

ÅRSREGNSKAB 2023

for Næstved Provstiudvalg

i Næstved Provsti

i Næstved Kommune

Myndighedskode 4435

CVR-nr. 21284475

Årsregnskabet indeholder:

| | |
|----------------|--|
| A | Provstiudvalgets erklæring |
| B | Revisors erklæring |
| C | Provstiudvalgets forklaringer |
| D | Anvendt regnskabspraksis |
| E | Årsregnskab i hovedtal |
| F | Resultatdisponering og forklaring |
| G | Finansiell status |
| H | Årsregnskab på løn, øvrig drift og indtægt |
| Bilag 1 | Oversigt over faste ejendomme |
| Bilag 2 | Kollektregnskab |

Antal vedhæftede biregnskaber: 4

Provstiudvalgets erklæring

Provstiudvalget har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 for Næstved Provstiudvalg.

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 udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af provstikassens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2023 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 i overensstemmelse med den valgte regnskabspraksis.

Provstiudvalgets forklaringer indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som den omhandler, og beskriver provstikassens væsentligste risici og usikkerhedsfaktorer.

Provstiudvalget 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 provstikassens 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.

Årsregnskabet indstilles til stiftsøvrighedens godkendelse

Her indsættes revisorerklæring automatisk ved offentliggørelse

Forklaring til årsregnskab 2023 PUK

PUK kassen har et overskud på driften på kr. 748.249.

Forklaring:

| | Budget | Regnskab | Diff. | |
|---|---------------------|---------------------|------------------|---|
| 1 Fælles indtægter | - 29.693.458 | - 36.956.033 | 7.262.575 | |
| 10 Ligningsbeløb til drift | - 29.693.458 | - 36.956.033 | 7.262.575 | Returnerede anlægsmidler, renter og gebyrer |
| 2 Kirkebygning og sognegård | 23.675.000 | 15.999.806 | 7.675.194 | |
| 21 Kirkebygning | 23.500.000 | 15.842.321 | 7.657.679 | Ikke forbrugte anlægs- og kalkningsmidler |
| 24 Kirkekontor og provstikontor (uden for kirke og sognegård) | 175.000 | 157.485 | 17.515 | Inventar, mindre forbrug |
| 3 Kirkelige aktiviteter | 2.572.500 | 1.895.296 | 677.204 | |
| 30 Fælles formål | 650.000 | 140.715 | 509.285 | Ikke forbrugte udviklingspulje midler |
| 32 Kirkelig undervisning | 1.759.000 | 1.639.207 | 119.793 | Skoletjenestens overskud |
| 34 Kommunikation | 9.500 | 12.764 | - 3.264 | |
| 37 Foredrags- og mødevirksomhed | 154.000 | 102.611 | 51.389 | Overskud stormøde |
| 4 Kirkegård | 60.000 | | 60.000 | |
| 40 Kirkegården | 60.000 | | 60.000 | Ingen kirkegårdsopmålinger |
| 6 Administration og fællesudgifter | 3.792.809 | 2.886.147 | 906.662 | |
| 60 Fælles formål | 105.400 | 94.481 | 10.919 | Mindre forbrug |
| 61 Menighedsrådet/provstiudvalget | 276.000 | 266.960 | 9.040 | Mindre forbrug |
| 62 Personale | 1.907.000 | 1.605.764 | 301.236 | Mindre forbrug |
| 63 Bygning | 393.000 | 135.891 | 257.109 | Mindre forbrug f.eks. bygningskonsulenter |
| 64 Økonomi | 31.000 | 56.616 | - 25.616 | Regnskabsassistance merforbrug |
| 65 Personregistrering - civil | 10.000 | 2.000 | 8.000 | Provstesyn hvert andet år |
| 66 Personregistrering - kirkelig | 10.000 | 2.000 | 8.000 | Provstesyn hvert andet år |
| 67 Efteruddannelse | 470.000 | 132.026 | 337.974 | Studietur til Israel aflyst |
| 69 Stiftbidrag (PU) / Forsikringsbidrag og betaling til Folkekirken Arbejdsmiljørådgivning (MR) | 590.409 | 590.409 | - | |
| 7 Finansielle poster | 16.149 | - 35.463 | 51.612 | |
| 72 Øvrige renteudgifter | 16.149 | - | 16.149 | |
| 73 Rente af likvide midler (ekskl. kirkegård) | | - 35.463 | 35.463 | |
| Hovedtotal | 423.000 | - 16.210.247 | | |

