

# ÅRSREGNSKAB 2025

for Vipperød Sogns Menighedsråd

i Holbæk Provsti

i Holbæk Kommune

Myndighedskode 9292

CVR-nr. 32960073

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 Vipperød 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

## Forklaringer til regnskabet

Driftsregnskabet udviser et underskud på kr. 41.603.

På regnskabsoversigten er de frie midler opgjort til kr. 523.078.

## Forklaringer til løn

Af det samlede lønbudget på kr. 3.523.318 er der brugt 97,6%, hvilket er et mindreforbrug på kr. 85.340. Se mere på vedlagte lønforklaringer.

## Forklaring til øvrig drift

1 Fælles indtægter - i alt 98%

Al årets driftsligning er modtaget. Der er indtægtsført en bevilling fra reserven på kr. 70.000 til understrykning i kirkerne. Udgiften ligger på formål 2130. KAM-bidraget er i henhold til formålsskotoptanen bogført på formål 1300, men er i det godkendte budget budgettet på formål 6464. KAM-bidraget er højere en budgetteret, da der efter budgetlægningen er tilkøbt HR-pakke.

## 2 Kirkebygning og sognegård - i alt 123%

Udgifter til den øvrige drift ligger på 140% af det budgetterede kr. 690.800, hvilket er et merforbrug på kr. 275.000. De faste udgifter ligger generelt lavere end budgetteret.

På 2130 Anskaffelser og vedligeholdelse er der brugt 185% af budgettet på kr. 95.000. Det er hovedsageligt murerarbejder i Grandløse og Ågerup, hvortil der er en bevilling fra reserven.

På 2230 Inventar er der brugt 507% af budgettet på kr. 13.500. Her er der større udgifter til en rampe og maling af præstetavle i Ågerup. Præstetavlen er disponeret af frie midler. Desuden mikrofonopladesystem i Sdr. Asmindrup.

I sognegården er der til anskaffelser og vedligeholdelse brugt 374% af budgettet på kr. 101.500. Her er det især opvaskemaskinen og kontormøbler, der giver det høje forbrug. Disse udgifter er disponeret af de frie midler.

## 3 Kirkelige aktiviteter – i alt 99%

Indtægterne udgør 14% af det budgetterede kr. 14.000. Indtægten er et tilskud fra G/F Holmehøj til fastelavn.

Udgifter til den øvrige drift ligger på 96% af det budgetterede kr. 282.500. Enkelte aktiviteter er uden budgetbeløb, men overordnet er der ingen væsentlige budgetafvigelse.

## 4 Kirkegård – i alt 102%

Indtægter ligger på 103% af det budgetterede kr. 437.753.

Udgifter til den øvrige drift ligger på 117% af det budgetterede kr. 309.430, hvilket er et merforbrug på kr. 52.000. Her ligger IT-udgifterne højt pga etablering af fiber.

Også udgifter til grandækning er høje – pga manglende sommerfugl og langtidssygemeldinger blev det gennemført med ekstern hjælp.

Hos debitorerne var der et tilgodehavende på kr. 6.600. 1 debitor var forfalden i 2023.

## 5 Præstebolig mv. - i alt -434%

Den samlede forbrugsprocent er negativ, da der er budgetteret med en udgift, men der har været en indtægt.

Indtægterne udgør 197% af det budgetterede kr. 105.200, hvilket er en merindtægt på kr.

101.000. Merindtægten skyldes forbrugsafgifter for 2023-2024. Der er sendt opgørelse for 2024 til provsti og for 2023-24 for præstebolig.

Udgifter til den øvrige drift ligger på 105% af det budgetterede kr. 123.050. Her ligger udgifterne til varme højere end budgetteret.

## 6 Administration og Fællesudgifter - i alt 81%

Udgifter til øvrige drift ligger på 65% af det budgetterede kr. 499.711, hvilket er et mindreforbrug på kr. 170.000. På 6060 Kontorhold ligger udgifterne til telefoni på 130% af budgettet på kr.

15.500. På 6262 Personale har bidraget til AUB været højere end forventet. På gr. 67

Efteruddannelse er der brugt 159% af årets budget, da et fælles kursus for MR, medarbejdere og ansatte blev betalt primo 2025 men først afholdt i 2026.  
Udgiften til regnskabsførelse er budgetteret på formål 64 men bogført på formål 13. Når der tages højde for det, vil forbruget til øvrig drift ligge på 101%, og det overordnede forbrug på gr. 6 vil ligge på 98%.

