

# ÅRSREGNSKAB 2024

for Tryggevælde Provstiudvalg

i Tryggevælde Provsti

i Faxe Kommune, Stevns Kommune

Myndighedskode 4434

CVR-nr. 21263508

Årsregnskabet indeholder:

Provstiudvalgets erklæring  
Revisors erklæring  
Provstiudvalgets forklaringer  
Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskab i hovedtal  
Årsregnskab for driften i hovedtal  
Årsregnskab for godkendte projekter i hovedtal  
Årsregnskab for godkendte anlæg i hovedtal  
Årsregnskab for reserven i hovedtal  
Forklaring til resultatdisponering  
Finansiell 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

### **Provstiudvalgets erklæring**

Provstiudvalget har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2024 for Trykgevælde 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 udøvende regnskabsmæssige skøn for forsvarlige.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af kirkekassens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2024 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2024 i overensstemmelse med den valgte regnskabspraksis.

Provstiudvalgets forklaringer indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som den omhandler, og beskriver kirkekassens 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 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

## Opfølgning på revisionsprotokollat for årsregnskab 2023

### Kommentarer til årsregnskabet

- *Provstiudvalget har ikke opdateret regnskabsinstruksen med underskrifter*
- *Provstiudvalget indgår i samarbejder, der ikke er redegjort for i forklaringerne til årsregnskabet.*
  - Ovenstående huskes fremadrettet.
  - Kasseeftersyn 2024 gav ikke anledning til bemærkning.

### Årets resultat:

|                                                         |                |
|---------------------------------------------------------|----------------|
| Budgetlagt ligning                                      | 4.331.297      |
| Modtaget ligning                                        | 4.331.297      |
| Resultat af drift                                       | 66.874         |
| <u>Provstiudvalgskassens frie midler pr. 31.12.2024</u> | <u>171.283</u> |

Vejledning fra ministeriet: ”I forbindelse med ny økonomilov blev 5% puljerne erstattet af en ny reserve under egenkapitalen. Den ny regnskabspraksis indebærer at registrering ændres fra direkte i balancen til indtægtsføring via resultatopgørelsen. Ændringen sker med primo korrektion i januar 2024, og det er alene tale om en ompostering fra hensættelser til konto under egenkapitalen.”

En del af korrektionen er et underskud på formueplejekonto (ophobet gennem flere år) som reducerer provstiudvalgskassens frie midler til kr. 171.283.

Provstiudvalgskassen var budgetlagt med et overskud på 193.799. Dette overskud er reduceret til kr. 66.874. Det skyldes ikke budgetterede udgifter på 697.510. Resultatet endte med et lille overskud, idet ikke alle budgetsatte midler til bla kirkelige aktiviteter blev brugt.

### Merudgifter og ikke budgetterede udgifter:

|          |                                                                             |          |
|----------|-----------------------------------------------------------------------------|----------|
| Formål 6 | Provstikontoret; IT-udgifter,<br>al mødeaktivitet er bogført på formål 6000 | -93.366  |
|          | Likviditet til regnskabskontoret                                            | -408.562 |
|          | Lønudgifter, opnormering i timer                                            | -195.582 |
|          | overenskomstmæssige forhøjelser,                                            |          |
|          | I alt                                                                       | -697.510 |

## Anvendt regnskabspraksis (Provstiudvalgskasser)

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, anlæg og reserve.

## Ændret regnskabspraksis for overgang mellem regnskabsåret 2023 og 2024.

Indtil regnskabsåret 2024 har provstiudvalgskassen ikke indtægtsført reserve fra 5%-midler, men har placeret disse på balancekonti. Med virkning fra 2024 indtægtsføres de nye reservemidler ved modtagelsen i provstiudvalgskassen. Saldi vedrørende 5%-midler per 31. december 2023 bogføres som primo korrektion 1. januar 2024.

Det er vores opfattelse, at dette giver et mere retvisende billede af de faktiske forhold. Der er ikke foretaget korrektion af tidligere aflagte årsregnskaber.

