

ÅRSREGNSKAB 2025

for Lendum Hørmested Sognes Menighedsråd

i Hjørring Nordre Provsti

i Hjørring Kommune

Myndighedskode 9063

CVR-nr. 62003928

Årsregnskabet indeholder:

Menighedsrådets erklæring
Revisors erklæring
Menighedsrådets forklaringer
Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskab i hovedtal
Årsregnskab for driften i hovedtal
Årsregnskab for godkendte projekter i hovedtal
Årsregnskab for godkendte anlæg i hovedtal

Forklaring til resultatdisponering
Finansiel status
Specifikation af driften
Specifikation af godkendte projekter
Specifikation af godkendte anlæg
Oversigt over faste ejendomme
Kollektregnskab

Bilag 1
Bilag 2

Antal vedhæftede biregnskaber: 2

Menighedsrådets erklæring

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

Lendum-Hørmested Kirkekasse afslutter 2025 med et samlet resultat på 856.072,87.

- Resultat af drift 272.914,72 kr. (budgetteret resultat af drift -92.500,00 kr.)
- Resultat af anlæg 583.158,15 kr.

Følgende kan fremhæves i forhold til regnskabet for 2025:

FÆLLES INDTÆGTER:

Der blev budgetteret med en ligning på 3.036.372,00 kr., hvilket svarer til den ligning, der er modtaget. Lendum-Hørmested Kirkekasse modtog desuden 180.637,50 fra provstiets reserve til dækning af udgifter til et nyt tag på Hørmested Menighedshus.

LØN:

Der blev budgetteret med lønudgifter på 2.518.550,00 kr. Lønudgifterne beløb sig til 2.519.591,86 kr., svarende til 100 % af budgettet. Det samlede merforbrug blev på 1.041,86 kr.

Årsager til afvigelse:

1. Lønudgifterne fulgte budgettet.

KIRKEBYGNING OG SOGNEGÅRD:

Der blev budgetteret med indtægter på 0,00 kr. Indtægterne beløb sig til 4.000,00 kr.

Der blev budgetteret med udgifter til drift på 435.254,00 kr. Udgifterne beløb sig til 455.662,91 kr., svarende til 104,69 % af budgettet. Det samlede merforbrug blev på 20.408,91 kr.

Årsager til afvigelse:

1. Indtægterne kom fra udleje af Hørmested Menighedshus.
2. Udgifterne til kirkebygningerne blev billigere end budgetteret (+ 49,6 t. kr.). Udgifterne til anskaffelser og vedligehold var billigere end budgetteret (+ 53,7 t. kr.). Udgifterne til vand, varme og el var billigere end budgetteret (+ 3,3 t. kr.). Til gengæld var øvrige udgifter dyrere end budgetteret (- 7,4 t. kr.) – begge kirker blev albebehandlet.
3. Udgifterne til inventar til kirkebygningerne blev billigere end budgetteret (+ 1,6 t. kr.).
4. Udgifterne til sognegårdene blev dyrere end budgetteret (- 65,5 t. kr.). Udgifterne til anskaffelser og vedligehold var dyrere end budgetteret (-71 t. kr.) – der blev lagt nyt tag på Hørmested Menighedshus. Udgifterne til vand, varme og el var billigere end budgetteret (+ 5,8 t. kr.). Øvrige udgifter var dyrere end budgetteret (- 0,3 t. kr.).
5. Udgifterne til de tjenstlige lokaler i præstegården blev dyrere end budgetteret (- 5,8 t. kr.).
6. Udgifterne til befordring blev dyrere end budgetteret (- 0,3 t. kr.)

KIRKELIGE AKTIVITETER:

Der blev budgetteret med indtægter på 6.500,00 kr. Indtægterne beløb sig til 2.240,00 kr., svarende til 34,46 % af budgettet. De manglende indtægter beløb sig til 4.260,00 kr.

Der blev budgetteret med udgifter til drift på 273.880,00 kr. Udgifterne beløb sig til 197.919,56 kr., svarende til 72,27 % af budgettet. Den samlede besparelse blev på 75.960,44 kr.

