

ÅRSREGNSKAB 2025

for Vive-Hadsund Sogns Menighedsråd

i Hadsund Provsti

i Mariagerfjord Kommune

Myndighedskode 9191

CVR-nr. 31090415

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: 8

Menighedsrådets erklæring

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

Vive-Hadsund Pastoratsråd – forklaring til regnskabet.

Årsregnskabet for 2025 udviser et driftsoverskud på kr. 277.878,08 (mod budgetteret kr. 53.940,00), et projektbevillingsunderskud på kr. 206.804,78 samt et anlægsunderskud på kr. 1.024.998,19 – underskud i alt kr. 953.924,89.

Der disponeres således:

Der hjemtages kr. 1.300.000,00 i stiftslån og afdrages kr. 65.000,00 – ny saldo kr. 1.235.000,00.

Der tillægges kr. 219.751,81 videreførte anlægsmidler – ny saldo kr. 224.335,65.

Der fratrækkes kr. 196.501,43 fra videreført projektmidler – ny saldo -kr. 58.875,00 (negativ).

Der tillægges kr. 53.940 til likviditet fra provstiet – ny saldo kr. 640.439,00.

Der tillægges kr. 203.884,73 til menighedsrådets frie midler – ny saldo kr. 205.642,21.

Der er generelt mange afvigelser vedr. løn på de forskellige formål. Dette skyldes til dels en del udskiftning i personale samt ændret formålskontering.

Samlet set er der et merforbrug af løn tkr. 324 i forhold til budgettet.

Af større afvigelser kan nævnes:

Formål 19 Tillægsbevilling fra 5%-midlerne:

Der er modtaget tkr. 445 til driftsformål – fordelt med tkr. 361 til ny minilæsser samt tkr. 84 vedr. sygemelding.

Til projekter tkr. 41 - fordelt med tkr. 10 til nye lamper, tkr. 12 til musikerapeut samt tkr. 19 til varmepumpe.

Til anlæg tkr. 72 til køler kapel.

Formål 21 Kirkebygning:

Samlet besparelse tkr. 20 – heraf merforbrug vedligehold af bygninger tkr. 10 (bl.a. understrygning Vive Kirke), besparelse anskaffelser og vedligehold inventar tkr. 64 (heraf tkr. 50 vedr. Vive Kirke, der er bogført under projekter), merforbrug el tkr. 17 samt merforbrug rengøring tkr. 12.

Herudover en række mindre afvigelser.

Formål 2200 Inventar, kirke:

Samlet merforbrug tkr. 7.

Formål 2300 Sognegård:

Samlet merforbrug tkr. 51 – heraf merforbrug løn og befordring tkr. 83, merforbrug vedligehold bygninger og udenomsarealer tkr. 37, besparelse anskaffelse og vedligehold af inventar tkr. 43, besparelse rengøring tkr. 11. Herudover en række mindre afvigelser.

Formål 2500 Tjenstlige lokaler i præstegård:

Samlet merforbrug tkr. 7 – lønudgift.

Formål 30 Lokalfinansieret præst:

Samlet merforbrug tkr. 68 – lønudgift.

Formål 31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger:

Samlet merforbrug tkr. 295 – heraf merforbrug løn og befordring (incl. vikarer samt Gozels udd.) tkr. 344, besparelse IT og licenser tkr. 11, besparelse bibler, dåbsgaver, noder m.m. tkr. 5, samt besparelse fortæring tkr. 22. Herudover en række mindre afvigelser.

Formål 32 Kirkelig undervisning:

Samlet besparelse tkr. 54 – heraf besparelse taxa og tjenesteydelser tkr. 9, besparelse undervisningsmat. og hilsner tkr. 6 samt besparelse fortæring tkr. 33. Herudover en række mindre afvigelser.

Formål 33 Diakonal virksomhed:

Samlet merforbrug tkr. 38 – heraf merforbrug løn og befordring tkr. 56 besparelse taxa tkr. 7 samt besparelse fortæring tkr. 9.
Herudover en række mindre afvigelser.

Formål 34 Kommunikation:

Samlet merforbrug tkr. 22 – heraf merforbrug løn tkr. 34 samt besparelse annoncering tkr. 14.
Herudover en række mindre afvigelser.