## 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<br>2024     | Budget<br>2024*      |
|-------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>1 Fælles indtægter i alt</b>           | <b>5.816.181,29</b>  | <b>4.331.297,00</b>  |
| Indtægter                                 | 30.712.864,92        | 4.331.297,00         |
| Udgifter, løn                             | 0,00                 | 0,00                 |
| Udgifter, øvrig drift                     | -24.896.683,63       | 0,00                 |
| <b>2 Kirkebygning og sognegård</b>        | <b>-263.965,78</b>   | <b>-275.000,00</b>   |
| Indtægter                                 | 0,00                 | 0,00                 |
| Udgifter, løn                             | 0,00                 | 0,00                 |
| Udgifter, øvrig drift                     | -263.965,78          | -275.000,00          |
| <b>3 Kirkelige aktiviteter</b>            | <b>-1.055.919,96</b> | <b>-1.287.000,00</b> |
| Indtægter                                 | 0,00                 | 0,00                 |
| Udgifter, løn                             | -7.224,67            | 0,00                 |
| Udgifter, øvrig drift                     | -1.048.695,29        | -1.287.000,00        |
| <b>4 Kirkegård</b>                        | <b>-47.042,41</b>    | <b>-150.000,00</b>   |
| Indtægter                                 | 0,00                 | 0,00                 |
| Udgifter, løn                             | 0,00                 | 0,00                 |
| Udgifter, øvrig drift                     | -47.042,41           | -150.000,00          |
| <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>-2.969.239,49</b> | <b>-2.202.898,00</b> |
| Indtægter                                 | 0,00                 | 0,00                 |
| Udgifter, løn                             | -2.025.740,84        | -1.103.644,00        |
| Udgifter, øvrig drift                     | -943.498,65          | -1.099.254,00        |
| <b>7 Finansielle poster</b>               | <b>1.456.383,23</b>  | <b>0,00</b>          |
| Indtægter                                 | 1.500.392,22         | 0,00                 |
| Udgifter, løn                             | 0,00                 | 0,00                 |
| Udgifter, øvrig drift                     | -44.008,99           | 0,00                 |
| <b>Resultat</b>                           | <b>2.936.396,88</b>  | <b>416.399,00</b>    |

\* Budgettet er ikke revideret

| Ovenstående resultat disponeres til følgende konti: |                                          | Primo                | Disponering        | Ultimo         |
|-----------------------------------------------------|------------------------------------------|----------------------|--------------------|----------------|
| 721110                                              | Opsparing til anlæg                      | -32.495.743,45       | 32.495.743,45      | 0,00           |
| 731105                                              | Endnu ikke forbrugt reserve Faxe kommune | -36.564.488,72       | 10.772.101,24      | -25.792.387,48 |
| 731106                                              | Endnu ikke forbrugt reserve Stevns kommu | -24.016.538,68       | 9.363.432,66       | -14.653.106,02 |
| 741110                                              | Egen kapital                             | 55.026.482,14        | -55.197.765,09     | -171.282,95    |
| 741154                                              | Frie midler - Pinsegudstjeneste          | -30.438,47           | 30.438,47          | 0,00           |
| 741155                                              | Frie midler - Kirkelivsaktiviteter       | -42.084,06           | 42.084,06          | 0,00           |
| <b>Samlet disponering af samlet resultat</b>        |                                          | <b>-2.493.965,21</b> |                    |                |
| <b>Årets bevægelser på arv og donationer:</b>       |                                          | <b>Primo</b>         | <b>Disponering</b> | <b>Ultimo</b>  |

