

ÅRSREGNSKAB 2025

for Øse Sogns Menighedsråd

i Varde Provsti

i Varde Kommune

Myndighedskode 8910

CVR-nr. 35676414

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: 1

Menighedsrådets erklæring

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

Generelle bemærkninger til årsregnskabet 2025

Regnskab i hovedtal:

	Regnskab	Budget	Afvigelse
Ligningsbeløb til drift	1.394.400	1.394.400	-
Udgifter, løn	- 1.122.761	- 1.206.700	83.939
Udgifter, øvrig drift	- 949.783	- 784.700	- 165.083
Indtægter	614.626	596.500	18.126
Finansielle poster	- 2.871	500	- 3.371
Resultat af drift, underskud	- 66.390	-	- 66.390
<i>Anlæg</i>			
I alt anlæg	-		
Årets resultat	- 66.390		

plus = indtægt og merindtægt/mindreforbrug
 minus = udgift og merforbrug/mindreindtægt

Regnskabet udviser et underskud på kr. 66.390 mod budgetteret nulresultat.
 Årets resultat på drift udviser et underskud på kr. 66.390 mod et budgetteret nulresultat.

Specifikke bemærkninger

De specifikke bemærkninger tager sit udgangspunkt i tallene, som fremgår af regnskabet.

Lønninger

Der har været en besparelse på lønninger i 2025 på kr. 83.939 hvilket kan specificeres således:

Merforbrug på kirkebygning og sognegård – formål 2	kr.	- 34.362
Besparelse på kirkelige aktiviteter – formål 3	kr.	4.253
Besparelse på kirkegården – formål 4	kr.	116.800
Merforbrug på præstegård m.m. – formål 5	kr.	2.828
Besparelse på administration – formål 6	kr.	76

Bemærkninger:

Kirkegårdens personale tidsregistrerer fortsat, der foreligger en tidsregistrering, der viser det reelle billede af, hvor timerne er brugt i 2025, som har bevirket at der er forskydninger i formålskonteringen.

Udgifter øvrig drift (uden løn)

Udover almindelige forskydninger viser regnskabet, at der har været et merforbrug på kr. 165.083.

Det har bl.a. være påvirket af følgende:

Kirkebygning:

Regnskabet udviser netto et merforbrug på kr. 95.044 i forhold til budgettet.

Merforbrug vedr. ind- og udvendigt vedligehold	kr.	- 166.377
<i>Der er kommet nye låger i tårnet, samt reparation af taget i kirkekontoret.</i>		
Merforbrug vedr. anskaffelser af inventar og teknik mm.	kr.	- 22.757
<i>Der er skiftet kloakdæksel.</i>		
Besparelse vedr. udgifter til vand, varme og el	kr.	25.257

Øse Kirkekasse

Kirkelige aktiviteter:

Regnskabet udviser et merforbrug på kr. 45.076 i forhold til budgettet.

Udgifterne til konfirmanderne har været dyrere end forventet kr. - 15.094

Kirkegården:

Regnskabet udviser netto et merforbrug på kr. 36.370 i forhold til budgettet.

Merforbrug vedr. ind- og udvendigt vedligehold kr. - 16.572

Merforbrug vedr. vedligehold af inventar og teknik mm. kr. - 18.968

Lys på kunstværk for kr. 15.055

Merforbrug vedr. vedligehold af maskiner, værktøj mm. kr. - 9.788

Reparation af minilæsser for kr. 19.648

Merforbrug vedr. anskaffelser til udenomsarealer kr. - 14.467

Vedr. navneplader

Besparelse vedr. anskaffelser af maskiner, værktøj mm. kr. 17.893

Merforbrug vedr. udgifter til vand, varme og el kr. - 5.584

Besparelse vedr. køb af planter, gran, grus mm. kr. 28.634

Præstebolig

Forbruget vedr. præsteboligen udviser en besparelse på kr. 31.551 på driften

Der har været et merforbrug på lønudgifter for kr. 2.828, samt ekstra indtægter for kr. 86

Derfor ender det samlede regnskab på præsteboligen med at være et overskud kr. 32.809

Administration og fællesudgifter:

Regnskabet udviser netto et merforbrug på kr. 20.143 i forhold til budgettet.