### **Opsummering**

Overordnet set svarer udgifterne til indtægterne. Der har været et lille merforbrug på bygninger og kirkegårde, som modsvares af et lille mindreforbrug på de kirkelige aktiviteter.

## **Lønforklaring for perioden 01-01-2025 - 31-12-2025**

### **Vipperød sogn**

Endeligt budget 2025

Af det samlede årsbudget er der brugt kr. 3.437.978 ud af budgetterede kr. 3.523.318 svarende til 97,6%.

### **Væsentlige afvigelser fra budgettet**

#### **Fast graver**

Nyansat graver 01.12.24, ansat til lidt højere løn end budgetteret.  
Derudover udbetaling af engangsvederlag.

#### **Fast Organist**

Organistens lønstigning 1.4.24 har ikke været budgetteret med i 2025.

#### **Fast gravermedhj**

Der er brugt færre penge end budgetteret på sommerfugl ansættelse.

#### **Fast menighedsråd**

Formand modtager ikke honorar, kirkeværgen ansat som individuel under vikarer

#### **Fast øvrige**

Dækker over posten delt præst. Der er modtaget sygerefusion for den delte præst.

#### **Vikar individuel**

Ekstern kirkeværgen

#### **Vikar kirkemusiker + organist**

Kirkemusiker er brugt som organistvikar. Det samlede forbrug er kr. 36.442 svarende til 103% af årsbudgettet.

#### **Vikar kirkesanger**

Der er brugt ekstra i forbindelse med kirkesangers sygdom og fratrædelse.

#### **B-honorarer**

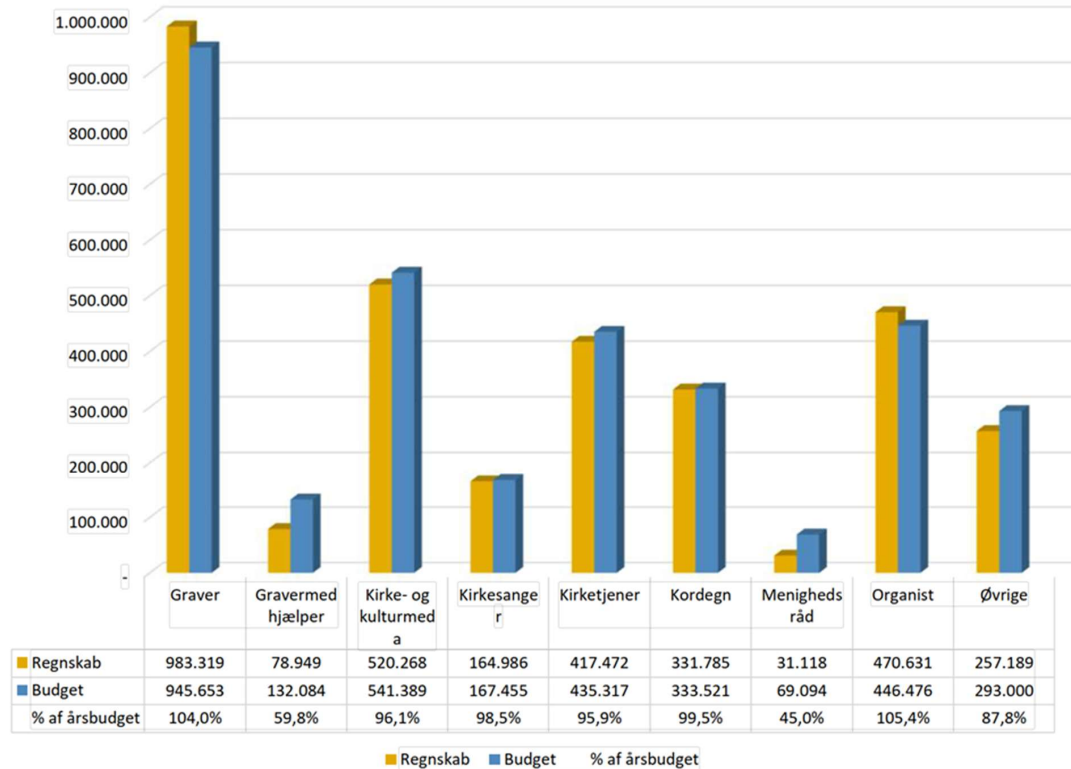
Regnskab: 120.894 kr. Budget: 110.000 kr. - % af budget: 109,9%