Årsregnskab for driften i hovedtal

|                                    | Regnskab<br>2024 | Budget<br>2024* |
|------------------------------------|------------------|-----------------|
| 1 Fælles indtægter i alt           | 4.331.297,92     | 4.331.297,00    |
| Indtægter                          | 4.331.297,92     | 4.331.297,00    |
| Udgifter, løn                      | 0,00             | 0,00            |
| Udgifter, øvrig drift              | 0,00             | 0,00            |
| 2 Kirkebygning og sognegård        | -263.965,78      | -275.000,00     |
| Indtægter                          | 0,00             | 0,00            |
| Udgifter, løn                      | 0,00             | 0,00            |
| Udgifter, øvrig drift              | -263.965,78      | -275.000,00     |
| 3 Kirkelige aktiviteter            | -1.055.919,96    | -1.287.000,00   |
| Indtægter                          | 0,00             | 0,00            |
| Udgifter, løn                      | -7.224,67        | 0,00            |
| Udgifter, øvrig drift              | -1.048.695,29    | -1.287.000,00   |
| 4 Kirkegård                        | -47.042,41       | -150.000,00     |
| Indtægter                          | 0,00             | 0,00            |
| Udgifter, løn                      | 0,00             | 0,00            |
| Udgifter, øvrig drift              | -47.042,41       | -150.000,00     |
| 5 Præstebolig mv.                  | 0,00             | 0,00            |
| Indtægter                          | 0,00             | 0,00            |
| Udgifter, løn                      | 0,00             | 0,00            |
| Udgifter, øvrig drift              | 0,00             | 0,00            |
| 6 Administration og fællesudgifter | -2.898.413,00    | -2.202.898,00   |
| Indtægter                          | 0,00             | 0,00            |
| Udgifter, løn                      | -2.025.740,84    | -1.103.644,00   |
| Udgifter, øvrig drift              | -872.672,16      | -1.099.254,00   |
| 7 Finansielle poster               | 917,62           | 0,00            |
| Indtægter                          | 1.940,62         | 0,00            |
| Udgifter, løn                      | 0,00             | 0,00            |
| Udgifter, øvrig drift              | -1.023,00        | 0,00            |
| Resultat af driftsbevillingen      | 66.874,39        | 416.399,00      |

\* Budgettet er ikke revideret

| Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:                                    | Primo         | Disponering    | Ultimo      |
|----------------------------------------------------------------------------------------|---------------|----------------|-------------|
| 741110 Egen kapital                                                                    | 55.026.482,14 | -55.197.765,09 | -171.282,95 |
|                                                                                        |               | -55.197.765,09 |             |
| Disponering på tværs af bevillingstype*                                                |               | 55.130.890,70  |             |
| (*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer) |               |                |             |
| Samlet disponering af resultat af driftsbevillingen                                    |               | -66.874,39     |             |

Årsregnskab for godkendte projekter i hovedtal

|                                    | Regnskab<br>2024 | Budget<br>2024* |
|------------------------------------|------------------|-----------------|
| 1 Fælles indtægter i alt           | 0,00             | 0,00            |
| Indtægter                          | 0,00             | 0,00            |
| Udgifter, løn                      | 0,00             | 0,00            |
| Udgifter, øvrig drift              | 0,00             | 0,00            |
| 2 Kirkebygning og sognegård        | 0,00             | 0,00            |
| Indtægter                          | 0,00             | 0,00            |
| Udgifter, løn                      | 0,00             | 0,00            |
| Udgifter, øvrig drift              | 0,00             | 0,00            |
| 3 Kirkelige aktiviteter            | 0,00             | 0,00            |
| Indtægter                          | 0,00             | 0,00            |
| Udgifter, løn                      | 0,00             | 0,00            |
| Udgifter, øvrig drift              | 0,00             | 0,00            |
| 4 Kirkegård                        | 0,00             | 0,00            |
| Indtægter                          | 0,00             | 0,00            |
| Udgifter, løn                      | 0,00             | 0,00            |
| Udgifter, øvrig drift              | 0,00             | 0,00            |
| 5 Præstebolig mv.                  | 0,00             | 0,00            |
| Indtægter                          | 0,00             | 0,00            |
| Udgifter, løn                      | 0,00             | 0,00            |
| Udgifter, øvrig drift              | 0,00             | 0,00            |
| 6 Administration og fællesudgifter | 0,00             | 0,00            |
| Indtægter                          | 0,00             | 0,00            |
| Udgifter, løn                      | 0,00             | 0,00            |
| Udgifter, øvrig drift              | 0,00             | 0,00            |
| 7 Finansielle poster               | 0,00             | 0,00            |
| Indtægter                          | 0,00             | 0,00            |
| Udgifter, løn                      | 0,00             | 0,00            |
| Udgifter, øvrig drift              | 0,00             | 0,00            |
| Resultat af projektbevillingen     | 0,00             | 0,00            |