Merforbrug vedr. køb af Folkekirkens IT kr. - 10.930

Merforbrug vedr. telefon/internet kr. - 9.029

Indtægter

I forhold til budgettet viser regnskabet merindtægter på kr. 18.126.

Finansielle poster/udgifter

Det er besluttet at følge Kirkeministeriets og Landsforeningens anbefaling om metodevalg til beregning af den variable momsfradragsprocent, som tager afsæt i Landsskatterettens afgørelse i december 2017.

Momsaflyftningsprocenten I2 er ændret fra 57% til 49%.

Momsaflyftningsprocenten I5 er ændret fra 28% til 24%.

Øse Kirkekasse

Egenkapitalen:

Konto 721130, Kirke- og præsteembedskapitaler:

Saldoen på kirke- og præsteembedskapitaler er uændret kr. 97.540. Formuen administreres af KAS via Ribe Stift og henstår på særskilt konto i Ribe Stift.

Konto 721140, Likviditet stillet til rådighed af provstiet:

Likviditet stillet til rådighed af provstiet udgør kr. 200.000 pr. 31. december 2025. Dette beløb er uændret i 2026 og skal betragtes som en buffer, som anvendes i tilfælde af uforudset pres på likviditeten.

Konto 741120, Videreførsel af midler til ikke- udført anlægsarbejde:

Se skemaet "Styring af anlægsaktiviteter"

Konto 721160, Arv og donation:

Saldo 01.01.25	kr.	40.310
Frigivet	kr.	- 16.992
<u>Donation</u>	kr.	<u>3.144</u>
I alt pr. 31.12.25	kr.	26.462

Beløbet henstår på en særskilt spæret konti i bank.

Konto 741130, Præstegård frie midler:

Saldo 01.01.25	kr.	- 27.179
<u>Årets overskud på drift af præstegården</u>	kr.	<u>32.809</u>
I alt pr. 31.12.25	kr.	5.629

Konto 741110, menighedsrådets frie midler:

Saldo 01.01.25	kr.	658.338
Årets underskud	kr.	- 66.390
<u>Minus præstebolig</u>	kr.	<u>- 32.809</u>
I alt pr. 31.12.25	kr.	559.139

De frie midler udgør pr. 31.12.2025 kr. 559.139 som disponeres på følgende måde:

Minilæsser	kr.	50.000
Div. små maskiner til kirkegården	kr.	25.000
Udvendig kalkning af kirken	kr.	60.000
Udviklingsplan	kr.	50.000
Facaderenovering af kirkehus inkl. Maling	kr.	150.801
Menighedsrådets frie midler	kr.	223.338

Øse Kirkekasse

Samarbejder:

Kostprisberegninger og udviklingsplaner - samarbejdet omfatter økonomisk bistand til beregning af kostpriser for kirkegårdsdrift og udarbejdelse af udviklingsplaner for kirkegårde i Varde Provsti. Samarbejdet omfatter provstiudvalget for Varde Provsti og samtlige menighedsråd i Varde Provsti deltager i samarbejdet.

Den regnskabsmæssige registrering kan findes i Varde Provsti.

VAMS - samarbejde om en skolekirketjeneste, samtlige menighedsråd i Varde Provsti deltager i samarbejdet.

Den regnskabsmæssige registrering kan findes i Varde kirkekasse.

RAMS - samarbejde om fælles medlemskab af Menighedsrådenes Skoletjeneste i Ribe Stift, samtlige menighedsråd i Varde Provsti deltager i samarbejdet.

Den regnskabsmæssige registrering kan findes i Varde Provsti.

Det Fælles Regnskabskontor i Varde - samarbejdet omfatter udførelsen af regnskabsfunktionen.

Den regnskabsmæssige registrering kan findes i Varde kirkekasse.

Samarbejde om ansættelse af kirke- og kulturmedarbejder. Samarbejdets formålet er kirkelige aktiviteter, undervisning samt diakoni til gaven for alle sogne i Varde Provsti.

Den regnskabsmæssige registrering kan findes i Varde kirkekasse.