Årsager til afvigelse:

1. Indtægterne kom fra indbetalinger til julefrokost i fredagscaféen.
2. Der blev brugt flere penge end budgetteret på de fælles formål (- 0,5 t. kr.) og befording (- 8,5 t. kr.).
3. Til gengæld blev der brugt færre penge end budgetteret på gudstjenester og kirkelige handlinger (+ 36,4 t. kr.), kirkelig undervisning (+ 25,3 t. kr.), børneklub (+ 1 t. kr.), diakonal virksomhed (+ 6,3 t. kr.), kommunikation (+ 12,2 t. kr.), kirkekor (+ 0,7 t. kr.), kirkekoncerter (+ 2,3 t. kr.) og foredrag (+ 0,8 t. kr.).
4. Der har været et menighedsrådsamarbejde om en fælles sogneudflugt den 27.05.2025. Der er vedhæftet et biregnskab for sogneudflugten bagerst i regnskabet for 2025.

KIRKEGÅRDEN:

Der blev budgetteret med indtægter på 587.217,00 kr. Indtægterne beløb sig til 654.184,26 kr., svarende til 111,40 % af budgettet. De ekstra indtægter beløb sig til 66.967,26 kr.

Der blev budgetteret med udgifter til drift på 267.805,00 kr. Udgifterne beløb sig til 265.963,25 kr., svarende til 99,31 % af budgettet. Den samlede besparelse blev på 1.841,75 kr.

Årsager til afvigelse:

1. De ekstra indtægter kom fra hjemfald af gravstedskapital (+ 45,4 t. kr.), køb/fornyelse af gravsted (+ 3,6 t. kr.), salg af planter (+ 5,7 t. kr.) og gravkastning (+ 12,3 t. kr.).
2. Udgifterne til kirkegården blev billigere end budgetteret (+ 1,8 t. kr.). Udgifterne til anskaffelser og vedligehold var dyrere end budgetteret (- 13,9 t. kr.) og udgifterne til befording var dyrere end budgetteret (- 7,7 t. kr.). Til gengæld var udgifterne til vand billigere end budgetteret (+ 17,6 t. kr.) og det samme var øvrige udgifter (+ 5,8 t. kr.).

PRÆSTEBOLIG:

Der blev budgetteret med indtægter på 52.000,00 kr. Indtægterne beløb sig til 69.250,36 kr., svarende til 133,17 % af budgettet. De ekstra indtægter beløb sig til 17.250,36 kr.

Der blev budgetteret med udgifter til drift på 39.100,00 kr. Udgifterne beløb sig til 29.221,92 kr., svarende til 74,74 % af budgettet. Den samlede besparelse blev på 9.878,08 kr.

Årsager til afvigelse:

1. Indtægterne kom fra boligbidrag og præstens betaling for forbrugsafgifter.
2. Udgifterne til præsteboligen blev billigere end budgetteret (+ 9,9 t. kr.). Udgifterne til anskaffelser og vedligehold var billigere end budgetteret (+ 7,1 t. kr.). Udgifterne til vand, varme og el var billigere end budgetteret (+ 1,1 t. kr.). Øvrige udgifter var billigere end budgetteret (+ 2 t. kr.). Til gengæld var udgifterne til befording dyrere end budgetteret (- 0,4 t. kr.).

ADMINISTRATION OG FÆLLESUDGIFTER:

Der blev budgetteret med indtægter på 0,00 kr. Indtægterne beløb sig til 0,00 kr.

Der blev budgetteret med udgifter til drift på 240.000,00 kr. Udgifterne beløb sig til 214.229,79 kr., svarende til 89,26 % af budgettet. Den samlede besparelse blev på 25.770,21 kr.

1. Der blev brugt flere penge end budgetteret på menighedsrådet (- 0,6 t. kr.), økonomi (- 3,9 t. kr.) og befordring (- 0,5 t. kr.).
2. Til gengæld blev der brugt færre penge end budgetteret på fælles formål (+ 6,6 t. kr.), personalet (+ 9,2 t. kr.), bygninger (+ 3,4 t. kr.) og efteruddannelse (+ 11,5 t. kr.).

FINANSIELLE POSTER:

Der indgik 8.819,89 kr. vedrørende finansielle poster (budget 0,00 kr.).

Der indgik 494,31 kr. i renteindtægter fra banker. Desuden blev der i forbindelse med årsafslutningen lavet en positiv momsregulering på 8.325,58 kr.

ANLÆGSBEVILLINGER:

Lendum-Hørmested Kirkekasse modtog 780.000,00 kr. til anlæg i 2025. Der var anlægsudgifter på 196.841,85 kr. Dette gav et resultat af anlæg på 583.158,15 kr.

Der blev disponeret 51.452,77 kr. på tværs af bevillingstype. Lendum-Hørmested Kirkekasse indkøbte nye affaldsstativer til Hørmested Kirkegård da de var i gang med at indkøbe affaldsstativer til Lendum Kirkegård. Affaldsstativerne til Hørmested Kirkegård finansieres af de frie midler.

Med anlæg primo på 418.553,62 kr. og tilførsel af yderligere 583.158,15 kr. plus 51.452,77 kr., så endte Lendum-Hørmested Kirkekasse med at have 1.053.164,54 kr. til anlæg ultimo 2025.

Anlægsskema er vedhæftet bagerst i regnskabet for 2025 sammen med et biregnskab for indkøbet af affaldsstativer.

MENIGHEDSRÅDET DELTAGER I FØLGENDE SAMARBEJDER:

Lendum-Hørmested er en del af De Fem Kirker (Lendum-Hørmested, Ugilt og Tolne-Mosbjerg). De Fem Kirker har fælles personale, der aflønnes fra Lendum-Hørmested Kirkekasse.

FRIE MIDLER

Lendum-Hørmested kirkekasse har 604.089,28 kr. ultimo 2025 i frie midler.

De frie midler indeholder ubrugte midlertidige driftsbevillinger for i alt 99.260,00 kr.

- Loftsled – Hørmested Kirke – Kirke DV 228 - (18.000,00 kr.)
- Maling træværk – Hørmested Menighedshus – Kirke DV 229 - (12.000,00 kr.)
- Teleslyngeanlæg – Hørmested Menighedshus – Kirke DV 237 - (40.000,00 kr.)
- Teleslyngeanlæg – Lendum Præstegård – Kirke DV 240 - (15.000,00 kr.)
- Algebehandling – Lendum og Hørmested Kirker – Kirke DV 244 - (14.260,00 kr.)

Midlertidige driftsbevillinger til Kirke DV 168, 227, 232, 242 og 243 er afsluttet og giver et overskud på i alt 19.420,00 kr. Disse midler indgår i de resterende frie midler på i alt 504.829,28 kr., der ønskes disponeret som følger:

- Algebehandling – Lendum og Hørmested Kirker – Kirke DV 244 (10.000,00 kr.)
- Renovering af servicebygning – Hørmested – (130.000,00 kr.)
- Renovering af servicebygning – Lendum – Kirke DV 120+121+122+246 - (220.000,00 kr.)
- Teleslynge, højtaler m.m. – Lendum og Hørmested – Kirke DV 237+240 (100.000,00 kr.)
- Udviklingsplan – Lendum og Hørmested Kirkegårde – Kirke DV 234 – (44.829,00 kr.)

Anvendt regnskabspraksis (Menighedsråd og selvstændige juridiske enheder)

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

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

Generelt om indregning og måling

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

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

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

Resultatopgørelsen

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

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

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

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

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

Balancen

Aktiver

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter omfatter forudbetalte udgifter vedrørende næste regnskabsår.

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

Værdipapirer

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

Likvide beholdninger

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

Passiver

Egenkapital

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

Hensættelser

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

Lån

Lån omfatter stiftsmiddellån og lån optaget i realkreditinstitutioner.

Skyldige omkostninger

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

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

Årsregnskab i hovedtal

	Regnskab 2025	Budget 2025*
1 Fælles indtægter i alt	3.997.009,50	3.816.372,00
Indtægter	3.997.009,50	3.816.372,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-652.837,17	-704.608,00
Indtægter	4.000,00	0,00
Udgifter, løn	-164.435,18	-89.354,00
Udgifter, øvrig drift	-492.401,99	-615.254,00
3 Kirkelige aktiviteter	-1.466.899,77	-1.622.211,00
Indtægter	2.240,00	6.500,00
Udgifter, løn	-1.271.220,21	-1.354.831,00
Udgifter, øvrig drift	-197.919,56	-273.880,00
4 Kirkegård	-617.732,60	-1.118.621,00
Indtægter	654.184,26	587.217,00
Udgifter, løn	-845.850,84	-838.033,00
Udgifter, øvrig drift	-426.066,02	-867.805,00
5 Præstebolig mv.	-15.121,35	-44.645,00
Indtægter	69.250,36	52.000,00
Udgifter, løn	-55.149,79	-57.545,00
Udgifter, øvrig drift	-29.221,92	-39.100,00
6 Administration og fællesudgifter	-397.165,63	-418.787,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-182.935,84	-178.787,00
Udgifter, øvrig drift	-214.229,79	-240.000,00
7 Finansielle poster	8.819,89	0,00
Indtægter	8.819,89	2.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-2.000,00
Resultat	856.072,87	-92.500,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721130	Kirke- og præsteembedekapitaler	-144.374,33	0,00	-144.374,33
721140	Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-190.684,20	0,00	-190.684,20
741110	Menighedsrådets frie midler	-389.317,89	-214.771,39	-604.089,28
741120	Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	-418.553,62	-634.610,92	-1.053.164,54
742010	Årsafslutningskonto	6.690,56	-6.690,56	0,00
Samlet disponering af samlet resultat		-856.072,87		