\* Budgettet er ikke revideret

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

Arsregnskab for godkendte anlæg i hovedtal

|                                    | Regnskab<br>2024 | Budget<br>2024* |
|------------------------------------|------------------|-----------------|
| 1 Fælles indtægter i alt           | 0,00             | 0,00            |
| Indtægter                          | 0,00             | 0,00            |
| Udgifter, løn                      | 0,00             | 0,00            |
| Udgifter, øvrig drift              | 0,00             | 0,00            |
| 2 Kirkebygning og sognegård        | 0,00             | 0,00            |
| Indtægter                          | 0,00             | 0,00            |
| Udgifter, løn                      | 0,00             | 0,00            |
| Udgifter, øvrig drift              | 0,00             | 0,00            |
| 3 Kirkelige aktiviteter            | 0,00             | 0,00            |
| Indtægter                          | 0,00             | 0,00            |
| Udgifter, løn                      | 0,00             | 0,00            |
| Udgifter, øvrig drift              | 0,00             | 0,00            |
| 4 Kirkegård                        | 0,00             | 0,00            |
| Indtægter                          | 0,00             | 0,00            |
| Udgifter, løn                      | 0,00             | 0,00            |
| Udgifter, øvrig drift              | 0,00             | 0,00            |
| 5 Præstebolig mv.                  | 0,00             | 0,00            |
| Indtægter                          | 0,00             | 0,00            |
| Udgifter, løn                      | 0,00             | 0,00            |
| Udgifter, øvrig drift              | 0,00             | 0,00            |
| 6 Administration og fællesudgifter | 0,00             | 0,00            |
| Indtægter                          | 0,00             | 0,00            |
| Udgifter, løn                      | 0,00             | 0,00            |
| Udgifter, øvrig drift              | 0,00             | 0,00            |
| 7 Finansielle poster               | 0,00             | 0,00            |
| Indtægter                          | 0,00             | 0,00            |
| Udgifter, løn                      | 0,00             | 0,00            |
| Udgifter, øvrig drift              | 0,00             | 0,00            |
| Resultat af anlægsbevillingen      | 0,00             | 0,00            |

\* Budgettet er ikke revideret

| Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:                                    | Primo          | Disponering    | Ultimo |
|----------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|--------|
| 721110 Opsparing til anlæg                                                             | -32.495.743,45 | 32.495.743,45  | 0,00   |
|                                                                                        |                | 32.495.743,45  |        |
| Disponering på tværs af bevillingstype*                                                |                | -32.495.743,45 |        |
| (*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer) |                |                |        |
| Samlet disponering af resultat af anlægsbevillingen                                    |                | 0,00           |        |

Årsregnskab for reserven i hovedtal

|                                           | Regnskab<br>2024    |
|-------------------------------------------|---------------------|
| <b>1 Fælles indtægter i alt</b>           | <b>1.484.883,37</b> |
| Indtægter                                 | 26.381.567,00       |
| Udgifter, løn                             | 0,00                |
| Udgifter, øvrig drift                     | -24.896.683,63      |
| <b>2 Kirkebygning og sognegård</b>        | <b>0,00</b>         |
| Indtægter                                 | 0,00                |
| Udgifter, løn                             | 0,00                |
| Udgifter, øvrig drift                     | 0,00                |
| <b>3 Kirkelige aktiviteter</b>            | <b>0,00</b>         |
| Indtægter                                 | 0,00                |
| Udgifter, løn                             | 0,00                |
| Udgifter, øvrig drift                     | 0,00                |
| <b>4 Kirkegård</b>                        | <b>0,00</b>         |
| Indtægter                                 | 0,00                |
| Udgifter, løn                             | 0,00                |
| Udgifter, øvrig drift                     | 0,00                |
| <b>5 Præstebolig mv.</b>                  | <b>0,00</b>         |
| Indtægter                                 | 0,00                |
| Udgifter, løn                             | 0,00                |
| Udgifter, øvrig drift                     | 0,00                |
| <b>6 Administration og fællesudgifter</b> | <b>-70.826,49</b>   |
| Indtægter                                 | 0,00                |
| Udgifter, løn                             | 0,00                |
| Udgifter, øvrig drift                     | -70.826,49          |
| <b>7 Finansielle poster</b>               | <b>1.455.465,61</b> |
| Indtægter                                 | 1.498.451,60        |
| Udgifter, løn                             | 0,00                |
| Udgifter, øvrig drift                     | -42.985,99          |
| <b>Resultat af reserven</b>               | <b>2.869.522,49</b> |