Biregnskab PUK 2023 - uden puljer

| | Budget | Regnskab | Diff. |
|---|----------------|------------------|----------|
| 10 Ligningsbeløb til drift | - 5.543.458 | - 5.543.458 | - |
| 24 Kirkekontor og provstikontor (uden for kirke og sognegård) | 175.000 | 157.485 | 17.515 |
| 32 Kirkelig undervisning (Skoletjenesten KNIIPS) | 1.759.000 | 1.639.207 | 119.793 |
| 34 Kommunikation | 9.500 | 12.764 | - 3.264 |
| 37 Foredrags- og mødevirksomhed | 154.000 | 102.611 | 51.389 |
| 40 Kirkegården | 60.000 | | 60.000 |
| 60 Fælles formål | 105.400 | 94.481 | 10.919 |
| 61 Menighedsrådet/provstiudvalget | 276.000 | 266.960 | 9.040 |
| 62 Personale | 1.907.000 | 1.605.764 | 301.236 |
| 63 Bygning | 393.000 | 135.891 | 257.109 |
| 64 Økonomi | 31.000 | 56.616 | - 25.616 |
| 65 Personregistrering - civil | 10.000 | 2.000 | 8.000 |
| 66 Personregistrering - kirkelig | 10.000 | 2.000 | 8.000 |
| 67 Efteruddannelse | 470.000 | 132.026 | 337.974 |
| 69 Stiftbidrag (PU) / Forsikringsbidrag og betaling til Folkekirken | 590.409 | 590.409 | - |
| 72 Øvrige renteudgifter | 16.149 | | 16.149 |
| 73 Rente af likvide midler (ekskl. kirkegård) | | - 3.004 | 3.004 |
| 92 Ligningsbeløb anlæg | | - | - |
| 99 Fejl i lønkontering | | - | - |
| Hovedtotal | 423.000 | - 748.249 | |

I resultatdisponeringen for 2023 er skoletjenestens overskud overført til afgrænsede projekter konto 741150 med kr. 119.793,34.

Kr. 142.000 til studietur for præster overført til konto frie midler afgrænsede projekt 741151, da studieturen går til Israel og er udskudt indtil videre.

Provstiudvalget har hensat kr. 500.000 af PUK kassens overskud fra 2023 til projekt børn og unge.

Skoletjenesten KNiPS:

Skoletjenesten har modtaget anlægsmidler kr. 39.165 til malerarbejde og IT-udstyr.

Skoletjenestens overskud kan hovedsageligt henføres til færre projektudgifter. Se biregnskab vedhæftet regnskabet.

Opgørelse over skoletjenestens frie midler:

| | |
|---------------------|----------------|
| Saldo pr. 01.01.23 | Kr. 131.322,62 |
| Årets overskud 2023 | Kr. 119.793,34 |
| Saldo pr. 31.12.23 | Kr. 251.115,96 |

Vedlagte biregnskaber:

- Skoletjenesten KNiPS
- Anlægspulje
- Udviklingspulje
- kalkningspuljen

Provstiuvalget deltager i følgende samarbejder i 2023:

- Folkekirkens skoletjeneste KNiPS
- Kalkningssamarbejde
- Udviklingspuljen (minus Rislev MR)
- Samarbejde om provstikonsulent
- Anlægspulje

Anvendt regnskabspraksis

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.

Generelt om indregning og måling

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, imens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

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

Omkostninger: Regnskabets omkostninger indregnes i takt med afholdelsen, herunder løn og andre lønafhængige omkostninger samt omkostninger i øvrigt. Regnskabet er udgiftsbaseret og indeholder ikke afskrivninger, idet investeringer i materielle aktiver udgiftsføres ved etableringen/erhvervelsen.

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

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

Finansielle poster: Finansielle indtægter og omkostninger indeholder poster fra andre kirkelige institutioner, realkreditter og pengeinstitutioner mv.

Balancen

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

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

Periodeafgrænsning: Periodeafgrænsningsposter omfatter forudbetalte udgifter vedrørende næste regnskabsår samt forud modtagne indtægter (ligningsmidler, bolig- og varmebidrag), der omfatter næste regnskabsår.