#### **Refusioner**

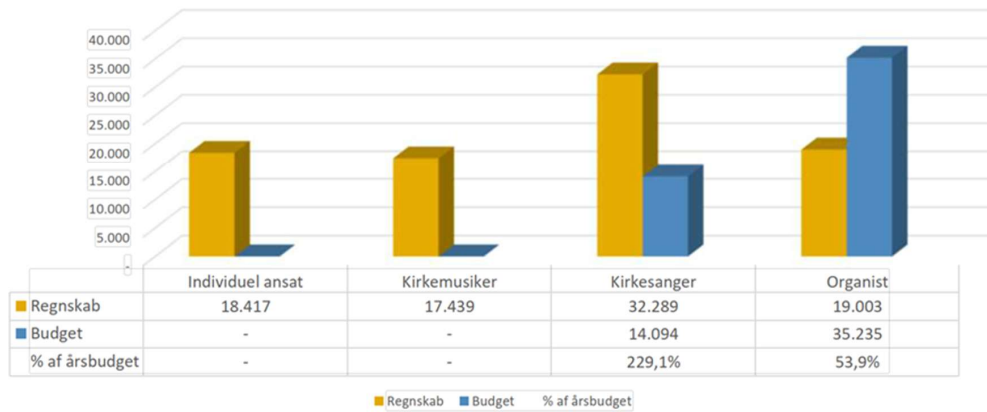
Regnskab: -40.990 kr. Budget: 0 kr.

Øvrige bemærkninger

### Fast ansatte



### Vikarer



## Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Samarbejdets navn og formål	Hvem samarbejdes der med	Ansvarlige kontaktpersoner
Fælles samarbejder på provstiplan	Menighedsrådet deltager i samarbejde om fælles aktivitets- og udviklingspuljer, fælles annoncering, udvikling af helhedsplaner, ansættelse af konsulent, fælles gudstjenester, tværgående projekter i forhold til mini- og konfirmandundervisning samt fælles skoletjeneste jf. vedtægter. Udgifterne afholdes af Provstikassen.	Holbæk Provsti att. provsten Vipperød Menighedsråd att. formanden
Fælles rabataftaler på provstiplan	Holbæk Provsti har lavet rabataftaler på f.eks. el, gas, it-assistance, Churchdesk. Udgifterne afholdes af Menighedsrådet.	Holbæk Provsti att. provsten Vipperød Menighedsråd att. formanden
Det Fælles Kirkekontor	Vipperød kirkekasse deltager i "Det Fælles Kirkekontor i Holbæk Provsti". Driftsudgifterne til samarbejdet afholdes af provstiudvalgskassen.	Holbæk Provsti att. provsten Vipperød Menighedsråd att. formanden
Fælles kalkning	Menighedsrådet deltager i "Kalknings samarbejdet Holbæk Provsti". Udgifterne dækkes af Holbæk Provsti jf. separat biregnskab.	Holbæk Provsti att. provsten Vipperød Menighedsråd att. formanden
Fælles præstegårdsvedligehold	Menighedsrådet deltager i samarbejde om fælles præstegårdsvedligehold, hvor provstiet varetager ny- og tilbygning samt ombygning og renovering, mens menighedsrådet står for den almindelige drift.	Holbæk Provsti att. provsten Vipperød Menighedsråd att. formanden
Holbæks Fælleskirkelige Hjælpearbejde	Et diakonalt og socialt omsorgsarbejde overfor enkeltpersoner og grupper i Holbæk kommune	Sognepræst og - Korshærspræst Gunder Gundersen, Holbæk Vipperød Menighedsråd att. formanden
KirkeAdministration	Regnskabscenter oprettet af menighedsråd på tværs af provsti og stiftsgrænser. Sognene fremgår af oversigt på kirkeadministration.dk	Kirkeadministration Solveig Spangsberg Vipperød Menighedsråd att. formanden

## **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*
<b>1 Fælles indtægter i alt</b>	<b>4.990.915,08</b>	<b>5.595.845,00</b>
Indtægter	5.177.520,04	5.595.845,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-186.604,96	0,00
<b>2 Kirkebygning og sognegård</b>	<b>-1.657.019,24</b>	<b>-1.249.868,00</b>
Indtægter	84.480,97	0,00
Udgifter, løn	-424.176,81	-439.068,00
Udgifter, øvrig drift	-1.317.323,40	-810.800,00
<b>3 Kirkelige aktiviteter</b>	<b>-2.082.199,96</b>	<b>-2.106.301,00</b>
Indtægter	2.000,00	14.000,00
Udgifter, løn	-1.814.366,78	-1.837.801,00
Udgifter, øvrig drift	-269.833,18	-282.500,00
<b>4 Kirkegård</b>	<b>-551.998,44</b>	<b>-1.207.794,00</b>
Indtægter	1.028.003,48	437.753,00
Udgifter, løn	-705.818,62	-730.792,00
Udgifter, øvrig drift	-874.183,30	-914.755,00
<b>5 Præstebolig mv.</b>	<b>77.431,03</b>	<b>-17.850,00</b>
Indtægter	206.919,56	105.200,00
Udgifter, løn	-0,07	0,00
Udgifter, øvrig drift	-129.488,46	-123.050,00
<b>6 Administration og fællesudgifter</b>	<b>-825.116,95</b>	<b>-1.015.366,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-495.620,21	-515.655,00
Udgifter, øvrig drift	-329.496,74	-499.711,00
<b>7 Finansielle poster</b>	<b>36.388,07</b>	<b>1.334,00</b>
Indtægter	36.502,58	1.336,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-114,51	-2,00
<b>Resultat</b>	<b>-11.600,41</b>	<b>0,00</b>

\* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721130	Kirke- og præsteembedekapitaler	-4.693.450,41	0,00	-4.693.450,41
721140	Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-344.742,00	0,00	-344.742,00
741110	Menighedsrådets frie midler	-564.681,17	41.603,31	-523.077,86
741120	Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	41.857,08	-30.002,90	11.854,18
<b>Samlet disponering af samlet resultat</b>		<b>11.600,41</b>		

Årets bevægelser på arv og donationer:		Primo	Disponering	Ultimo
721160	Arv og donationer	-42.010,91	17.500,00	-24.510,91

## Årsregnskab for driften i hovedtal

	Regnskab 2025	Budget 2025*
<b>1 Fælles indtægter i alt</b>	<b>4.753.915,08</b>	<b>4.870.520,00</b>
Indtægter	4.940.520,04	4.870.520,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-186.604,96	0,00
<b>2 Kirkebygning og sognegård</b>	<b>-1.389.135,59</b>	<b>-1.129.868,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-424.176,81	-439.068,00
Udgifter, øvrig drift	-964.958,78	-690.800,00
<b>3 Kirkelige aktiviteter</b>	<b>-2.082.199,96</b>	<b>-2.106.301,00</b>
Indtægter	2.000,00	14.000,00
Udgifter, løn	-1.814.366,78	-1.837.801,00
Udgifter, øvrig drift	-269.833,18	-282.500,00
<b>4 Kirkegård</b>	<b>-612.884,99</b>	<b>-602.469,00</b>
Indtægter	452.836,71	437.753,00
Udgifter, løn	-703.813,94	-730.792,00
Udgifter, øvrig drift	-361.907,76	-309.430,00
<b>5 Præstebolig mv.</b>	<b>77.431,03</b>	<b>-17.850,00</b>
Indtægter	206.919,56	105.200,00
Udgifter, løn	-0,07	0,00
Udgifter, øvrig drift	-129.488,46	-123.050,00
<b>6 Administration og fællesudgifter</b>	<b>-825.116,95</b>	<b>-1.015.366,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-495.620,21	-515.655,00
Udgifter, øvrig drift	-329.496,74	-499.711,00
<b>7 Finansielle poster</b>	<b>36.388,07</b>	<b>1.334,00</b>
Indtægter	36.502,58	1.336,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-114,51	-2,00
<b>Resultat af driftsbevillingen</b>	<b>-41.603,31</b>	<b>0,00</b>

\* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721140	Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-344.742,00	0,00	-344.742,00
741110	Menighedsrådets frie midler	-564.681,17	41.603,31	-523.077,86
			41.603,31	
	Disponering på tværs af bevillingstype*		0,00	
			<b>41.603,31</b>	
<b>Samlet disponering af resultat af driftsbevillingen</b>			<b>41.603,31</b>	

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

## Årsregnskab for godkendte projekter i hovedtal

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

\* 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>			
<b>Samlet disponering af resultat af projektbevillingen</b>		<b>0,00</b>	

## Årsregnskab for godkendte anlæg i hovedtal

	Regnskab 2025	Budget 2025*
<b>1 Fælles indtægter i alt</b>	<b>237.000,00</b>	<b>725.325,00</b>
Indtægter	237.000,00	725.325,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
<b>2 Kirkebygning og sognegård</b>	<b>-267.883,65</b>	<b>-120.000,00</b>
Indtægter	84.480,97	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-352.364,62	-120.000,00
<b>3 Kirkelige aktiviteter</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
<b>4 Kirkegård</b>	<b>60.886,55</b>	<b>-605.325,00</b>
Indtægter	575.166,77	0,00
Udgifter, løn	-2.004,68	0,00
Udgifter, øvrig drift	-512.275,54	-605.325,00
<b>5 Præstebolig mv.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
<b>6 Administration og fællesudgifter</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
<b>7 Finansielle poster</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
<b>Resultat af anlægsbevillingen</b>	<b>30.002,90</b>	<b>0,00</b>

\* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721130	Kirke- og præsteembedekapitaler	-4.693.450,41	0,00	-4.693.450,41
741120	Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	41.857,08	-30.002,90	11.854,18
			-30.002,90	
	Disponering på tværs af bevillingstype*		0,00	
	(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
<b>Samlet disponering af resultat af anlægsbevillingen</b>			<b>-30.002,90</b>	

## FORKLARING TIL RESULTATDISPONERING

## Styring anlægsaktiviteter 2025 Vipperød

Projekt	Bevillingsår	Videreførte anlægsmidler fra 2024 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2025	Udbetalte anlægsmidler 2025	plus =		Tillægsbevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Frigivne midler tilført	Midler til rådighed i 2025	Regnskab for 2025 (forbrug)	Afsuttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2026 (+ eller -)	
					plus = hævede opsparringer minus = gennemførte opsparringer	plus = hjemtagne lån minus = betalte afdrag									
A1	Salg af Jernbaneplads 6. 2	2023	18.999	0							18.999			18.999	A
			0								0			0	
	Splidevandskloakering, Hellestrupvej 36-38 (240.000)	2024	0								0			0	2)
A2	Helhedsplan, Agerup Kirkegård (106.250)	2024	-30.231								76.019	104.958		-28.939	3) A
A4	Renovering af stendige, Grandløse Kirkegård (435.325)	2025	-30.625	435.325	337.496						306.871	306.871		0	1) A
A3			0								0			0	
A7	Nyt gulv, sognegård (120.000)	2025	0	120.000							0			0	
A6	Garage, Agerup Kirke (20.000)	2025		20.000							0			0	
A5	Gravestue, Grandløse Kirkegård (150.000)	2025		150.000	131.421						131.421	102.451		28.970	
A8	Skimmel i Granløse K. udv. Arb.	2024					237.000				237.000	237.000		0	4)
A9	Skimmel i Granløse K. indv. Arb.	2025			84.481						84.481	99.467		-14.986	
A18	Renov. af ringeanlæg i 3 kirker (110.000)	2026	0								0	15.897		-15.897	
	Bevillinger i alt (netto)		-41.857	725.325	659.648		237.000				854.791	866.645		0	
	Videreførte midler primo/ultimo														-30.002,90

Noter:

- 1: Bevillinger i 2025
- 2: 240.000 er bevilliget til 2024, gennemføres i 2025
- 3: Der er bevilliget 106.250, brugt 30.231 i 2024, resten bruges i 2025
- 4: Bevilling givet af PU d. 25.02.2025

### Tillægsbevillinger

Projekt	Midler voverført fra 2024	Bevillinger modtaget 2025	Forbrug 2025	Forbrug ført på kontonummer	Midler overføres 2026
Gudsstjeseformør i SAK				3122	-
Understyring i kirkerne		70.000		2130	-
					-
I alt		70.000		70.000	-

a)

### Driftsresultat / Frie midler

Driftsresultat pr. 30.9.2025	-41.603
Resultat af afsatte anlæg	0
Overført anlæg til drift	0
Driftsresultat ialt overført til frie midler	-41.603
Frie midler pr.01.01.2025	564.681
Frie midler	523.078

Noter: a: Bevilling givet af PU d. 21.1.2025

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

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

**Værdipapirer****Likvide beholdninger**

638140-60	Bank- og Girokonti
639110-30	Kontant- og udlægskasser

**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

**Hensættelser**

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

**Lån****Skyldige omkostninger**

951510	Kreditorer
969020	Forskud på kommunal kirkeskat
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og lønde

**Passiver i alt**

Primo 2025	Ultimo 2025
7.360.377,85	7.144.182,42
23.285,55	6.639,28
419.617,92	324.161,93
4.693.450,41	4.693.450,41
2.224.023,97	2.119.930,80
0,00	0,00
1.053.001,10	1.099.145,84
1.042.273,60	1.099.145,84
10.727,50	0,00
<b>8.413.378,95</b>	<b>8.243.328,26</b>
-5.603.027,41	-5.573.927,00
-4.693.450,41	-4.693.450,41
-344.742,00	-344.742,00
-42.010,91	-24.510,91
-564.681,17	-523.077,86
41.857,08	11.854,18
-2.224.023,97	-2.119.930,80
-2.224.023,97	-2.119.930,80
0,00	0,00
-586.327,57	-549.470,46
-152.999,89	-116.637,37
0,00	-415.471,17
-433.327,68	-17.361,92
<b>-8.413.378,95</b>	<b>-8.243.328,26</b>

## Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
<b>1 Fælles indtægter i alt</b>	<b>4.753.915,08</b>	<b>4.870.520,00</b>
<b>10 Kirkelig ligning</b>	<b>4.870.520,04</b>	<b>4.870.520,00</b>
Indtægter	4.870.520,04	4.870.520,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
<b>13 Selvstændige juridiske enheders indtægt fra n</b>	<b>-186.604,96</b>	<b>0,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-186.604,96	0,00
<b>19 Udbetaling fra reserven (PU)</b>	<b>70.000,00</b>	<b>0,00</b>
Indtægter	70.000,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

## Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
<b>2 Kirkebygning og sognegård</b>	<b>-1.389.135,59</b>	<b>-1.129.868,00</b>
<b>21 Kirkebygning</b>	<b>-481.544,04</b>	<b>-510.849,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-70.000,26	-69.049,00
Udgifter, øvrig drift	-411.543,78	-441.800,00
<b>22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)</b>	<b>-68.484,99</b>	<b>-13.500,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-68.484,99	-13.500,00
<b>23 Sognegård</b>	<b>-839.106,56</b>	<b>-605.519,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-354.176,55	-370.019,00
Udgifter, øvrig drift	-484.930,01	-235.500,00

## Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
<b>3 Kirkelige aktiviteter</b>	<b>-2.082.199,96</b>	<b>-2.106.301,00</b>
<b>30 Fælles formål</b>	<b>-256.802,47</b>	<b>-285.000,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-256.802,47	-285.000,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
<b>31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger</b>	<b>-868.971,03</b>	<b>-831.572,00</b>
Indtægter	2.000,00	14.000,00
Udgifter, løn	-781.063,37	-739.072,00
Udgifter, øvrig drift	-89.907,66	-106.500,00
<b>32 Kirkelig undervisning</b>	<b>-235.504,03</b>	<b>-260.556,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-208.107,18	-216.556,00
Udgifter, øvrig drift	-27.396,85	-44.000,00
<b>33 Diakonal virksomhed</b>	<b>-217.049,66</b>	<b>-236.347,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-147.367,22	-185.347,00
Udgifter, øvrig drift	-69.682,44	-51.000,00
<b>34 Kommunikation</b>	<b>-314.448,09</b>	<b>-326.473,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-255.565,34	-262.473,00
Udgifter, øvrig drift	-58.882,75	-64.000,00
<b>35 Kirkekor</b>	<b>-28.244,40</b>	<b>-32.536,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-27.447,37	-27.536,00
Udgifter, øvrig drift	-797,03	-5.000,00
<b>36 Kirkekoncerter</b>	<b>-135.159,46</b>	<b>-122.317,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-121.875,39	-116.817,00
Udgifter, øvrig drift	-13.284,07	-5.500,00
<b>37 Foredrags- og mødevirksomhed</b>	<b>-24.520,82</b>	<b>-10.000,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-16.138,44	-5.000,00
Udgifter, øvrig drift	-8.382,38	-5.000,00
<b>39 Kontingent til DSUK</b>	<b>-1.500,00</b>	<b>-1.500,00</b>
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
<b>4 Kirkegård</b>	<b>-612.884,99</b>	<b>-602.469,00</b>
<b>40 Kirkegården</b>	<b>-610.506,23</b>	<b>-607.469,00</b>
Indtægter	441.383,27	412.753,00
Udgifter, løn	-703.791,59	-730.792,00
Udgifter, øvrig drift	-348.097,91	-289.430,00
<b>41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser</b>	<b>-2.378,76</b>	<b>5.000,00</b>
Indtægter	11.453,44	25.000,00
Udgifter, løn	-22,35	0,00
Udgifter, øvrig drift	-13.809,85	-20.000,00

## Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
<b>5 Præstebolig mv.</b>	<b>77.431,03</b>	<b>-17.850,00</b>
<b>51 Præstebolig 1</b>	<b>-0,10</b>	<b>0,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-0,07	0,00
Udgifter, øvrig drift	-0,03	0,00
<b>52 Præstebolig 2</b>	<b>68.191,08</b>	<b>-19.550,00</b>
Indtægter	139.489,06	102.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-71.297,98	-121.550,00
<b>56 Funktionærbolig</b>	<b>10.027,21</b>	<b>0,00</b>
Indtægter	67.430,50	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-57.403,29	0,00
<b>57 Skov og landbrug</b>	<b>-787,16</b>	<b>1.700,00</b>
Indtægter	0,00	3.200,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-787,16	-1.500,00

## Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
<b>6 Administration og fællesudgifter</b>	<b>-825.116,95</b>	<b>-1.015.366,00</b>
<b>60 Fælles formål</b>	<b>-240.319,82</b>	<b>-249.830,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-152.589,91	-151.330,00
Udgifter, øvrig drift	-87.729,91	-98.500,00
<b>61 Menighedsrådet/provstiudvalget</b>	<b>-104.735,41</b>	<b>-130.352,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-33.161,49	-57.352,00
Udgifter, øvrig drift	-71.573,92	-73.000,00
<b>62 Personale</b>	<b>-86.490,08</b>	<b>-85.094,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-18.068,70	-19.094,00
Udgifter, øvrig drift	-68.421,38	-66.000,00
<b>63 Bygninger</b>	<b>-18.416,67</b>	<b>-21.000,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-20.457,42	-21.000,00
Udgifter, øvrig drift	2.040,75	0,00
<b>64 Økonomi</b>	<b>-274.086,27</b>	<b>-441.879,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-271.342,69	-266.879,00
Udgifter, øvrig drift	-2.743,58	-175.000,00
<b>67 Efteruddannelse</b>	<b>-37.534,75</b>	<b>-23.677,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-37.534,75	-23.677,00
<b>69 Forsikring/Arb. miljøråd./Stiftbidrag (PU)</b>	<b>-63.533,95</b>	<b>-63.534,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-63.533,95	-63.534,00

## Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
<b>7 Finansielle poster</b>	<b>36.388,07</b>	<b>1.334,00</b>
<b>72 Øvrige renteudgifter</b>	<b>-114,51</b>	<b>-2,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-114,51	-2,00
<b>74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)</b>	<b>23.467,26</b>	<b>1.336,00</b>
Indtægter	23.467,26	1.336,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
<b>76 Momsregulering</b>	<b>13.035,32</b>	<b>0,00</b>
Indtægter	13.035,32	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
<b>A3</b>	<b>Kampestensgårde Grandløse</b>	<b>30.625,00</b>	<b>-435.325,00</b>
<b>40</b>	<b>Kirkegården</b>	<b>30.625,00</b>	<b>-435.325,00</b>
	Indtægter	337.495,93	0,00
	Udgifter, løn	-2.004,68	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-304.866,25	-435.325,00
<b>A4</b>	<b>Helhedsplan, Ågerup kirkegård</b>	<b>1.292,04</b>	<b>0,00</b>
<b>40</b>	<b>Kirkegården</b>	<b>1.292,04</b>	<b>0,00</b>
	Indtægter	106.250,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-104.957,96	0,00
<b>A5</b>	<b>Graverskur, Grandløse</b>	<b>28.969,51</b>	<b>-150.000,00</b>
<b>40</b>	<b>Kirkegården</b>	<b>28.969,51</b>	<b>-150.000,00</b>
	Indtægter	131.420,84	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-102.451,33	-150.000,00
<b>A8</b>	<b>Skimmel i Grandløse, udv. arb.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>19</b>	<b>Udbetaling fra reserven (PU)</b>	<b>237.000,00</b>	<b>0,00</b>
	Indtægter	237.000,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>Kirkebygning</b>	<b>-237.000,00</b>	<b>0,00</b>
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-237.000,00	0,00
<b>A9</b>	<b>Skimmel i Grandløse</b>	<b>-14.986,25</b>	<b>0,00</b>
<b>21</b>	<b>Kirkebygning</b>	<b>-14.986,25</b>	<b>0,00</b>
	Indtægter	84.480,97	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-99.467,22	0,00
<b>A18</b>	<b>Ringeanlæg i kirkerne</b>	<b>-15.897,40</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)</b>	<b>-15.897,40</b>	<b>0,00</b>
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-15.897,40	0,00

**Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet**

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

Matr. nr ejerslav og sogn	Areal	Seneste ejendomsvurdering		Skyldig Grundskyld*	Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår
		Ejendomsværdi	Grundværdi		
32, Ågerup	3592	0	0		Kirke/Kirkegd., Ågerupvej 79
11 K, Ågerup	5846	0	0		Kirkegd./Graverk., Ågerupvej 79
2i, Ågerup	1228				P-plads, Ågerupvej 74
2 KE, Vipperød gde	918		1.078.000		Præstebolig, Æblehaven 49
2pt, Vipperød gde	2687				Sognegård, Asmindrupvej 5
1 Q, Sdr Asmindrup	44732		129.000		Skoven, Asmindrupvej 120
2A, S Asmindrup	14876		956.000		Kontorbygning, Hel.38
17, S Asmindrup	5596	0	0		Kirke, kgd. Hellestrupvej 36
15. LL Grandløse	3867	0	0		Kirke/Kg, Grandløse Kirkev
9b, LI Grandløse	5155				Park
8b, Grandløse	77				Skur, Grandløse Kirkevej
Ejendomsværdi i alt		0			