\* Budgettet er ikke revideret

| Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:                                    |                                          | Primo          | Disponering          | Ultimo         |
|----------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|----------------|----------------------|----------------|
| 731105                                                                                 | Endnu ikke forbrugt reserve Faxe kommune | -36.564.488,72 | 10.772.101,24        | -25.792.387,48 |
| 731106                                                                                 | Endnu ikke forbrugt reserve Stevns kommu | -24.016.538,68 | 9.363.432,66         | -14.653.106,02 |
|                                                                                        |                                          |                | 20.135.533,90        |                |
| Disponering på tværs af bevillingstype*                                                |                                          |                | -23.005.056,39       |                |
| (*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer) |                                          |                |                      |                |
| <b>Samlet disponering af resultat af reserven</b>                                      |                                          |                | <b>-2.869.522,49</b> |                |

## FORKLARING TIL RESULTATDISPONERING

## Resultatdisponering 2024 for provstiudvalgskassen

### Frie midler ultimo 2024 før disponering

|                                                 |   |                      |
|-------------------------------------------------|---|----------------------|
| 741110 Egen kapital                             | - | 54.953.959,61        |
| 721110 Opsparing til anlæg                      |   | 32.495.743,45        |
| Øremærkede frie midler:                         |   |                      |
| 731105 Ikke forbrugt reserve Faxe               |   | 36.383.948,37        |
| 731106 Ikke forbrugt reserve Stevns             |   | 23.754.647,36        |
| Årets resultat                                  |   | 2.936.396,88         |
| <b>Saldo frie midler ultimo før disponering</b> |   | <b>40.616.776,45</b> |

### Disponering

|                                           |   |                      |
|-------------------------------------------|---|----------------------|
| 731105 Ikke forbrugt reserve Faxe         | - | 25.792.387,40        |
| 731106 Ikke forbrugt reserve Stevns       | - | 14.653.106,02        |
| 741110 Frie midler - provstiudvalgskassen | - | 171.283,03           |
| <b>Frie midler ultimo disponeret</b>      | - | <b>40.616.776,45</b> |

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

|               |                                                |
|---------------|------------------------------------------------|
| 612110-619019 | Andre tilgodehavender                          |
| 619020        | Tilgodehavende 5% midler udlånt til kirkekaske |

**Værdipapirer**

|           |                                                |
|-----------|------------------------------------------------|
| 581230-49 | Værdipapirer opsparing til anlæg               |
| 581260-69 | Værdipapirer til anskaffelsesværdi - 5%-midler |

**Likvide beholdninger**

|           |                                   |
|-----------|-----------------------------------|
| 638105    | Bank drift og anlæg               |
| 638120-39 | Opsparing til anlæg, inkl. renter |
| 638140-60 | Bank- og Girokonti                |
| 638110-19 | Ikke-forbrugte 5% midler (PU)     |

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

|           |                                     |
|-----------|-------------------------------------|
| 721110    | Opsparing til anlæg                 |
| 731105-08 | Endnu ikke forbrugt reserve kommune |
| 741110    | Menighedsrådets frie midler         |
| 741150-59 | Frie midler - afgrænsede projekter  |

**Hensættelser**

|           |                              |
|-----------|------------------------------|
| 748030-40 | Mellemregning 5%-midler (PU) |
|-----------|------------------------------|

**Lån****Skyldige omkostninger**

|               |                                                       |
|---------------|-------------------------------------------------------|
| 969010-15     | Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser               |
| 969020        | Forskud på kommunal kirkeskat                         |
| 972010-987220 | Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele |

**Passiver i alt**

| Primo<br>2024        | Ultimo<br>2024       |
|----------------------|----------------------|
| 437.844,25           | 314.338,00           |
| 370.606,25           | 53.100,00            |
| 67.238,00            | 261.238,00           |
| 31.302.290,50        | 39.968.588,65        |
| 29.020.495,68        | 0,00                 |
| 2.281.794,82         | 39.968.588,65        |
| 6.423.955,89         | 14.580.855,52        |
| 100.471,03           | 256.670,21           |
| 3.475.247,77         | 0,00                 |
| 2.008.401,93         | 0,00                 |
| 839.835,16           | 14.324.185,31        |
| <b>38.164.090,64</b> | <b>54.863.782,17</b> |

|                       |                       |
|-----------------------|-----------------------|
| -38.122.811,24        | -40.616.776,45        |
| -32.495.743,45        | 0,00                  |
| -60.581.027,40        | -40.445.493,50        |
| 55.026.482,14         | -171.282,95           |
| -72.522,53            | 0,00                  |
| 542.431,67            | 0,00                  |
| 542.431,67            | 0,00                  |
| 0,00                  | 0,00                  |
| -583.711,07           | -14.247.005,72        |
| -581.449,86           | -105.569,95           |
| 0,00                  | -14.139.898,37        |
| -2.261,21             | -1.537,40             |
| <b>-38.164.090,64</b> | <b>-54.863.782,17</b> |

Specifikation af driften

|    |                        | Regnskab     | Budget       |
|----|------------------------|--------------|--------------|
|    |                        | 2024         | 2024         |
| 1  | Fælles indtægter i alt | 4.331.297,92 | 4.331.297,00 |
| 10 | Kirkelig ligning       | 4.331.297,92 | 4.331.297,00 |
|    | Indtægter              | 4.331.297,92 | 4.331.297,00 |
|    | Udgifter, løn          | 0,00         | 0,00         |
|    | Udgifter, øvrig drift  | 0,00         | 0,00         |

Specifikation af driften

|                                              | Regnskab    | Budget      |
|----------------------------------------------|-------------|-------------|
|                                              | 2024        | 2024        |
| 2 Kirkebygning og sognegård                  | -263.965,78 | -275.000,00 |
| 24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård) | -263.965,78 | -275.000,00 |
| Indtægter                                    | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, løn                                | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, øvrig drift                        | -263.965,78 | -275.000,00 |

Specifikation af driften

|                                         | Regnskab      | Budget        |
|-----------------------------------------|---------------|---------------|
|                                         | 2024          | 2024          |
| 3 Kirkelige aktiviteter                 | -1.055.919,96 | -1.287.000,00 |
| 30 Fælles formål                        | -81.241,01    | -200.000,00   |
| Indtægter                               | 0,00          | 0,00          |
| Udgifter, løn                           | 0,00          | 0,00          |
| Udgifter, øvrig drift                   | -81.241,01    | -200.000,00   |
| 31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger | -28.562,58    | -50.000,00    |
| Indtægter                               | 0,00          | 0,00          |
| Udgifter, løn                           | 0,00          | 0,00          |
| Udgifter, øvrig drift                   | -28.562,58    | -50.000,00    |
| 32 Kirkelig undervisning                | -862.321,37   | -875.000,00   |
| Indtægter                               | 0,00          | 0,00          |
| Udgifter, løn                           | -7.224,67     | 0,00          |
| Udgifter, øvrig drift                   | -855.096,70   | -875.000,00   |
| 33 Diakonal virksomhed                  | -70.500,00    | -50.000,00    |
| Indtægter                               | 0,00          | 0,00          |
| Udgifter, løn                           | 0,00          | 0,00          |
| Udgifter, øvrig drift                   | -70.500,00    | -50.000,00    |
| 34 Kommunikation                        | -13.295,00    | -12.000,00    |
| Indtægter                               | 0,00          | 0,00          |
| Udgifter, løn                           | 0,00          | 0,00          |
| Udgifter, øvrig drift                   | -13.295,00    | -12.000,00    |
| 37 Foredrags- og mødevirksomhed         | 0,00          | -100.000,00   |
| Indtægter                               | 0,00          | 0,00          |
| Udgifter, løn                           | 0,00          | 0,00          |
| Udgifter, øvrig drift                   | 0,00          | -100.000,00   |

Specifikation af driften

|                       | Regnskab   | Budget      |
|-----------------------|------------|-------------|
|                       | 2024       | 2024        |
| 4 Kirkegård           | -47.042,41 | -150.000,00 |
| 40 Kirkegården        | -47.042,41 | -150.000,00 |
| Indtægter             | 0,00       | 0,00        |
| Udgifter, løn         | 0,00       | 0,00        |
| Udgifter, øvrig drift | -47.042,41 | -150.000,00 |

