fælles formål	-31.947,54	-52.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-31.947,54	-52.000,00
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-88.823,19	-83.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-25.132,00	-25.000,00
Udgifter, øvrig drift	-63.691,19	-58.000,00
62 Personale	-17.464,82	-24.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-17.464,82	-24.000,00
64 Økonomi	-127.227,36	-122.980,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-96.015,10	-97.980,00
Udgifter, øvrig drift	-31.212,26	-25.000,00
65 Personregistrering - civil	-16.698,27	-17.040,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-16.698,27	-17.040,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
66 Personregistrering - kirkelig	-13.915,25	-14.200,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-13.915,25	-14.200,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
67 Efteruddannelse	0,00	-10.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-10.000,00
69 Forsikring/Arb. miljøråd./Stiftbidrag (PU)	-12.552,03	-12.330,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-12.552,03	-12.330,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
7 Finansielle poster	-170.868,20	-203.000,00
70 Renter af stiftslån	-166.472,22	-203.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-166.472,22	-203.000,00
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	102,87	0,00
Indtægter	102,87	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
76 Momsregulering	-4.498,85	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-4.498,85	0,00

Specifikation af godkendte projekter

Regnskab

Budget

2025

2025

Specifikation af godkendte anlæg

		Regnskab	Budget
		2025	2025
A1	Renovering - Kettrup Kirke	-5.396.712,20	0,00
10	Kirkelig ligning	739.992,00	0,00
	Indtægter	739.992,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
21	Kirkebygning	-6.136.704,20	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-6.136.704,20	0,00

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Høstoffer	9.015,50
- Høstoffer 1/3 Folkekirkens Nødhjælp	
- Høstoffer 1/3 Kirkens Korshærs varmestue	
- Høstoffer 1/3 9690-julehjælp	