Gæld: Langfristet gæld til stiftet eller realkreditinstitutter samt andre finansielle forpligtelser optages til nominel værdi.

| | Regnskab 2023 | Budget 2023* | Regnskab 2022 |
|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 1 Fælles indtægter i alt | 36.956.033,09 | 29.693.458,00 | 48.711.580,64 |
| Øvrig drift i alt | -20.745.785,93 | -29.693.458,00 | -14.504.412,09 |
| 2 Kirkebygning og sognegård | -15.999.805,93 | -23.675.000,00 | -9.212.006,79 |
| Indtægter | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Udgifter, løn | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Udgifter, øvrig drift | -15.999.805,93 | -23.675.000,00 | -9.212.006,79 |
| 3 Kirkelige aktiviteter | -1.895.296,05 | -2.572.500,00 | -2.042.166,64 |
| Indtægter | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Udgifter, løn | 14.710,14 | -1.087.572,00 | -32.134,03 |
| Udgifter, øvrig drift | -1.910.006,19 | -1.484.928,00 | -2.010.032,61 |
| 4 Kirkegård | 0,00 | -60.000,00 | 0,00 |
| Indtægter | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Udgifter, løn | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Udgifter, øvrig drift | 0,00 | -60.000,00 | 0,00 |
| 5 Præstebolig mv. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Indtægter | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Udgifter, løn | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Udgifter, øvrig drift | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6 Administration og fællesudgifter | -2.886.147,13 | -3.369.809,00 | -3.108.388,86 |
| Indtægter | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Udgifter, løn | -1.830.539,99 | -1.873.000,00 | -1.858.896,34 |
| Udgifter, øvrig drift | -1.055.607,14 | -1.496.809,00 | -1.249.492,52 |
| 7 Finansielle poster | 35.463,18 | -16.149,00 | -141.849,80 |
| Indtægter | 3.004,36 | 0,00 | 0,00 |
| Udgifter, løn | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Udgifter, øvrig drift | 32.458,82 | -16.149,00 | -141.849,80 |
| A Resultat af drift | 16.210.247,16 | 0,00 | 34.207.168,55 |

ANLÆGSBEVILLINGER

| | | | |
|---|----------------------|-------------|----------------------|
| Renteindtægter af anlægsopsparing (90) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Salg af anlæg mv. (91) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Ligningsbeløb til anlæg (92+93) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82)) | 0,00 | 0,00 | -2.091.517,00 |
| Udgifter Kirkegård ((83)+(84)) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88)) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| B Resultat af anlæg | 0,00 | 0,00 | -2.091.517,00 |
| C Resultatopgørelse | 16.210.247,16 | 0,00 | 32.115.651,55 |

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

| | Før disponering | Disponering | Efter disponering |
|--|------------------------|--------------------|--------------------------|
| 741110 Menighedsrådets frie midler | -1.044.924,38 | 13.543,93 | -1.031.380,45 |
| 741150 Frie midler - KNIPS | -131.322,62 | -119.793,34 | -251.115,96 |
| 741151 Frie midler - opsparing studietur | -100.000,00 | -142.000,00 | -242.000,00 |
| 741152 Frie midler - opmåling af kirkegårde | -46.000,00 | 0,00 | -46.000,00 |
| 741154 Frie midler - visionskurser MR & forbered.MR valg | -200.000,00 | 0,00 | -200.000,00 |
| 741155 Frie midler - projekt børn & unge | 0,00 | -500.000,00 | -500.000,00 |
| 741157 Kalkningspuljen saldo | -2.321.720,64 | -1.046.134,74 | -3.367.855,38 |
| 741158 Udviklingspuljen saldo | -1.506.515,46 | -511.813,67 | -2.018.329,13 |
| 741159 Anlægspuljen saldo | -39.772.718,48 | -13.904.049,34 | -53.676.767,82 |
| 742010 Årsafslutningskonto | -16.210.247,16 | 16.210.247,16 | 0,00 |

FINANSIEL STATUS:**AKTIVER****Tilgodehavender**

612110-619019 Andre tilgodehavender

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

638105 Bank drift og anlæg

638140-60 Bank- og Girokonti

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

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

741110 Menighedsrådets frie midler

741150-59 Frie midler - afgrænsede projekter

Hensættelser

748030-40 Mellemregning 5%-midler (PU)

Lån**Skyldige omkostninger**

951810 Gæld til andre menighedsråd

969010-15 Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser

972010-987220 Anden kortfristet gæld, herunder kollektter og løndele

Passiver i alt

| Primo 2023 | Ultimo 2023 |
|----------------------|----------------------|
| 96.854,68 | 604.703,59 |
| 96.854,68 | 604.703,59 |
| 0,00 | 0,00 |
| 55.341.434,38 | 72.676.058,90 |
| 1.246.945,61 | 2.142.881,96 |
| 43.931.056,09 | 59.560.474,80 |
| 10.163.432,68 | 10.972.702,14 |
| 55.438.289,06 | 73.280.762,49 |

| | |
|-----------------------|-----------------------|
| -45.123.201,58 | -61.333.448,74 |
| -1.044.924,38 | -1.031.380,45 |
| -44.078.277,20 | -60.302.068,29 |
| -10.163.432,68 | -10.971.947,07 |
| -10.163.432,68 | -10.971.947,07 |
| 0,00 | 0,00 |
| -151.654,80 | -975.366,68 |
| 0,00 | -135.147,04 |
| -147.126,56 | -834.743,13 |
| -4.528,24 | -5.476,51 |
| -55.438.289,06 | -73.280.762,49 |