Samarbejde om fælles pulje til betaling af indefrosne feriemidler til Feriefonden, samtlige menighedsråd i Varde Provsti deltager i samarbejdet.

Den regnskabsmæssige registrering kan findes i Varde Provsti.

Samarbejde om fælles anlægspulje i Varde Provsti – samarbejdet er oprettet til anlægsopgaver og renoveringsopgaver i provstiets sogne.

Den regnskabsmæssige registrering kan findes i Varde Provsti.

Samarbejde om fælles personalekonsulent i Malt, Grene og Varde provstier.

Den regnskabsmæssige registrering kan findes i Varde Provsti.

Samarbejde om fælles bygningskonsulent i Grene og Varde provstier.

Den regnskabsmæssige registrering kan findes på skift mellem de 2 provstier.

Samarbejde i sognene i det gamle Helle Kommune (Agerbæk, Årre, Grimstrup, Fåborg, Starup, Rousthøje og Næsbjerg) samt Thorstrup og Horne kirke om blandt andet Friluftsgudstjeneste i Tambours Have.

Den regnskabsmæssige registrering kan findes i Rousthøje menighedsråd.

Fælles samarbejde med Næsbjerg Menighedsråd om fælles kirketjeneste for kirkesangere, organist og præsteseeretær/kordegn

Den regnskabsmæssige registrering kan findes i Øse menighedsråd.

Fælles samarbejde med Næsbjerg Menighedsråd omkring fælles arrangementer/foredragsaftener, kirkeblad m.m.

Den regnskabsmæssige registrering kan findes i både begge kirkekasser

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	1.394.400,00	1.394.400,00
Indtægter	1.394.400,00	1.394.400,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-390.360,97	-260.954,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-93.716,02	-59.354,00
Udgifter, øvrig drift	-296.644,95	-201.600,00
3 Kirkelige aktiviteter	-432.225,37	-395.612,00
Indtægter	4.209,99	0,00
Udgifter, løn	-311.059,16	-315.312,00
Udgifter, øvrig drift	-125.376,20	-80.300,00
4 Kirkegård	-361.118,62	-452.234,00
Indtægter	534.785,44	524.100,00
Udgifter, løn	-620.734,40	-737.534,00
Udgifter, øvrig drift	-275.169,66	-238.800,00
5 Præstebolig mv.	-5.991,33	-34.800,00
Indtægter	72.486,04	72.400,00
Udgifter, løn	-30.828,23	-28.000,00
Udgifter, øvrig drift	-47.649,14	-79.200,00
6 Administration og fællesudgifter	-268.222,08	-251.300,00
Indtægter	3.144,36	0,00
Udgifter, løn	-66.423,55	-66.500,00
Udgifter, øvrig drift	-204.942,89	-184.800,00
7 Finansielle poster	-2.871,39	500,00
Indtægter	487,70	500,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-3.359,09	0,00
Resultat	-66.389,76	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721130	Kirke- og præsteembedekapitaler	-97.539,73	0,00	-97.539,73
721140	Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-200.000,00	0,00	-200.000,00
741110	Menighedsrådets frie midler	-658.337,56	99.198,43	-559.139,13
741130	Præstegårdens frie midler	27.179,41	-32.808,67	-5.629,26
Samlet disponering af samlet resultat			66.389,76	

Årets bevægelser på arv og donationer:		Primo	Disponering	Ultimo
721160	Arv og donationer	-40.310,16	13.848,08	-26.462,08