Formål 35 Kirkekor:

Samlet besparelse tkr. 33 – heraf lønbesparelse tkr. 25 samt større overskud gospelkor tkr. 12.
Herudover en række mindre afvigelser.

Formål 36 Kirkekoncerter:

Samlet afvigelse tkr. 0.

Formål 37 Foretags og mødevirksomhed:

Samlet besparelse tkr. 28 – overskud formål 3700 foredrag tkr. 12, overskud formål 3720 grundlovsfest tkr. 2 samt overskud formål 3730 høstfest tkr. 13.

Formål 39 Kontingent til DSUK:

Samlet afvigelse tkr. 0.

Formål 40 Kirkegården:

Samlet merforbrug tkr. 259 - heraf besparelse løn og befordring tkr. 36, ekstra indtægter tkr. 19, besparelse vedligehold af bygning tkr. 17, besparelse køb og vedligehold af inventar tkr. 18, besparelse anskaffelse af udenomsarealer og grunde tkr. 10, merforbrug anskaffelse og vedligehold maskiner m.m. tkr. 340 (køb af ny minilæsser – modtaget tkr 361 som tillægsbevilling under formål 19), besparelse el, vand og varme tkr. 9, merforbrug rengøring tkr. 10, merforbrug affaldskørsel tkr. 15, merforbrug entreprenører tkr. 24, merforbrug leje/leasing tkr. 12, besparelse kursus tkr. 8 samt besparelse planter tkr. 14. Herudover en lang række af mindre afvigelser.

Formål 41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser:

Samlet besparelse tkr. 34 –heraf besparelse løn og befordring tkr. 16 samt ekstra indtægter ved

gravkastning tkr. 12. Endvidere besparelse entreprenørudgifter tkr. 9. Herudover en række mindre afvigelser.

Formål 51 Præstebolig:

Samlet besparelse tkr. 137 – mindre indtægter husleje og forbrug tkr. 5, besparelse løn tkr. 41, merforbrug el, vand og varme tkr. 21, besparelse vedligehold bygninger tkr. 96 (der er foretaget større istandsættelse posteret på anlæg), besparelse vedligehold udenomsarealer tkr. 5, samt besparelse anskaffelse og vedligehold inventar tkr. 14. Herudover en række mindre afvigelser.

Formål 57 Skov og landbrug:

Samlet afvigelse tkr. 0.

Formål 60 Adm. og fællesudg. fælles formål:

Samlet besparelse tkr. 91 – heraf lønbesparelse tkr. 63, besparelse AUB tkr. 5, besparelse IT, abonnementer og kontorudgifter tkr. 8 samt besparelse leasing tkr. 12. Herudover en række mindre afvigelser.

Formål 61 Menighedsrådet:

Samlet besparelse tkr. 58 – heraf merforbrug repræsentation tkr. 5, besparelse taxa tkr. 8, besparelse kontorudgifter og abonnementer tkr. 13 samt besparelse kursus tkr. 35. Herudover en række mindre afvigelser.

Formål 62 Personale:

Samlet besparelse tkr. 151 – heraf lønbesparelse tkr. 141 samt besparelse taxa tkr. 7. Herudover en række mindre afvigelser.

Formål 63 Bygning:

Samlet merforbrug tkr. 6 - løn.

Formål 64 Økonomi:

Samlet merforbrug tkr. 53 – heraf merforbrug løn og befordring tkr. 80, besparelse kontorhold tkr. 11 samt besparelse kursus tkr. 18. Herudover en række mindre afvigelser.

Formål 65 Personregistrering Civil:

Samlet besparelse tkr. 12 – løn.

Formål 66 Personregistrering kirkelig:

Samlet merforbrug tkr. 24 – løn.

Formål 67 Efteruddannelse:

Samlet besparelse tkr. 19.

Formål 69 Forsikringspræmie:

Samlet merforbrug tkr. 5.

Formål 7 Finansielle poster:

Samlet merforbrug tkr. 25 – heraf renteudg. stiftslån tkr. 28 samt positiv momsregulering tkr. 4.

Moms er beregnet ud fra den af Kirkeministeriet anbefalede metode.

Menighedsrådet hjemtager ikke moms vedrørende overordnede fællesomkostninger for hele menighedsrådet.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Der er samarbejde med alle provstiets menighedsråd om fælles regnskabsfører og personaleadministrativ medarbejder. Regnskabet føres i Vive-Hadsund.