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

I alt

| Regnskab 2023 | Budget 2023 | Regnskab 2022 | -- Regnskab 2023 heraf -- | | |
|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------------|------------------|---------------------------|
| | | | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrige drift |
| 36.956.033,09 | 29.693.458,00 | 48.617.505,64 | 36.956.033,09 | 0,00 | 0,00 |
| 0,00 | 0,00 | 94.075,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 36.956.033,09 | 29.693.458,00 | 48.711.580,64 | 36.956.033,09 | 0,00 | 0,00 |

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

- 21 Kirkebygning
24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)

I alt

| Regnskab 2023 | Budget 2023 | Regnskab 2022 | -- Regnskab 2023 heraf -- | | |
|-----------------------|-----------------------|----------------------|---------------------------|------------------|---------------------------|
| | | | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrige drift |
| -15.842.320,93 | -23.500.000,00 | -9.050.534,03 | 0,00 | 0,00 | -15.842.320,93 |
| -157.485,00 | -175.000,00 | -161.472,76 | 0,00 | 0,00 | -157.485,00 |
| -15.999.805,93 | -23.675.000,00 | -9.212.006,79 | 0,00 | 0,00 | -15.999.805,93 |

3 Kirkelige aktiviteter

- 30 Fælles formål
32 Kirkelig undervisning
34 Kommunikation
37 Foretags- og mødevirksomhed

I alt

| Regnskab 2023 | Budget 2023 | Regnskab 2022 | -- Regnskab 2023 heraf -- | | |
|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------------|------------------|---------------------------|
| | | | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrige drift |
| -140.715,23 | -650.000,00 | -198.858,83 | 0,00 | 0,00 | -140.715,23 |
| -1.639.206,66 | -1.759.000,00 | -1.725.545,10 | 0,00 | 43.274,91 | -1.682.481,57 |
| -12.763,50 | -9.500,00 | -8.541,00 | 0,00 | 0,00 | -12.763,50 |
| -102.610,66 | -154.000,00 | -109.221,71 | 0,00 | -28.564,77 | -74.045,89 |
| -1.895.296,05 | -2.572.500,00 | -2.042.166,64 | 0,00 | 14.710,14 | -1.910.006,19 |

4 Kirkegård

- 40 Kirkegården

I alt

| Regnskab 2023 | Budget 2023 | Regnskab 2022 | -- Regnskab 2023 heraf -- | | |
|------------------|-------------------|------------------|---------------------------|------------------|---------------------------|
| | | | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrige drift |
| 0,00 | -60.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 0,00 | -60.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

5 Præstebolig mv.

I alt

| Regnskab 2023 | Budget 2023 | Regnskab 2022 | -- Regnskab 2023 heraf -- | | |
|------------------|----------------|------------------|---------------------------|------------------|---------------------------|
| | | | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrige drift |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

6 Administration og fællesudgifter

- 60 Fælles formål
61 Menighedsrådet/provstiudvalget
62 Personale, inkl. delt medarbejder
63 Bygning
64 Økonomi
65 Personregistrering - civil
66 Personregistrering - kirkelig
67 Efteruddannelse
69 Forsikring/Arb. miljørådg./Stiftbidrag (PU)

I alt

| Regnskab 2023 | Budget 2023 | Regnskab 2022 | -- Regnskab 2023 heraf -- | | |
|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------------|----------------------|---------------------------|
| | | | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrige drift |
| -94.480,52 | -105.400,00 | -121.056,17 | 0,00 | 0,00 | -94.480,52 |
| -266.959,51 | -276.000,00 | -260.973,45 | 0,00 | -166.626,00 | -100.333,51 |
| -1.605.764,43 | -1.484.000,00 | -1.542.412,56 | 0,00 | -1.587.698,09 | -18.066,34 |
| -135.891,49 | -393.000,00 | -163.616,90 | 0,00 | -52.570,90 | -83.320,59 |
| -56.616,18 | -31.000,00 | -38.770,00 | 0,00 | -19.645,00 | -36.971,18 |
| -2.000,00 | -10.000,00 | 0,00 | 0,00 | -2.000,00 | 0,00 |
| -2.000,00 | -10.000,00 | -15.907,78 | 0,00 | -2.000,00 | 0,00 |
| -132.026,00 | -470.000,00 | -20.378,00 | 0,00 | 0,00 | -132.026,00 |
| -590.409,00 | -590.409,00 | -945.274,00 | 0,00 | 0,00 | -590.409,00 |
| -2.886.147,13 | -3.369.809,00 | -3.108.388,86 | 0,00 | -1.830.539,99 | -1.055.607,14 |

Formål

7 Finansielle poster

72 Øvrige renteudgifter

73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)

I alt

| Regnskab 2023 | Budget 2023 | Regnskab 2022 | -- Regnskab 2023 heraf -- | | |
|------------------|-------------------|--------------------|---------------------------|------------------|--------------------------|
| | | | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| 0,00 | -16.149,00 | -141.849,80 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 35.463,18 | 0,00 | 0,00 | 3.004,36 | 0,00 | 32.458,82 |
| 35.463,18 | -16.149,00 | -141.849,80 | 3.004,36 | 0,00 | 32.458,82 |

8 Anlægsramme

80 Kirkebygning

I alt

| Regnskab 2023 | Budget 2023 | Regnskab 2022 | -- Regnskab 2023 heraf -- | | |
|------------------|----------------|----------------------|---------------------------|------------------|--------------------------|
| | | | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| 0,00 | 0,00 | -2.091.517,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 0,00 | 0,00 | -2.091.517,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Bilag 2: Kollektregnskab

Beløb

Biregnskab Skoletjenesten KNiPS 2023

| | Tilrettet budget 2023 | Regnskab 2023 |
|---|------------------------------|----------------------|
| 3200 Andet - Lønninger og honorarer | 1.085.572,00 | 1.127.732,18 |
| 3253 Materialesamling | 29.000,00 | 5.738,00 |
| 3267 Kontingenter - (se under kontingenter og kurser) | - | 650,00 |
| 3278 Vedligeholdelse | - | - |
| 3279 Befordring (tog, taxa, bus, broafgift) | 10.000,00 | 5.626,30 |
| 3280 Kurser | 36.000,00 | 33.161,77 |
| 3281 Forplejning til møder, lærerarrangementer & kursus (Brugsen) | 17.000,00 | 3.802,78 |
| 3282 Bankgebyr og renter | 8.000,00 | 3.201,82 |
| 3283 Regnskabsføring | 36.000,00 | 36.000,00 |
| 3284 Inventar | - | 15.001,00 |
| 3285 Copydan | 15.500,00 | 15.477,64 |
| 3286 Hjemmeside | 7.000,00 | 5.259,00 |
| 3288 Årsplaner og foldere | 14.500,00 | 12.893,75 |
| 3289 Kontorhold - porto - rengøring | 30.000,00 | 7.312,90 |
| 3290 Husleje - Glumsø | 58.000,00 | 59.363,64 |
| 3291 Repræsentation intern | 1.000,00 | 349,85 |
| 3292 Repræsentation eksternt | 1.000,00 | - |
| 3293 IT / telefon | 35.000,00 | 22.597,91 |
| 3294 El - Glumsø | 5.000,00 | 3.151,52 |
| 3295 Varme - Glumsø | 14.000,00 | 15.069,96 |
| 3296 Vand - Glumsø | 1.000,00 | 197,24 |
| Projekter | 355.428,00 | 266.619,40 |
| | 1.759.000,00 | 1.639.206,66 |
| Årets overskud 2023 | | 119.793,34 |
| | 1.759.000,00 | 1.759.000,00 |

Opgørelse over skoletjenestens frie midler

| | |
|-----------------------------------|------------|
| Frie midler pr. 1. januar 2023 | 131.322,00 |
| Årets overskud 2023 | 119.793,34 |
| Frie midler pr. 31. december 2023 | 251.115,34 |

Biregnskab anlægspuljen 2023

| | |
|----------------------------|-----------------|
| Saldo 1. januar 2023 | 39.772.718,48 |
| Ligningsmidler i 2023 | 20.000.000,00 |
| Renter | 24.558,60 |
| Gebyrer | - 58,00 |
| Overført til aftaleindskud | - 40.000.000,00 |

Returnerede anlægsmidler 2023

| | | | |
|------------|--|---|---------------------|
| 25.01.2023 | Hårslev-Ting Jellinge-Krummerup | Opsparing til istandsættelse Krummerup Kirke | 93.144,25 |
| 14.02.2023 | Fodby | Indv. renovering Fodby Kirke | 200.000,00 |
| 07.03.2023 | Anlægsmidler Snesere | Fremtidssikring bygninger | 1.500.000,00 |
| 24.03.2023 | Holsted alle | Udvidelse af orgel | 50.351,00 |
| 17.08.2023 | Tyvelse-vrangstrup-Aversi-Tybjerg-Sandby | Aversi Kirkegård | 13.099,60 |
| 26.10.2023 | Herlufsholm | Rest sognehusbyggeri | 241.157,76 |
| 12.12.2023 | Skelby-Gunderslev | Istandsættelse af Gunderslev Kirke fase 2 | 1.636.468,76 |
| 19.12.2023 | Sankt Peders | Opsparing til hynder, digitalisering ur, revner i mur | 476.655,00 |
| 22.12.2023 | Hammer-Vester Egesborg | Købmagergade, renovering af brønde | 4.181,00 |
| 22.12.2023 | Sankt Peders | Omlægning terrasse, Købmagergade | 20.000,00 |
| 22.12.2023 | Herlufmagle | Nye tårnluger og renovering af sålbænke - ikke afsluttet | 178.858,75 |
| 23.12.2023 | Herlufmagle | Istandsættelse af PGR indv. - afsluttet | 147.623,22 |
| 27.12.2023 | Herlufmagle | reparationer på præstegården udvendigt. Der er flere af de planlagte reparationsarbejder, der endnu ikke er udført. | 182.343,75 |
| 29.12.2023 | Snesere | Underskrygning tegl og handicaptoilet | 261.425,00 |
| 29.12.2023 | Fensmark, Anlæg | Nyt sognehus | 1.036.350,00 |
| 29.12.2023 | Kvislemark-Fyrendal-Førslev | Varmeanlæg Fyrendal Kirke - restbeløb fra anlægsbevilling d. 31.12.23 | 28.606,00 |
| 29.12.2023 | Kvislemark-Fyrendal-Førslev | Udvidelse af varmeanlæg Fyrendal Kirke - restbeløb fra anlægsbevilling d. 31.12.23 | 354.769,00 |
| 29.12.2023 | Hyllinge | Sakristi | 66.545,00 |
| 29.12.2023 | Sankt Mortens | Hegn Ostensfeldtsvej 14-16 fra 2021 | 56.299,00 |
| 29.12.2023 | Kvislemark-Fyrendal-Førslev | Fyrendal - Fugt og borebilleprojekt - restbeløb fra anlægsbevilling d. 31.12.23 | 658.573,00 |
| | | | 7.206.450,09 |

7.206.450,09

Udbetalinger fra anlægspuljen:

| | Bilagsnr. | |
|--|-----------|--------------|
| Anlæg Glumsø, fejl returneret 2X i 2022 | 71 | 27.660,28 |
| Anlæg Hammer -V Egesborg kirkegårdstr | 161 | 118.180,00 |
| Anlæg Næstelsø, carport og maskinhal | 69 | 42.212,50 |
| Anlæg Vejlø jordvarme (energipulje lukket) | 160 | 3.974,00 |
| Anlæg, Everdrup lyskroner og væglampe | 733 | 71.693,75 |
| Anlæg, Everdrup restaurering lysekroner | 313 | 87.500,00 |
| Anlæg, Everdrup, varmekilde i Everdrup kirke | 312 | 177.239,44 |
| Anlæg, Fuglebjerg - ny tjenestebolig rest | 307 | 1.794.060,00 |
| Anlæg, Fuglebjerg graverfac./kapel restbeløb | 734 | 30.587,00 |
| Anlæg, Fuglebjerg inventar præstebolig | 339 | 78.491,38 |
| Anlæg, Fuglebjerg ny tjenesbolig | 307 | 2.000.000,00 |
| Anlæg, Fuglebjerg ny tjenesbolig | 330 | 178.275,00 |
| Anlæg, Fuglebjerg ny tjenestebolig | 308 | 150.581,00 |
| | 745 | 3.255,75 |
| Anlæg, Fuglebjerg ombyg. kapel & gravel | 341 | 5.659,29 |
| Anlæg, Fuglebjerg ombyg. kapel & grave | 331 | 503.574,00 |
| Anlæg, Herlufmagle årets udg istands. kirke | 756 | 95.817,20 |
| Anlæg, Holsted - pullerter | 67 | 30.935,00 |
| Anlæg, Hårslev PRG - maling af træværk | 741 | 86.073,75 |
| Anlæg, Hårslev præstegård renovering | 68 | 173.149,16 |
| Anlæg, Karrebæk fugtproblemer i kirketårn | 302 | 30.443,75 |
| | 310 | 68.515,00 |
| | 338 | 8.779,25 |
| Anlæg, Karrebæk køb Karrebækvej 850 | 742 | 3.000.000,00 |
| Anlæg, Karrebæk projekt NORD, rådgivning | 736 | 33.850,00 |
| Anlæg, Karrebæk projekt ØST landskabs | 64 | 29.750,00 |
| Anlæg, Karrebæk, minilæsser | 311 | 240.000,00 |
| Anlæg, Karrebæk, præstekontor restbeløb | 10 | 5.213,31 |
| Anlæg, Karrebæk, rådgiver NORD | 753 | 63.150,00 |