Årets bevægelser på arv og donationer:		Primo	Disponering	Ultimo
721160	Arv og donationer	-43.710,96	0,00	-43.710,96

Årsregnskab for driften i hovedtal

	Regnskab 2025	Budget 2025*
1 Fælles indtægter i alt	3.217.009,50	3.036.372,00
Indtægter	3.217.009,50	3.036.372,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-616.098,09	-524.608,00
Indtægter	4.000,00	0,00
Udgifter, løn	-164.435,18	-89.354,00
Udgifter, øvrig drift	-455.662,91	-435.254,00
3 Kirkelige aktiviteter	-1.466.899,77	-1.622.211,00
Indtægter	2.240,00	6.500,00
Udgifter, løn	-1.271.220,21	-1.354.831,00
Udgifter, øvrig drift	-197.919,56	-273.880,00
4 Kirkegård	-457.629,83	-518.621,00
Indtægter	654.184,26	587.217,00
Udgifter, løn	-845.850,84	-838.033,00
Udgifter, øvrig drift	-265.963,25	-267.805,00
5 Præstebolig mv.	-15.121,35	-44.645,00
Indtægter	69.250,36	52.000,00
Udgifter, løn	-55.149,79	-57.545,00
Udgifter, øvrig drift	-29.221,92	-39.100,00
6 Administration og fællesudgifter	-397.165,63	-418.787,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-182.935,84	-178.787,00
Udgifter, øvrig drift	-214.229,79	-240.000,00
7 Finansielle poster	8.819,89	0,00
Indtægter	8.819,89	2.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-2.000,00
Resultat af driftsbevillingen	272.914,72	-92.500,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721140	Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-190.684,20	0,00	-190.684,20
741110	Menighedsrådets frie midler	-389.317,89	-214.771,39	-604.089,28
			-214.771,39	
	Disponering på tværs af bevillingstype*		-58.143,33	
	(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af driftsbevillingen			-272.914,72	

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	780.000,00	780.000,00
Indtægter	780.000,00	780.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-36.739,08	-180.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-36.739,08	-180.000,00
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	-160.102,77	-600.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-160.102,77	-600.000,00
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 anlægsbevillingen	583.158,15	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721130	Kirke- og præsteembedekapitaler	-144.374,33	0,00	-144.374,33
741120	Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	-418.553,62	-634.610,92	-1.053.164,54
			-634.610,92	
	Disponering på tværs af bevillingstype*		51.452,77	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)				
Samlet disponering af resultat af anlægsbevillingen			-583.158,15	

FORKLARING TIL RESULTATDISPONERING

Forklaring til resultatdisponering

741110 Menighedsrådets frie midler:

Primo		-389.317,89
Årets overskud	-272.914,72	
Underskud på afsluttet anlæg (nye affaldsstativer til Hørmested Kirkegård)	51.452,77	
Rettet posteringsfejl i 2024 (bilag 206 og 421) vedr. flytning af skyldige SH-dage	6.690,56	-214.771,39
Ultimo		<u>-604.089,28</u>

741120 Videreførsel af midler til ikke udført anlægsarbejde

Primo		-418.553,62
Anlægsmidler ifølge budget 2025	-780.000,00	
Udgifter til anlægsopgaver i 2025	196.841,85	
Underskud af afsluttede anlægsopgaver (nye affaldsstativer)	-51.452,77	-634.610,92
Ultimo		<u>-1.053.164,54</u>

721160 Arv og donationer

Primo		-43.710,96
Ingen bevægelser i 2025	0,00	0,00
Ultimo		<u>-43.710,96</u>

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
721160	Arv og donationer
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler
742010	Årsafslutningskonto

Hensættelser

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

Lån**Skyldige omkostninger**

969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2025	Ultimo 2025
5.295.966,83	5.468.414,84
42.697,27	19.371,56
0,00	202.841,29
144.374,33	144.374,33
5.108.895,23	5.101.827,66
0,00	0,00
1.125.958,17	1.937.919,82
1.125.958,17	1.937.919,82
6.421.925,00	7.406.334,66

-1.179.950,44	-2.036.023,31
-144.374,33	-144.374,33
-190.684,20	-190.684,20
-43.710,96	-43.710,96
-389.317,89	-604.089,28
-418.553,62	-1.053.164,54
6.690,56	0,00
-5.108.895,23	-5.101.827,66
-5.108.895,23	-5.101.827,66
0,00	0,00
-133.079,33	-268.483,69
-28.125,75	-212.733,70
-104.953,58	-55.749,99
-6.421.925,00	-7.406.334,66

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
1 Fælles indtægter i alt	3.217.009,50	3.036.372,00
10 Kirkelig ligning	3.036.372,00	3.036.372,00
Indtægter	3.036.372,00	3.036.372,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
19 Udbetaling fra reserven (PU)	180.637,50	0,00
Indtægter	180.637,50	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	-616.098,09	-524.608,00
21 Kirkebygning	-186.015,79	-235.946,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-28.604,84	-29.192,00
Udgifter, øvrig drift	-157.410,95	-206.754,00
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-42.445,01	-44.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-42.445,01	-44.000,00
23 Sognegård	-380.843,11	-226.589,00
Indtægter	4.000,00	0,00
Udgifter, løn	-135.830,34	-43.089,00
Udgifter, øvrig drift	-249.012,77	-183.500,00
25 Tjenstlige lokaler i præstegård	-6.794,18	-18.073,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	-17.073,00
Udgifter, øvrig drift	-6.794,18	-1.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
3 Kirkelige aktiviteter	-1.466.899,77	-1.622.211,00
30 Fælles formål	-2.500,00	-2.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-2.500,00	-2.000,00
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-1.032.381,96	-1.079.130,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-992.553,03	-1.009.400,00
Udgifter, øvrig drift	-39.828,93	-69.730,00
32 Kirkelig undervisning	-117.554,47	-168.970,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-78.229,78	-103.970,00
Udgifter, øvrig drift	-39.324,69	-65.000,00
33 Diakonal virksomhed	-49.672,93	-56.121,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-43.026,31	-43.571,00
Udgifter, øvrig drift	-6.646,62	-12.550,00
34 Kommunikation	-128.720,77	-141.110,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-39.114,86	-39.610,00
Udgifter, øvrig drift	-89.605,91	-101.500,00
35 Kirkekor	-87.160,22	-88.242,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-86.052,53	-87.142,00
Udgifter, øvrig drift	-1.107,69	-1.100,00
36 Kirkekoncerter	-15.591,60	-33.000,00
Indtægter	0,00	5.000,00
Udgifter, løn	-14.914,00	-35.000,00
Udgifter, øvrig drift	-677,60	-3.000,00
37 Foredrags- og mødevirksomhed	-31.817,82	-52.138,00
Indtægter	2.240,00	1.500,00
Udgifter, løn	-17.329,70	-36.138,00
Udgifter, øvrig drift	-16.728,12	-17.500,00
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	-457.629,83	-518.621,00
40 Kirkegården	-494.442,82	-543.621,00
Indtægter	611.891,27	557.217,00
Udgifter, løn	-845.850,84	-838.033,00
Udgifter, øvrig drift	-260.483,25	-262.805,00
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser	36.812,99	25.000,00
Indtægter	42.292,99	30.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-5.480,00	-5.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
5 Præstebolig mv.	-15.121,35	-44.645,00
51 Præstebolig 1	-15.121,35	-44.645,00
Indtægter	69.250,36	52.000,00
Udgifter, løn	-55.149,79	-57.545,00
Udgifter, øvrig drift	-29.221,92	-39.100,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
6 Administration og fællesudgifter	-397.165,63	-418.787,00
60 Fælles formål	-147.194,87	-154.187,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-66.412,58	-67.337,00
Udgifter, øvrig drift	-80.782,29	-86.850,00
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-39.563,09	-52.950,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	-13.950,00
Udgifter, øvrig drift	-39.563,09	-39.000,00
62 Personale	-37.236,59	-44.450,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-2.000,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-35.236,59	-44.450,00
63 Bygninger	-4.500,00	-7.900,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-4.500,00	-7.900,00
64 Økonomi	-137.437,33	-116.500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-114.523,26	-97.500,00
Udgifter, øvrig drift	-22.914,07	-19.000,00
67 Efteruddannelse	-8.470,50	-20.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-8.470,50	-20.000,00
69 Forsikring/Arb. miljøråd./Stiftbidrag (PU)	-22.763,25	-22.800,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-22.763,25	-22.800,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
7 Finansielle poster	8.819,89	0,00
72 Øvrige renteudgifter	0,00	-2.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-2.000,00
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	494,31	2.000,00
Indtægter	494,31	2.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
76 Momsregulering	8.325,58	0,00
Indtægter	8.325,58	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af godkendte projekter

Regnskab

Budget

2025

2025

Specifikation af godkendte anlæg

		Regnskab	Budget
		2025	2025
A1	Renovering af Lendum Kirke)	100.000,00	0,00
10	Kirkelig ligning	100.000,00	0,00
	Indtægter	100.000,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
A2	Renovering af Hørmested Kirke	80.000,00	0,00
10	Kirkelig ligning	80.000,00	0,00
	Indtægter	80.000,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
A3	Renovering af servicebygning	450.000,00	0,00
10	Kirkelig ligning	450.000,00	0,00
	Indtægter	450.000,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
A4	Affaldsstativer til LE Kirkeg.	-51.452,77	0,00
10	Kirkelig ligning	50.000,00	0,00
	Indtægter	50.000,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
40	Kirkegården	-101.452,77	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-101.452,77	0,00
A5	Udviklingsplan på HØ Kirkegård	41.350,00	0,00
10	Kirkelig ligning	100.000,00	0,00
	Indtægter	100.000,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
40	Kirkegården	-58.650,00	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-58.650,00	0,00
A6	Renovering klokkestabel	-36.739,08	0,00
21	Kirkebygning	-36.739,08	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-36.739,08	0,00

Indsamlet kollekt i 2025

22.09.2025	Inds. 21/9 - De Fem Kirker - Fælles høstgudstjeneste	2.490,00
25.09.2025	Inds. 21/9 - De Fem Kirker - Fælles høstgudstjeneste	3.000,00
01.12.2025	Inds. 30/11 - Mobilepay	500,00
		<u>5.990,00</u>

Det indsamlede beløb er sendt til den fælles menighedsplejekonto for De Fem Kirker som har konto i Tolne-Mosbjerg Kirkekasse

KIRKE

Lendum-Hørmested

ANLÆGSARBEJDE

Nye affaldsstativer til Lendum Kirkegård

AFSLUTTET (JA/NEJ)

JA

Entreprenør mv.	2022	2023	2024	2.025,00	2026	I alt	Budget
Budget - samlet							50.000,00
Arkitekt						0,00	
Ingeniør						0,00	
Hovedentreprise						0,00	
Tømrer						0,00	
Murer						0,00	
Elektriker						0,00	
G9 Landskab				101.452,77		101.452,77	
..						0,00	
..						0,00	
..						0,00	
..						0,00	
Diverse						0,00	
Omkostninger i alt	0,00	0,00	0,00	101.452,77	0,00	101.452,77	50.000,00
Anlægsbevilling				50.000,00		50.000,00	
Tillægsbevilling						0,00	
Stiftslån						0,00	
Anvendt anlægsopsparring						0,00	
Anvendt provenu - salg anlæg						0,00	
..						0,00	
..						0,00	
..						0,00	
..						0,00	
Videreførte anlægsmidler						0,00	
Frie midler						0,00	
Finansiering i alt	0,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00
Afstemning	0,00	0,00	0,00	51.452,77	0,00	51.452,77	50.000,00

Bemærkninger:

Lendum-Hørmested Kirkekasse fik i budgettet for 2025 bevilget 50.000,00 kr. i anlæg til nye affaldsstativer på Lendum Kirkegård. Ved indkøbet af affaldsstativer blev der også indkøbt affaldsstativer til Hørmested Kirkegård.

Underskuddet på 51.452,77 kr. er finansieret af Lendum-Hørmested Kirkekasses frie midler.