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	8.297.122,00	7.739.202,00
Indtægter	8.297.122,00	7.739.202,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-859.830,59	-734.287,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-340.765,90	-257.937,00
Udgifter, øvrig drift	-519.064,69	-476.350,00
3 Kirkelige aktiviteter	-3.170.000,25	-2.850.415,00
Indtægter	10.400,00	23.000,00
Udgifter, løn	-2.778.708,57	-2.344.333,00
Udgifter, øvrig drift	-401.691,68	-529.082,00
4 Kirkegård	-1.852.757,60	-1.518.547,00
Indtægter	842.413,25	801.055,00
Udgifter, løn	-1.799.940,66	-1.851.702,00
Udgifter, øvrig drift	-895.230,19	-467.900,00
5 Præstebolig mv.	-1.205.483,34	-199.178,00
Indtægter	208.618,12	181.400,00
Udgifter, løn	2.355,42	-38.578,00
Udgifter, øvrig drift	-1.416.456,88	-342.000,00
6 Administration og fællesudgifter	-2.139.484,60	-2.383.835,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-1.632.651,49	-1.725.815,00
Udgifter, øvrig drift	-506.833,11	-658.020,00
7 Finansielle poster	-23.490,51	1.000,00
Indtægter	5.025,22	1.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-28.515,73	0,00
Resultat	-953.924,89	53.940,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721130	Kirke- og præsteembedekapitaler	-108.824,59	0,00	-108.824,59
721140	Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-586.499,00	-53.940,00	-640.439,00
721150	Langfristet gæld	0,00	1.235.000,00	1.235.000,00
741110	Menighedsrådets frie midler	-1.757,48	-203.884,73	-205.642,21
741120	Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	-4.583,84	-219.751,81	-224.335,65
741150	Videreførte projektmidler	-137.626,43	196.501,43	58.875,00
Samlet disponering af samlet resultat		953.924,89		

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

Årsregnskab for driften i hovedtal

	Regnskab 2025	Budget 2025*
1 Fælles indtægter i alt	8.184.452,00	7.739.202,00
Indtægter	8.184.452,00	7.739.202,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-779.830,59	-734.287,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-340.765,90	-257.937,00
Udgifter, øvrig drift	-439.064,69	-476.350,00
3 Kirkelige aktiviteter	-3.158.000,25	-2.850.415,00
Indtægter	10.400,00	23.000,00
Udgifter, løn	-2.766.708,57	-2.344.333,00
Udgifter, øvrig drift	-401.691,68	-529.082,00
4 Kirkegård	-1.743.532,82	-1.518.547,00
Indtægter	842.413,25	801.055,00
Udgifter, løn	-1.799.940,66	-1.851.702,00
Udgifter, øvrig drift	-786.005,41	-467.900,00
5 Præstebolig mv.	-62.235,15	-199.178,00
Indtægter	176.736,62	181.400,00
Udgifter, løn	2.355,42	-38.578,00
Udgifter, øvrig drift	-241.327,19	-342.000,00
6 Administration og fællesudgifter	-2.139.484,60	-2.383.835,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-1.632.651,49	-1.725.815,00
Udgifter, øvrig drift	-506.833,11	-658.020,00
7 Finansielle poster	-23.490,51	1.000,00
Indtægter	5.025,22	1.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-28.515,73	0,00
Resultat af driftsbevillingen	277.878,08	53.940,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721140	Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-586.499,00	-53.940,00	-640.439,00
741110	Menighedsrådets frie midler	-1.757,48	-203.884,73	-205.642,21
			-257.824,73	
	Disponering på tværs af bevillingstype*		-20.053,35	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)				
Samlet disponering af resultat af driftsbevillingen			-277.878,08	

Årsregnskab for godkendte projekter i hovedtal

	Regnskab 2025	Budget 2025*
1 Fælles indtægter i alt	40.457,50	0,00
Indtægter	40.457,50	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-80.000,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-80.000,00	0,00
3 Kirkelige aktiviteter	-12.000,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-12.000,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
4 Kirkegård	-27.262,28	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-27.262,28	0,00
5 Præstebolig mv.	-128.000,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-128.000,00	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	-206.804,78	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
741150	Videreførte projektmidler	-137.626,43	196.501,43	58.875,00
			196.501,43	
	Disponering på tværs af bevillingstype*		10.303,35	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)				
Samlet disponering af resultat af projektbevillingen			206.804,78	