| | | | |
|--|-----|------------|-----------------|
| Anlæg, Karrebæk, stendige | 732 | 274.912,50 | |
| Anlæg, KNiPS, IT og malerarbejde | 748 | 39.165,00 | |
| Anlæg, køb af Karrebækvej 850 | 742 | 500.000,00 | |
| Anlæg, køb Karrebækvej 850 | 742 | 250.000,00 | |
| Anlæg, Marvede forpagterøkken | 11 | 306.000,00 | |
| Anlæg, Marvede malerarbejde kirken | 739 | 83.880,00 | |
| Anlæg, Mogenstrup kirkegårdplan etape | 342 | 132.410,00 | |
| | 744 | 15.000,00 | |
| Anlæg, Mogenstrup kirkegårdsplanen | 70 | 12.500,00 | |
| Anlæg, Mogenstrup kirkegårdsplanen etape | 336 | 3.630,90 | |
| Anlæg, Næ Kirkegårde inretning kontorl | 343 | 207.998,83 | |
| Anlæg, Næ Kirkegårde rep revner mm Øl | 344 | 224.700,00 | |
| Anlæg, Næstelsø, dobb. carport & maskin | 303 | 31.314,80 | |
| Anlæg, Næstelsø, eltruck | 309 | 273.000,00 | |
| Anlæg, Næstelsø-Mogenstrup køb af Kirk | 752 | 700.000,00 | |
| Anlæg, Næst-Mog, ny elinstallation | 335 | 18.150,00 | |
| Anlæg, Næstved Kirkegårde køleanlæg | 304 | 11.059,25 | |
| Anlæg, Næstved Kirkegårde nyt lydanlæg | 63 | 42.553,13 | |
| Anlæg, Næstved Kirkegårde rest lydanlæg | 300 | 2.290,62 | |
| Anlæg, Skelby, badeværelse i præstegård | 750 | 50.000,00 | |
| Anlæg, Skelby, istandsæt. Stalden | 747 | 242.454,00 | |
| Anlæg, Tystrup, gangbro | 749 | 28.075,00 | |
| Anlæg, Tyvelse m.fl., renovering kampst | 340 | 112.500,00 | |
| Anlæg, Vejlø jordvarme | 305 | 99.204,25 | |
| Anlæg, Vejlø varmeslanger | 740 | 303.125,00 | |
| Anlæg, Vejlø, terrasse og rydning af blå | 333 | 43.037,50 | |
| Krummerup, kirkegårdslåger | 8 | 30.000,00 | - 13.175.580,59 |

Afstemning 13.828.088,58

Bankbeholdning pr. 31.12.23 13.828.088,58

| Periodiserede ud- og indbetalinger fra anlægspuljen i 2024 der vedr. 2023 | | | |
|---|---------------------|--------------------------------------|--------------|
| | | | Indtægter |
| 06.02.24 | Hyllinge | Retur vedr. kirkegårdsrenovering | 31.406,00 |
| 13.02.24 | Marvede | Retur vedr. renovering af gl. kapel | 22.094,00 |
| 12.02.24 | Næstved Kirkegårde | Retur vedr. moms | 29.424,00 |
| 30.01.24 | Sankt Mortens | Hegn | 26.799,00 |
| | | | 109.723,00 |
| | | | Udbetalinger |
| 20.02.24 | Fensmark | Udgifter sognegård | 119.402,01 |
| 09.02.24 | Næstelsø-Mogenstrup | Istandsættelse kirkevej 4 | 110.882,50 |
| 24.01.24 | Næstelsø-Mogenstrup | Udgifter ifm. køb af kirkevej 4 | 12.656,25 |
| 24.01.24 | Sankt Jørgens | Ventilation | 21.204,32 |
| 23.01.24 | KNiPS | IT og malerarbejde | 17.188,13 |
| 23.01.24 | Karrebæk | Stendige | 55.087,50 |
| 23.01.24 | Næstelsø-Mogenstrup | Tinglysningsafgift køb af kirkevej 4 | 6.050,00 |
| 23.01.24 | Glumsø | Forprojekt stråtag | 32.956,25 |
| | | | - 375.426,96 |

Beregnet beholdning 13.562.384,62

Biregnskab kalkningspuljen 2023

| | |
|---|---------------------|
| Kalkningspulje d. 1. januar 2023 | 2.321.720,64 |
| Ligning 2023 til kalkning | 3.500.000,00 |
| Renteindtægter | 5.371,32 |
| Gebyrer | - 20,00 |

Bevillinger fra kalkningspuljen:

| | Kalkning | Vedligeholdelseskalkning | |
|--|--------------|--------------------------|-----------------------|
| Everdrup | | 18.220,25 | |
| Fensmark | | 37.743,40 | |
| Hammer | 556.002,04 | | |
| Holme Olstrup | 467.351,50 | | |
| Kvislemark | 233.875,00 | | |
| Mogenstrup | 534.721,56 | | |
| Skelby | 372.375,22 | | |
| Karrebæk | | 20.875,19 | |
| Krummerup | | 16.407,75 | |
| Aversi | | 7.007,75 | |
| Vrangstrup | | 7.282,75 | |
| Vejlø | | 36.808,78 | |
| Vester Egesborg | | 58.319,26 | |
| | 2.164.325,32 | 202.665,13 | - 2.366.990,45 |
| | | | 3.460.081,51 |
| Saldo kalkningspuljen - Danske Bank iflg. årsoversigt | | | 3.460.081,51 |

Periodisering af bevægelser vedr. regnskab 2023

| | | |
|-----------------------------|----------|---------------------|
| Kvislemark, rådgiverhonorar | 03.01.24 | 23.476,13 |
| | | <u>3.436.605,38</u> |

Biregnskab udviklingspuljen 2023

| | |
|--------------------------|--------------|
| Saldo pr. 1. januar 2023 | 1.506.515,46 |
| Ligning 2023 | 650.000,00 |
| Renteindtægter | 2.528,90 |
| Gebyrer | - 12,00 |

Udbetalinger:

| | | |
|--|-------------|---------------------|
| Birkerød Indsigt - Lydvandringer, prøveafsnit udvi | - 25.000,00 | |
| Knewbuck Audio - lydpakke mm udvikl. Åben kirke | - 40.000,00 | |
| Skt Jørgens kirke - udvikl. Radio kirke | - 6.250,00 | |
| Udvikl. Annonce KUBA Rønnebæk | - 8.580,00 | |
| Udvikl. engleworkshop konf Skelby/Gunderslev | - 8.758,15 | |
| Udvikl. fredsgudstjeneste Herlufholm 2023-8278 | - 786,40 | |
| Udvikl. kirken kunst & kultur KuBA Rønnebæk | - 3.974,45 | |
| Udvikl. kirken kunst & kultur KuBA Vallensved | - 10.000,00 | |
| Udvikl. Kuba, Næstelsø-Mogenstrup | - 5.646,00 | |
| Udvikl. Kuba, Rønnebæk - grundprojekt | - 4.723,75 | |
| Udvikl.pulje lydvandring jingle lydpakke | - 16.000,00 | |
| Vallensved udvikl.pulje vandrekirke | - 10.984,48 | - 140.703,23 |
| | | <u>2.018.329,13</u> |

Danske Bank - Saldo pr. 31. december 2023 - iflg. årsopgørelse 2.018.329,13

Periodisering af bevægelser vedr. regnskab 2023

Ingen

Bevillinger overføres fra årsregnskab 2023 til RESERVEPULJE i 2024

| Projekt | Sagsnr. | Regnskab | Budget | Bevilget på møde | Bevilling | Udbetalt | Restbevilling |
|--|------------|--------------|--------|------------------|------------|-----------|-------------------|
| Radio Kirke - ekstra bevilling til teknisk hjælp | 2020-14485 | Sankt Jørgen | 10.000 | 11.02.21 | 10.000,00 | 3.300,00 | 6.700,00 |
| Lydvandring, ide udvikling og prøve-udgivelse | 2021-30584 | PUK | 30.000 | 11.11.21 | 30.000,00 | 16.000,00 | 14.000,00 |
| Radiokirke - sendestyr i 4-5 kirker | 2020-14485 | Sankt Jørgen | 25.000 | 11.11.21 | 25.000,00 | 6.250,00 | 18.750,00 |
| Idéudvikling - reklame for folkekirken | 2022-26433 | PUK | 10.000 | 07.09.22 | 10.000,00 | | 10.000,00 |
| Lydvandring i 10 kirker | 2021-30584 | PUK | 25.000 | 09.11.22 | 140.000,00 | 25.000,00 | 115.000,00 |
| Filosofiske Saloner på Humle Ølbar | 2020-4116 | PUK | 13.000 | 19.04.23 | 13.000,00 | 3.189,50 | 9.810,50 |
| | | | | | | | 174.260,50 |