*\*Indfrysning af grundskyld sker jf. lov nr. 278 af 12. april 2018. Loven medfører en midlertidig indfrysningsordning for 2018-2020. Det betyder, at kommunen skal indfryse årlige stigninger i grundskylden over 200 kr. pr. ejer.*

## Kollekt 2025

Formål	Kontant	MobilePay	Kollekt i alt
Kirkens Korshær	2.330,00	979,50	3.309,50
Folkekirkens Nødhjælp	626,00	1.400,00	2.026,00
Børnesagens Fællesråd	130,00	150,00	280,00
Kristelig Handicapforening	120,00		120,00
Bibelselskabet	120,00	658,02	778,02
Holbæk Folkekirkelige hjælpearb.	980,00	2.840,01	3.820,01
Mellemfolkelig samvirke	747,50	365,00	1.112,50
Blå Kors		426,00	426,00
<b>Total</b>	<b>5.053,50</b>	<b>6.818,53</b>	<b>11.872,03</b>

**Biregnskab for anlægsprojekt A3  
Kampestensgårde Grandløse**

<b>Biregnskab</b>	<b>Tidligere år</b>	<b>2025</b>	<b>I alt</b>
<b>10 Indbetalinger og tilskud</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
101810 Kirkelig ligning kommune 1	0,00	0,00	0,00
<b>18 Løn</b>	<b>0,00</b>	<b>2.004,68</b>	<b>2.004,68</b>
186840 Honorarer (B-indkomst)	0,00	2.004,68	2.004,68
<b>22 Andre ordinære driftsomkostninger</b>	<b>30.625,00</b>	<b>304.866,25</b>	<b>335.491,25</b>
223030 Vedligeholdelse af udenomsarealer, infrastrukt	0,00	68.175,00	68.175,00
223110 Anskaffelser - udenomsarealer og grunde	0,00	209.441,25	209.441,25
227055 Konsulentydelse	30.625,00	27.250,00	57.875,00
<b>33 Overførselsindtægter</b>	<b>0,00</b>	<b>-337.495,93</b>	<b>-337.495,93</b>
332010 Overførselsindtægter - lokal kasser	0,00	-337.495,93	-337.495,93
<b>Samlet resultat</b>	<b>30.625,00</b>	<b>-30.625,00</b>	<b>0,00</b>

<b>Status</b>	<b>Primo</b>	<b>2025</b>	<b>Ultimo</b>
Videreførte midler	-30.625,00	30.625,00	0,00
Opsparing	0,00	0,00	0,00
Stiftsmiddellaan	0,00	0,00	0,00
Øvrige lån	0,00	0,00	0,00
Finansiering fra stiftsmidler	0,00	0,00	0,00
Salgssum oplagt i stiftet	0,00	0,00	0,00
<b>Status i alt</b>	<b>-30.625,00</b>	<b>30.625,00</b>	<b>0,00</b>

**Forklaringer**

**Biregnskab for anlægsprojekt A8**  
**Skimmel i Grandløse, udv. arb.**

<b>Biregnskab</b>	<b>Tidligere år</b>	<b>2025</b>	<b>I alt</b>
<b>22 Andre ordinære driftsomkostninger</b>	<b>0,00</b>	<b>237.000,00</b>	<b>237.000,00</b>
223025 Udvendig og indvendig vedligeholdelse, samt	0,00	237.000,00	237.000,00
<b>33 Overførselsindtægter</b>	<b>0,00</b>	<b>-237.000,00</b>	<b>-237.000,00</b>
332010 Overførselsindtægter - lokal kasser	0,00	-237.000,00	-237.000,00
<b>Samlet resultat</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

<b>Status</b>	<b>Primo</b>	<b>2025</b>	<b>Ultimo</b>
Videreførte midler	0,00	0,00	0,00
Opsparing	0,00	0,00	0,00
Stiftsmiddellaan	0,00	0,00	0,00
Øvrige lån	0,00	0,00	0,00
Finansiering fra stiftsmidler	0,00	0,00	0,00
Salgssum oplagt i stiftet	0,00	0,00	0,00
<b>Status i alt</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Forklaringer**