Årsregnskab for godkendte anlæg i hovedtal

	Regnskab 2025	Budget 2025*
1 Fælles indtægter i alt	72.212,50	0,00
Indtægter	72.212,50	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	-81.962,50	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-81.962,50	0,00
5 Præstebolig mv.	-1.015.248,19	0,00
Indtægter	31.881,50	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-1.047.129,69	0,00
6 Administration og fællesudgifter	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
7 Finansielle poster	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
Resultat af anlægsbevillingen	-1.024.998,19	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721130	Kirke- og præsteembedekapitaler	-108.824,59	0,00	-108.824,59
721150	Langfristet gæld	0,00	1.235.000,00	1.235.000,00
741120	Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	-4.583,84	-219.751,81	-224.335,65
			1.015.248,19	
	Disponering på tværs af bevillingstype*		9.750,00	
	(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af anlægsbevillingen			1.024.998,19	

FORKLARING TIL RESULTATDISPONERING

Vive-Hadsund Pastoratsråd – forklaring til resultatdisponering.

Årsregnskabet for 2025 udviser et driftsoverskud på kr. 277.878,08 (mod budgetteret kr. 53.940,00), et projektbevillingsunderskud på kr. 206.804,78 samt et anlægsunderskud på kr. 1.024.998,19 – underskud i alt kr. 953.924,89.

Der disponeres således:

Der hjemtages kr. 1.300.000,00 i stiftslån og afdrages kr. 65.000,00 – ny saldo kr. 1.235.000,00.

Der tillægges kr. 219.751,81 videreførte anlægsmidler – ny saldo kr. 224.335,65 (depotplads).

Der fratrækkes kr. 196.501,43 fra videreført projektmidler – ny saldo -kr. 58.875,00 (negativ).

Der tillægges kr. 53.940 til likviditet fra provstiet – ny saldo kr. 640.439,00.

Der tillægges kr. 203.884,73 til menighedsrådets frie midler – ny saldo kr. 205.642,21.

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
638110-19	Ikke-forbrugte 5% midler (PU)

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

721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
721150	Langfristet gæld
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler
741150-59	Frie midler - afgrænsede projekter

Hensættelser

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

Lån

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

Skyldige omkostninger

951510	Kreditorer
969030	Deposita mv.
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2025	Ultimo 2025
5.169.090,07	4.386.038,06
327.738,84	310.956,03
479.414,37	19.833,24
108.824,59	108.824,59
4.253.112,27	3.946.424,20
0,00	0,00
209.012,67	851.559,76
234.006,68	893.505,12
-24.994,01	-41.945,36
5.378.102,74	5.237.597,82

-839.291,34	114.633,55
-108.824,59	-108.824,59
-586.499,00	-640.439,00
0,00	1.235.000,00
-1.757,48	-205.642,21
-4.583,84	-224.335,65
-137.626,43	58.875,00
-4.253.112,27	-3.946.424,20
-4.253.112,27	-3.946.424,20
0,00	-1.235.000,00
0,00	-1.235.000,00
-285.699,13	-170.807,17
-132.483,16	-121.860,58
-24.000,00	-24.000,00
-129.215,97	-24.946,59
-5.378.102,74	-5.237.597,82