Specifikation af driften

|                   | Regnskab | Budget |
|-------------------|----------|--------|
|                   | 2024     | 2024   |
| 5 Præstebolig mv. | 0,00     | 0,00   |

Specifikation af driften

|                                                | Regnskab      | Budget        |
|------------------------------------------------|---------------|---------------|
|                                                | 2024          | 2024          |
| 6 Administration og fællesudgifter             | -2.898.413,00 | -2.202.898,00 |
| 60 Fælles formål                               | -575.221,66   | -70.800,00    |
| Indtægter                                      | 0,00          | 0,00          |
| Udgifter, løn                                  | -412.562,54   | 0,00          |
| Udgifter, øvrig drift                          | -162.659,12   | -70.800,00    |
| 61 Menighedsrådet/provstiudvalget              | -243.813,15   | -210.500,00   |
| Indtægter                                      | 0,00          | 0,00          |
| Udgifter, løn                                  | -195.403,51   | -130.500,00   |
| Udgifter, øvrig drift                          | -48.409,64    | -80.000,00    |
| 62 Personale                                   | -1.182.426,67 | -983.245,00   |
| Indtægter                                      | 0,00          | 0,00          |
| Udgifter, løn                                  | -1.169.476,24 | -973.144,00   |
| Udgifter, øvrig drift                          | -12.950,43    | -10.101,00    |
| 63 Bygninger                                   | -29.715,40    | -50.000,00    |
| Indtægter                                      | 0,00          | 0,00          |
| Udgifter, løn                                  | 0,00          | 0,00          |
| Udgifter, øvrig drift                          | -29.715,40    | -50.000,00    |
| 64 Økonomi                                     | -71.789,40    | -31.250,00    |
| Indtægter                                      | 0,00          | 0,00          |
| Udgifter, løn                                  | 0,00          | 0,00          |
| Udgifter, øvrig drift                          | -71.789,40    | -31.250,00    |
| 66 Personregistrering - kirkelig               | -221.350,00   | 0,00          |
| Indtægter                                      | 0,00          | 0,00          |
| Udgifter, løn                                  | -221.350,00   | 0,00          |
| Udgifter, øvrig drift                          | 0,00          | 0,00          |
| 67 Efteruddannelse                             | -140.444,21   | -273.000,00   |
| Indtægter                                      | 0,00          | 0,00          |
| Udgifter, løn                                  | -26.948,55    | 0,00          |
| Udgifter, øvrig drift                          | -113.495,66   | -273.000,00   |
| 68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg        | -99.548,76    | -250.000,00   |
| Indtægter                                      | 0,00          | 0,00          |
| Udgifter, løn                                  | 0,00          | 0,00          |
| Udgifter, øvrig drift                          | -99.548,76    | -250.000,00   |
| 69 Forsikring/Arb. miljørådg./Stiftbidrag (PU) | -334.103,75   | -334.103,00   |
| Indtægter                                      | 0,00          | 0,00          |
| Udgifter, løn                                  | 0,00          | 0,00          |
| Udgifter, øvrig drift                          | -334.103,75   | -334.103,00   |

Specifikation af driften

|                                      | Regnskab | Budget |
|--------------------------------------|----------|--------|
|                                      | 2024     | 2024   |
| 7 Finansielle poster                 | 917,62   | 0,00   |
| 72 Øvrige renteudgifter              | -792,00  | 0,00   |
| Indtægter                            | 0,00     | 0,00   |
| Udgifter, løn                        | 0,00     | 0,00   |
| Udgifter, øvrig drift                | -792,00  | 0,00   |
| 73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.) | 1.709,62 | 0,00   |
| Indtægter                            | 1.940,62 | 0,00   |
| Udgifter, løn                        | 0,00     | 0,00   |
| Udgifter, øvrig drift                | -231,00  | 0,00   |