Årsregnskab for driften i hovedtal

	Regnskab 2025	Budget 2025*
1 Fælles indtægter i alt	1.394.400,00	1.394.400,00
Indtægter	1.394.400,00	1.394.400,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-390.360,97	-260.954,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-93.716,02	-59.354,00
Udgifter, øvrig drift	-296.644,95	-201.600,00
3 Kirkelige aktiviteter	-432.225,37	-395.612,00
Indtægter	4.209,99	0,00
Udgifter, løn	-311.059,16	-315.312,00
Udgifter, øvrig drift	-125.376,20	-80.300,00
4 Kirkegård	-361.118,62	-452.234,00
Indtægter	534.785,44	524.100,00
Udgifter, løn	-620.734,40	-737.534,00
Udgifter, øvrig drift	-275.169,66	-238.800,00
5 Præstebolig mv.	-5.991,33	-34.800,00
Indtægter	72.486,04	72.400,00
Udgifter, løn	-30.828,23	-28.000,00
Udgifter, øvrig drift	-47.649,14	-79.200,00
6 Administration og fællesudgifter	-268.222,08	-251.300,00
Indtægter	3.144,36	0,00
Udgifter, løn	-66.423,55	-66.500,00
Udgifter, øvrig drift	-204.942,89	-184.800,00
7 Finansielle poster	-2.871,39	500,00
Indtægter	487,70	500,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-3.359,09	0,00
Resultat af driftsbevillingen	-66.389,76	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721140	Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-200.000,00	0,00	-200.000,00
741110	Menighedsrådets frie midler	-658.337,56	99.198,43	-559.139,13
741130	Præstegårdens frie midler	27.179,41	-32.808,67	-5.629,26
			66.389,76	
	Disponering på tværs af bevillingstype*		0,00	
Samlet disponering af resultat af driftsbevillingen			66.389,76	

(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)

Årsregnskab for godkendte projekter i hovedtal

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

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
Disponering på tværs af bevillingstype*		0,00	
<i>(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)</i>			
Samlet disponering af resultat af projektbevillingen		0,00	

Årsregnskab for godkendte anlæg i hovedtal

	Regnskab 2025	Budget 2025*
1 Fælles indtægter i alt	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	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	-97.539,73	0,00	-97.539,73
			0,00	
	Disponering på tværs af bevillingstype*		0,00	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)				
Samlet disponering af resultat af anlægsbevillingen			0,00	

FORKLARING TIL RESULTATDISPONERING

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

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

Værdipapirer

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

Likvide beholdninger

638105	Bank drift og anlæg
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
741130	Præstegårdens frie midler

Hensættelser

761190	Hensættelser til gravstedskapital til vedligehold
771010-29	Årlige bevægelser vedr. arv og donationer

Lån**Skyldige omkostninger**

951510	Kreditorer
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
6.328.960,71	6.151.006,51
3.435,03	-2.448,96
123.152,25	151.132,21
97.539,73	97.539,73
6.104.833,70	5.904.783,53
1.712,00	1.712,00
1.712,00	1.712,00
872.142,81	769.492,82
315.167,85	304.653,59
556.974,96	464.839,23
7.202.815,52	6.922.211,33
-969.008,04	-888.770,20
-97.539,73	-97.539,73
-200.000,00	-200.000,00
-40.310,16	-26.462,08
-658.337,56	-559.139,13
27.179,41	-5.629,26
-6.104.833,70	-5.918.631,61
-6.104.833,70	-5.904.783,53
0,00	-13.848,08
0,00	0,00
-128.973,78	-114.809,52
-49.585,29	-70.071,58
-4.078,91	-19.673,53
-0,02	-0,02
-75.309,56	-25.064,39
-7.202.815,52	-6.922.211,33

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
1 Fælles indtægter i alt	1.394.400,00	1.394.400,00
10 Kirkelig ligning	1.394.400,00	1.394.400,00
Indtægter	1.394.400,00	1.394.400,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
2 Kirkebygning og sognegård	-390.360,97	-260.954,00
21 Kirkebygning	-264.796,82	-205.854,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-62.131,88	-59.354,00
Udgifter, øvrig drift	-202.664,94	-146.500,00
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-12.363,75	-12.500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-12.363,75	-12.500,00
24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)	-113.200,40	-42.600,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-31.584,14	0,00
Udgifter, øvrig drift	-81.616,26	-42.600,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
3 Kirkelige aktiviteter	-432.225,37	-395.612,00
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-349.230,68	-299.812,00
Indtægter	2.951,13	0,00
Udgifter, løn	-290.085,50	-269.512,00
Udgifter, øvrig drift	-62.096,31	-30.300,00
32 Kirkelig undervisning	-29.521,63	-20.000,00
Indtægter	471,74	0,00
Udgifter, løn	-17.000,00	-14.500,00
Udgifter, øvrig drift	-12.993,37	-5.500,00
33 Diakonal virksomhed	-257,79	-10.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	-10.000,00
Udgifter, øvrig drift	-257,79	0,00
34 Kommunikation	-44.763,18	-43.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-44.763,18	-43.000,00
35 Kirkekor	0,00	-5.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	-5.000,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
36 Kirkekoncerter	-2.047,50	-10.300,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	-10.300,00
Udgifter, øvrig drift	-2.047,50	0,00
37 Foredrags- og mødevirksomhed	-4.904,59	-6.000,00
Indtægter	787,12	0,00
Udgifter, løn	-3.973,66	-6.000,00
Udgifter, øvrig drift	-1.718,05	0,00
39 Kontingent til DSUK	-1.500,00	-1.500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-1.500,00	-1.500,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
4 Kirkegård	-361.118,62	-452.234,00
40 Kirkegården	-337.576,63	-430.292,00
Indtægter	534.241,69	521.900,00
Udgifter, løn	-605.229,90	-718.892,00
Udgifter, øvrig drift	-266.588,42	-233.300,00
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser	-23.541,99	-21.942,00
Indtægter	543,75	2.200,00
Udgifter, løn	-15.504,50	-18.642,00
Udgifter, øvrig drift	-8.581,24	-5.500,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
5 Præstebolig mv.	-5.991,33	-34.800,00
51 Præstebolig 1	-9.991,33	-38.800,00
Indtægter	68.486,04	68.400,00
Udgifter, løn	-30.828,23	-28.000,00
Udgifter, øvrig drift	-47.649,14	-79.200,00
57 Skov og landbrug	4.000,00	4.000,00
Indtægter	4.000,00	4.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
6 Administration og fællesudgifter	-268.222,08	-251.300,00
60 Fælles formål	-39.705,28	-27.300,00
Indtægter	3.144,36	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-42.849,64	-27.300,00
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-78.294,67	-62.800,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-18.200,00	-16.800,00
Udgifter, øvrig drift	-60.094,67	-46.000,00
62 Personale	-18.664,02	-28.800,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	-7.700,00
Udgifter, øvrig drift	-18.664,02	-21.100,00
63 Bygninger	-3.700,00	-8.700,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	-5.000,00
Udgifter, øvrig drift	-3.700,00	-3.700,00
64 Økonomi	-55.617,25	-54.100,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-55.617,25	-54.100,00
65 Personregistrering - civil	-60.938,32	-23.800,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-59.581,02	-18.500,00
Udgifter, øvrig drift	-1.357,30	-5.300,00
66 Personregistrering - kirkelig	11.357,47	-18.500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	11.357,47	-18.500,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
67 Efteruddannelse	-4.438,75	-9.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-4.438,75	-9.000,00
69 Forsikring/Arb. miljøråd./Stiftbidrag (PU)	-18.221,26	-18.300,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-18.221,26	-18.300,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
7 Finansielle poster	-2.871,39	500,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	487,70	500,00
Indtægter	487,70	500,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
76 Momsregulering	-3.359,09	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-3.359,09	0,00

Specifikation af godkendte projekter

Regnskab

Budget

2025

2025

Specifikation af godkendte anlæg

Regnskab

Budget

2025

2025

Bilag 2: Kollektregnskab

Beløb

Øse 2025 - Biregnskaber

Biregnskab med Næsbjerg Menighedsråd.

Refusion for lån/delt personale	302.819,78 kr.	188810
Fælles udgifter	- 11.892,57 kr.	224021
I alt	<u>290.927,21 kr.</u>	

Biregnskab med Grimstrup Menighedsråd.

Betaling for lån/delt personale	- 8.837,98 kr.	182810
I alt	<u>- 8.837,98 kr.</u>	

Biregnskab med Roushøje Menighedsråd.

Fælles udgifter	- 3.384,05 kr.	224020
I alt	<u>- 3.384,05 kr.</u>	

Biregnskab med Hjerting Menighedsråd.

Fælles udgifter	- 5.070,00 kr.	224022
I alt	<u>- 5.070,00 kr.</u>	