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
1 Fælles indtægter i alt	8.184.452,00	7.739.202,00
10 Kirkelig ligning	7.739.202,00	7.739.202,00
Indtægter	7.739.202,00	7.739.202,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
19 Udbetaling fra reserven (PU)	445.250,00	0,00
Indtægter	445.250,00	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	-779.830,59	-734.287,00
21 Kirkebygning	-184.351,53	-204.400,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	-5.400,00
Udgifter, øvrig drift	-184.351,53	-199.000,00
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-62.792,14	-55.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-62.792,14	-55.000,00
23 Sognegård	-509.212,17	-458.012,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-318.664,15	-235.662,00
Udgifter, øvrig drift	-190.548,02	-222.350,00
25 Tjenstlige lokaler i præstegård	-23.474,75	-16.875,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-22.101,75	-16.875,00
Udgifter, øvrig drift	-1.373,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
3 Kirkelige aktiviteter	-3.158.000,25	-2.850.415,00
30 Fælles formål	-575.916,85	-508.263,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-563.563,86	-493.263,00
Udgifter, øvrig drift	-12.352,99	-15.000,00
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-1.511.268,17	-1.203.081,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-1.365.408,97	-1.018.999,00
Udgifter, øvrig drift	-145.859,20	-184.082,00
32 Kirkelig undervisning	-213.298,63	-267.758,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-177.466,00	-180.758,00
Udgifter, øvrig drift	-35.832,63	-87.000,00
33 Diakonal virksomhed	-203.071,12	-165.163,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-189.839,28	-134.163,00
Udgifter, øvrig drift	-13.231,84	-31.000,00
34 Kommunikation	-262.543,15	-240.847,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-126.826,71	-92.847,00
Udgifter, øvrig drift	-135.716,44	-148.000,00
35 Kirkekor	-288.396,67	-333.604,00
Indtægter	10.400,00	23.000,00
Udgifter, løn	-278.139,69	-330.104,00
Udgifter, øvrig drift	-20.656,98	-26.500,00
36 Kirkekoncerter	-127,50	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-127,50	0,00
37 Foredrags- og mødevirksomhed	-101.878,16	-129.699,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-65.464,06	-94.199,00
Udgifter, øvrig drift	-36.414,10	-35.500,00
39 Kontingent til DSUK	-1.500,00	-2.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-1.500,00	-2.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
4 Kirkegård	-1.743.532,82	-1.518.547,00
40 Kirkegården	-1.718.132,43	-1.459.143,00
Indtægter	745.848,81	716.055,00
Udgifter, løn	-1.708.525,36	-1.743.798,00
Udgifter, øvrig drift	-755.455,88	-431.400,00
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser	-25.400,39	-59.404,00
Indtægter	96.564,44	85.000,00
Udgifter, løn	-91.415,30	-107.904,00
Udgifter, øvrig drift	-30.549,53	-36.500,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
5 Præstebolig mv.	-62.235,15	-199.178,00
51 Præstebolig 1	-100.235,15	-237.178,00
Indtægter	138.736,62	143.400,00
Udgifter, løn	2.355,42	-38.578,00
Udgifter, øvrig drift	-241.327,19	-342.000,00
57 Skov og landbrug	38.000,00	38.000,00
Indtægter	38.000,00	38.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
6 Administration og fællesudgifter	-2.139.484,60	-2.383.835,00
60 Fælles formål	-449.388,35	-540.785,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-240.509,08	-303.115,00
Udgifter, øvrig drift	-208.879,27	-237.670,00
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-79.145,66	-137.400,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-12.066,00	-11.900,00
Udgifter, øvrig drift	-67.079,66	-125.500,00
62 Personale	-196.089,98	-347.580,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-148.569,92	-289.080,00
Udgifter, øvrig drift	-47.520,06	-58.500,00
63 Bygninger	-10.066,00	-3.850,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-10.066,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-3.850,00
64 Økonomi	-1.169.328,26	-1.116.118,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-1.103.400,31	-1.015.618,00
Udgifter, øvrig drift	-65.927,95	-100.500,00
65 Personregistrering - civil	-41.594,91	-54.051,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-41.146,07	-53.051,00
Udgifter, øvrig drift	-448,84	-1.000,00
66 Personregistrering - kirkelig	-77.573,61	-54.051,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-76.894,11	-53.051,00
Udgifter, øvrig drift	-679,50	-1.000,00
67 Efteruddannelse	-34.440,18	-53.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-34.440,18	-53.000,00
69 Forsikring/Arb. miljøråd./Stiftbidrag (PU)	-81.857,65	-77.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-81.857,65	-77.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
7 Finansielle poster	-23.490,51	1.000,00
70 Renter af stiftslån	-28.401,39	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-28.401,39	0,00
72 Øvrige renteudgifter	-114,34	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-114,34	0,00
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	611,70	1.000,00
Indtægter	611,70	1.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
76 Momsregulering	4.413,52	0,00
Indtægter	4.413,52	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af godkendte projekter