**Specifikation af godkendte projekter**

| Regnskab | Budget |
|----------|--------|
| 2024     | 2024   |



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

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

| Matr. nr<br>ejerlav og sogn | Areal      | Seneste ejendomsvurdering |  | Skyldig<br>Grundskyld* | Benyttelse, evt. leje og<br>forpagtningsvilkår |
|-----------------------------|------------|---------------------------|--|------------------------|------------------------------------------------|
| Ejendomsværdi               | Grundværdi |                           |  |                        |                                                |
|                             |            |                           |  |                        |                                                |
|                             |            |                           |  |                        |                                                |
|                             |            |                           |  |                        |                                                |
|                             |            |                           |  |                        |                                                |
|                             |            |                           |  |                        |                                                |
|                             |            |                           |  |                        |                                                |
|                             |            |                           |  |                        |                                                |
|                             |            |                           |  |                        |                                                |
|                             |            |                           |  |                        |                                                |
|                             |            |                           |  |                        |                                                |
|                             |            |                           |  |                        |                                                |
|                             |            |                           |  |                        |                                                |
|                             |            |                           |  |                        |                                                |
|                             |            |                           |  |                        |                                                |
|                             |            |                           |  |                        |                                                |
|                             |            |                           |  |                        |                                                |
| Ejendomsværdi i alt         |            |                           |  |                        |                                                |

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

**Bilag 2: Kollektregnskab**

Beløb

---

**Faxe anlægspulje, kalkningspulje og 5 % pulje pr. 31.12.2023**

|                  | Faxe anlægspulje     | Faxe kalkningspulje | 5 % Faxe            |               |
|------------------|----------------------|---------------------|---------------------|---------------|
| værdipapir       | 18.949.802,11        | 1.550.357,61        | 1.086.741,82        | 21.586.901,54 |
| disponible konto | -163.193,17          | 234.326,96          | 28.268,90           | 99.402,69     |
| formueplejekonto | 1.290.872,13         | 434.453,93          | 70.393,93           | 1.795.719,99  |
|                  | <u>20.077.481,07</u> | <u>2.219.138,50</u> | <u>1.185.404,65</u> |               |

**Pr. 1.1.2024 er anlægspulje, kalkningspulje og 5% pulje overført til Reservepuljen.**

|                            | 1.1.2024             | 31.12.2024           |
|----------------------------|----------------------|----------------------|
| disponible konto           | 99.402,69            | 355.130,78           |
| formueplejekonto           | 1.795.719,99         | 21,40                |
| værdipapir                 | 21.586.901,54        | 25.437.235,30        |
| ligning 2024               | 15.965.247,00        |                      |
|                            | <u>39.447.271,22</u> | <u>25.792.387,48</u> |
| anlægspulje opgaver i 2024 | -11.685.327,30       |                      |
| kalkning i 2024            | -2.031.095,44        |                      |
| rente/omk                  | 61.539,00            |                      |
|                            | <u>25.792.387,48</u> | <u>25.792.387,48</u> |

**Stevns anlægspulje, kalkningspulje og 5 % pulje pr. 31.12.2023**

|                  | Stevns anlægspulje  | Stevns kalkningspulje | 5% Stevns           |              |
|------------------|---------------------|-----------------------|---------------------|--------------|
| værdipapir       | 6.666.656,51        | 1.853.676,45          | 1.195.053,00        | 9.715.385,96 |
| disponibel konto | 465.216,46          | 1.247.805,98          | 696.124,95          | 2.409.147,39 |
| formueplejekonto | 1.882.352,35        | 91.815,06             | 45.047,38           | 2.019.214,79 |
|                  | <u>9.014.225,32</u> | <u>3.193.297,49</u>   | <u>1.936.225,33</u> |              |

**Pr. 1.1.2024 er anlægspulje, kalkningspulje og 5% pulje overført til Reservepuljen**

|                          | 1.1.2024             | 31.12.2024           |
|--------------------------|----------------------|----------------------|
| disponibel konto         | 2.409.147,39         | 121.651,44           |
| formueplejekonto         | 2.019.214,79         | 101,24               |
| værdipapir               | 9.715.385,96         | 14.531.353,34        |
| ligning 2024             | <u>10.416.320,00</u> |                      |
|                          | <u>24.560.068,14</u> | <u>14.653.106,02</u> |
| anlægspulje opgaver 2024 | -8.580.846,01        |                      |
| kalkning i 2024          | -1.366.622,93        |                      |
| rente/omk.               | <u>40.506,82</u>     |                      |
|                          | <u>14.653.106,02</u> | <u>14.653.106,02</u> |