		Regnskab	Budget
		2025	2025
P2	Rep.staldvinduer+konf.stue	-128.000,00	0,00
51	Præstebolig 1	-128.000,00	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-128.000,00	0,00
P3	Strømstyring Vive Kirke	-80.000,00	0,00
21	Kirkebygning	-80.000,00	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-80.000,00	0,00
P4	projektører, varmepumper vive	409,50	0,00
19	Udbetaling fra reserven (PU)	9.750,00	0,00
	Indtægter	9.750,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
40	Kirkegården	-9.340,50	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-9.340,50	0,00
P5	musikterapeut demenscenter	0,00	0,00
11	Tillægsbevilling fra reserven	12.000,00	0,00
	Indtægter	12.000,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
31	Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-12.000,00	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	-12.000,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
P6	varmepumpe	785,72	0,00
19	Udbetaling fra reserven (PU)	18.707,50	0,00
	Indtægter	18.707,50	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
40	Kirkegården	-17.921,78	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-17.921,78	0,00

Specifikation af godkendte anlæg

		Regnskab	Budget
		2025	2025
A2	Vandskade præstegårdskælder	-1.047.129,69	0,00
51	Præstebolig 1	-1.047.129,69	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-1.047.129,69	0,00
A3	Erstatning cykelsti	31.881,50	0,00
51	Præstebolig 1	31.881,50	0,00
	Indtægter	31.881,50	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
A4	Køler kapel	-9.750,00	0,00
19	Udbetaling fra reserven (PU)	72.212,50	0,00
	Indtægter	72.212,50	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
41	Kapel/begravelse, urnenedsættelser	-81.962,50	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-81.962,50	0,00

Bilag 2: Kollektregnskab

Beløb

KIRKE

Vive-Hadsund

Projekt

musikterapeut demenscenter

AFSLUTTET (JA/NEJ)

ja

Entreprenør mv.	2021	2022	2023	2024	2025	I alt	Budget
Budget - samlet						0,00	
musikali					12.000,00	12.000,00	
						0,00	
						0,00	
						0,00	
						0,00	
						0,00	
						0,00	
						0,00	
..						0,00	
..						0,00	
..						0,00	
..						0,00	
Diverse					0,00	0,00	
Omkostninger i alt	0,00	0,00	0,00	0,00	12.000,00	12.000,00	0,00
projektbevilling			0,00	0,00		0,00	0,00
Tillægsbevilling				0,00	12.000,00	12.000,00	0,00
Stiftslån				0,00	0,00	0,00	0,00
Anvendt anlægsopsparing	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00
Anvendt provenu - salg anlæg					0,00	0,00	0,00
Tilskud fra fonde mv.					0,00	0,00	0,00
overført til anlægsprojekt A2					0,00	0,00	0,00
..						0,00	0,00
Videreførte anlægsmidler			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Frie midler			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Finansiering i alt	0,00	0,00	0,00	0,00	12.000,00	12.000,00	0,00
Afstemning	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Bemærkninger:

KIRKE

Vive-Hadsund

Projekt

projektører vive

AFSLUTTET (JA/NEJ)

ja

Entreprenør mv.	2021	2022	2023	2024	2025	I alt	Budget
Budget - samlet						0,00	
cj electrics					9.340,50	9.340,50	
						0,00	
						0,00	
						0,00	
						0,00	
						0,00	
						0,00	
						0,00	
..						0,00	
..						0,00	
..						0,00	
..						0,00	
Diverse					0,00	0,00	
Omkostninger i alt	0,00	0,00	0,00	0,00	9.340,50	9.340,50	0,00
projektbevilling			0,00	0,00		0,00	0,00
Tillægsbevilling				0,00	9.750,00	9.750,00	0,00
Stiftslån				0,00	0,00	0,00	0,00
Anvendt anlægsopsparing	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00
Anvendt provenu - salg anlæg					0,00	0,00	0,00
Tilskud fra fonde mv.					0,00	0,00	0,00
overført til anlægsprojekt A2					0,00	0,00	0,00
..						0,00	0,00
Videreførte anlægsmidler			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Frie midler			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Finansiering i alt	0,00	0,00	0,00	0,00	9.750,00	9.750,00	0,00
Afstemning	0,00	0,00	0,00	0,00	-409,50	-409,50	0,00

Bemærkninger:

KIRKE

Vive-Hadsund

Projekt

Rep. Staldvinduer + konf.stue

AFSLUTTET (JA/NEJ)

ja

Entreprenør mv.	2021	2022	2023	2024	2025	I alt	Budget
Budget - samlet						0,00	245.000,00
assens gulvbelægning				38.750,00		38.750,00	
maler jesper				68.500,00		68.500,00	
cj electrics				12.851,57		12.851,57	
ikea				3.898,00		3.898,00	
punkt1				4.499,00		4.499,00	
oue murerforretning					128.000,00	128.000,00	
						0,00	
						0,00	
						0,00	
						0,00	
..						0,00	
..						0,00	
..						0,00	
..						0,00	
Diverse					0,00	0,00	
Omkostninger i alt	0,00	0,00	0,00	128.498,57	128.000,00	256.498,57	245.000,00
projektbevilling			0,00	245.000,00		245.000,00	0,00
Tillægsbevilling						0,00	0,00
Stiftslån				0,00	0,00	0,00	0,00
Anvendt anlægsopsparing	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00
Anvendt provenu - salg anlæg					0,00	0,00	0,00
Tilskud fra fonde mv.					0,00	0,00	0,00
overført til anlægsprojekt A2					0,00	0,00	0,00
..						0,00	0,00
Videreførte anlægsmidler			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Frie midler			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Finansiering i alt	0,00	0,00	0,00	245.000,00	0,00	245.000,00	0,00
Afstemning	0,00	0,00	0,00	-116.501,43	128.000,00	11.498,57	245.000,00

Bemærkninger:

KIRKE

Vive-Hadsund

Projekt

varmepumpe

AFSLUTTET (JA/NEJ)

ja

Entreprenør mv.	2021	2022	2023	2024	2025	I alt	Budget
Budget - samlet						0,00	
cj electrics					17.921,78	17.921,78	
						0,00	
						0,00	
						0,00	
						0,00	
						0,00	
						0,00	
						0,00	
..						0,00	
..						0,00	
..						0,00	
..						0,00	
Diverse					0,00	0,00	
Omkostninger i alt	0,00	0,00	0,00	0,00	17.921,78	17.921,78	0,00
projektbevilling			0,00	0,00		0,00	0,00
Tillægsbevilling				0,00	18.707,50	18.707,50	0,00
Stiftslån				0,00	0,00	0,00	0,00
Anvendt anlægsopsparing	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00
Anvendt provenu - salg anlæg					0,00	0,00	0,00
Tilskud fra fonde mv.					0,00	0,00	0,00
overført til anlægsprojekt A2					0,00	0,00	0,00
..						0,00	0,00
Videreførte anlægsmidler			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Frie midler			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Finansiering i alt	0,00	0,00	0,00	0,00	18.707,50	18.707,50	0,00
Afstemning	0,00	0,00	0,00	0,00	-785,72	-785,72	0,00

Bemærkninger:

KIRKE

Vive-Hadsund

ANLÆGSARBEJDE

Køler kapel

AFSLUTTET (JA/NEJ)

ja

Entreprenør mv.	2021	2022	2023	2024	2025	I alt	Budget
Budget - samlet						0,00	
randers køleteknik					72.212,50	72.212,50	
cj electrics					9.750,00	9.750,00	
						0,00	
						0,00	
						0,00	
						0,00	
						0,00	
						0,00	
						0,00	
						0,00	
						0,00	
						0,00	
						0,00	
..						0,00	
..						0,00	
..						0,00	
..						0,00	
Diverse					0,00	0,00	
Omkostninger i alt	0,00	0,00	0,00	0,00	81.962,50	81.962,50	0,00
Anlægsbevilling			0,00			0,00	0,00
Tillægsbevilling					72.212,50	72.212,50	0,00
Stiftslån				0,00	0,00	0,00	0,00
Anvendt anlægsopsparing	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00
Anvendt provenu - salg anlæg					0,00	0,00	0,00
Tilskud fra fonde mv.					0,00	0,00	0,00
overført til anlægsprojekt A2					0,00	0,00	0,00
..						0,00	0,00
Videreførte anlægsmidler			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Frie midler			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Finansiering i alt	0,00	0,00	0,00	0,00	72.212,50	72.212,50	0,00
Afstemning	0,00	0,00	0,00	0,00	9.750,00	9.750,00	0,00

Bemærkninger:

KIRKE

Vive-Hadsund

ANLÆGSARBEJDE

Vandskade præstegårdskælder

AFSLUTTET (JA/NEJ)

nej

Entreprenør mv.	2022	2023	2024	2025	I alt	Budget
Budget - samlet					0,00	
carsten k			16.467,31	34.840,50	51.307,81	
brdr.schmidt vvs			5.670,35		5.670,35	
andreasen & hvidberg			33.437,50		33.437,50	
preben rottbøll			19.841,00		19.841,00	
flarkitekter				127.812,50	127.812,50	
me have				2.125,50	2.125,50	
top rengøring				3.530,31	3.530,31	
ikea				4.789,00	4.789,00	
netto+jem&fix				2.203,75	2.203,75	
ny byg				820.657,50	820.657,50	
xl byg				1.407,50	1.407,50	
recover				19.113,75	19.113,75	
michael sauer				731,25	731,25	
maler jesper				29.209,38	29.209,38	
cj electric				708,75	708,75	
..					0,00	
Diverse				0,00	0,00	
Omkostninger i alt	0,00	0,00	75.416,16	1.047.129,69	1.122.545,85	0,00
Anlægsbevilling		0,00			0,00	0,00
Tillægsbevilling				0,00	0,00	0,00
Stiftslån			0,00	1.300.000,00	1.300.000,00	0,00
Stiftslån betalt afdrag	0,00	0,00		-65.000,00	-65.000,00	0,00
Anvendt provenu - salg anlæg				0,00	0,00	0,00
Tilskud fra fonde mv.				0,00	0,00	0,00
ovf. fra erstatning cykelsti				0,00	0,00	0,00
..					0,00	0,00
Videreførte anlægsmidler		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Frie midler		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Finansiering i alt	0,00	0,00	0,00	1.235.000,00	1.235.000,00	0,00
Afstemning	0,00	0,00	75.416,16	-187.870,31	-112.454,15	0,00

Bemærkninger:

KIRKE

Vive-Hadsund

ANLÆGSARBEJDE

Erstatning cykelsti

AFSLUTTET (JA/NEJ)

nej

Entreprenør mv.	2021	2022	2023	2024	2025	I alt	Budget
Budget - samlet						0,00	
						0,00	
						0,00	
						0,00	
						0,00	
						0,00	
						0,00	
						0,00	
						0,00	
..						0,00	
..						0,00	
..						0,00	
..						0,00	
Diverse					0,00	0,00	
Omkostninger i alt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Anlægsbevilling			0,00			0,00	0,00
Tillægsbevilling					0,00	0,00	0,00
Stiftslån				0,00	0,00	0,00	0,00
Anvendt anlægsopsparing	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00
Anvendt provenu - salg anlæg					31.882,00	31.882,00	0,00
Tilskud fra fonde mv.					0,00	0,00	0,00
overført til anlægsprojekt A2					0,00	0,00	0,00
..						0,00	0,00
Videreførte anlægsmidler			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Frie midler			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Finansiering i alt	0,00	0,00	0,00	0,00	31.882,00	31.882,00	0,00
Afstemning	0,00	0,00	0,00	0,00	-31.882,00	-31.882,00	0,00

Bemærkninger:

Vi har modtaget erstatning vedr. ekspropriation til anlæg af cykelsti.
--

KIRKE

Vive-Hadsund

Projekt

Stromstyring Vive Kirke

AFSLUTTET (JA/NEJ)

nej

Entreprenør mv.	2021	2022	2023	2024	2025	I alt	Budget
Budget - samlet						0,00	
cj electrics					80.000,00	80.000,00	
						0,00	
						0,00	
						0,00	
						0,00	
						0,00	
						0,00	
						0,00	
..						0,00	
..						0,00	
..						0,00	
..						0,00	
Diverse					0,00	0,00	
Omkostninger i alt	0,00	0,00	0,00	0,00	80.000,00	80.000,00	0,00
projektbevilling			0,00	0,00		0,00	0,00
Tillægsbevilling				21.125,00		21.125,00	0,00
Stiftslån				0,00	0,00	0,00	0,00
Anvendt anlægsopsparing	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00
Anvendt provenu - salg anlæg					0,00	0,00	0,00
Tilskud fra fonde mv.					0,00	0,00	0,00
overført til anlægsprojekt A2					0,00	0,00	0,00
..						0,00	0,00
Videreførte anlægsmidler			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Frie midler			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Finansiering i alt	0,00	0,00	0,00	21.125,00	0,00	21.125,00	0,00
Afstemning	0,00	0,00	0,00	-21.125,00	80.000,00	58.875,00	0,00

Bemærkninger: