

ÅRSREGNSKAB 2025

for Amagerland Provstiudvalg

i Amagerland Provsti

i Dragør Kommune, Tårnby Kommune

Myndighedskode 4412

CVR-nr. 21326879

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
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: 5

Provstiudvalgets erklæring

Provstiudvalget har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2025 for Amagerland 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 2025 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2025 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

Provstiuvalgets forklaringer til regnskabet:

FRIE MIDLER

De frie midler udgør ved årets udgang kr.3.344.432,49. Disponeret som følger:

- artskonto 741110 Frie midler/kassebeholdning kr.1.797.747,45
- artskonto 741150 Vedligeholdsplan kr.508.129,81
- artskonto 741160 Samarbejde FSDT kr.79.596,60
- artskonto 741160 Samarbejde præsters efteruddannelse kr.233.482,83
- artskonto 741160 Biregnskab DTMT kr.394.073,71
- artskonto 741160 Biregnskab FSU kr.331.402,09

FORKORTELSER

FSDT - Folkekirkens Skoletjeneste for Dragør-Tårnby

FSU - Folkekirkens Skoletjeneste for Ungdomsuddannelser

DTMT - Din Tro-Min Tro

RESULTAT AF DRIFT

- Konto 741110 Provstiets frie midler: Beholdning 2025 Primo kr.1.370.134,37, Ultimo kr.1.797.747,45. Beholdningen af frie midler er steget med kr.427.613,08. De kr. 124.120,58 skyldes tilbageførte midler fra delregnskaberne Præsters efteruddannelse og FSDT, der er blevet nedbragt.

- Konto 741150 Vedligeholdsplan: Beholdning 2025 Primo kr.526.676,19 Ultimo kr.508.129,81. Beholdningen er nedbragt med kr.18.546,38.

- Konto 741160 Videreførsel af ikke forbrugte midler: del- og biregnskaber: Beholdning 2025 Primo kr.1.015.911,91, Ultimo kr.1.038.555,23. Beholdningen er steget med kr. 22.643,32.

På kontoen er ført midler fra de samarbejdsaftaler provstiet deltager i, og som provstiet fører regnskab for. Der er tale om både delregnskaber, og biregnskaber med særskilte konti i banken, hvor midlerne kommer andre steder fra end provstiuvalgskassen. Der er vedhæftet bi- og delregnskaber for samtlige regnskaber på kontoen med forklaringer til regnskaberne.

RESERVEN

- Konto 731105 Tårnby kommune: Beholdning 2025 Primo kr.7.005.408,69 Indtægter kr.9.678.266,98 (Heri tilbagebetaling af lån kr. 5.992.150,00) Udgifter kr. - 5.322.613,25 Ultimo kr.11.361.062,42

- Konto 731106 Dragør kommune: Beholdning 2025 Primo kr.2.875.147,82 Indtægter kr.732.481,00 Udgifter kr.-646.112,70 Ultimo kr.2.983.225,15

FORMÅL 2 PROVSTIKONTOR

Der er brugt kr.27.246,13 mere end budgetteret. Kontoret er blevet malet i år, hvorfor der har været brugt af de opsparede/frie midler hertil på vedligeholdsplanen.

FORMÅL 3 KIRKELIGE AKTIVITETER

Biregnskabet Din Tro-Min Tro modtager midler løbende i året, fra andre end provsti, Stift og ligningsmidler. Derfor kan biregnskabet ikke budgetsættes i årsregnskabet. Det betyder at regnskabet på formål 3 ikke kan tilsvare det budgetsatte. Se vedhæftede bi- og delregnskaber for forbrug på formålskontoen.

FORMÅL 6 ADMINISTRATION OG FÆLLESUDGIFTER

Der har været en lønstigning til provstisekretæren, hvorfor der er brugt flere penge på formål 62 end budgetteret. Yderligere har provstisekretæren hidtil været lønnet særskilt for arbejdet med DTMT og FSU. Det er nu lagt ind under lønnen på formål 62. Provstiet har herefter modtaget kompensation for lønnen på formål 64.

Provstiuvalget deltager i følgende samarbejder:

Samarbejde mellem menighedsrådene i Amagerland provsti om FSDT: Samarbejdet er konteret på formål 3210 artskonto 638142 stedkonto 2002. Trådte i kraft 26/8 2015. Indestående ultimo 2025 kr.79.596,60.

Samarbejde mellem menighedsrådene i Amagerland provsti om præsters deltagelse i tjenstlige konventer samt deltagelse i kurser til gavn for det kirkelige liv i provstiets sogne: Samarbejdet er konteret på formål 6710 og 6712 artskonto 638142 stedkonto 2001.Trådte i kraft 29/8 2012. Indestående ultimo 2025 kr.233.482,83.

Samarbejde mellem provstierne i Københavns Stift om FSU: Regnskabet føres i Amagerland provsti. Samarbejdet er konteret på formål 3213 artskonto 638141 stedkonto 2003. Indestående ultimo 2025 kr.331.402,09.

Samarbejde i Københavns Stift om Bibliarium: Samarbejdet er konteret på formål 3212
artskonto 638142 stedkonto 2004.

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 nominal værdi under tilgodehavender, med en modpost under egenkapitalen.

Værdipapirer

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

Likvide beholdninger

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

Passiver

Egenkapital

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

Hensættelser

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

Lån

Lån omfatter stiftsmiddellån og lån optaget i realkreditinstitutioner.

Skyldige omkostninger

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

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

Årsregnskab i hovedtal

	Regnskab 2025	Budget 2025*
1 Fælles indtægter i alt	6.740.003,30	6.534.912,00
Indtægter	6.534.913,00	6.534.912,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	205.090,30	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-176.728,13	-149.482,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-176.728,13	-149.482,00
3 Kirkelige aktiviteter	-647.062,63	-767.453,00
Indtægter	1.109.539,27	777.172,00
Udgifter, løn	-960.900,02	-828.425,00
Udgifter, øvrig drift	-795.701,88	-716.200,00
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	-1.110.217,92	-1.252.413,00
Indtægter	44.000,00	0,00
Udgifter, løn	-531.193,30	-499.173,00
Udgifter, øvrig drift	-623.024,62	-753.240,00
7 Finansielle poster	89.446,46	5.000,00
Indtægter	89.446,46	5.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
Resultat	4.895.441,08	4.370.564,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
731105	Endnu ikke forbrugt reserve Tårnby kommu	-7.005.408,69	-4.355.653,73	-11.361.062,42
731106	Endnu ikke forbrugt reserve Dragør kommu	-2.875.147,82	-108.077,33	-2.983.225,15
741110	Provstiets frie midler	-1.370.134,37	-427.613,08	-1.797.747,45
741150	Frie midler - vedligeholdsplan	-526.676,19	18.546,38	-508.129,81
741160	Videreførsel af ikke forbrugte midler vedrør	-1.015.911,91	-22.643,32	-1.038.555,23
Samlet disponering af samlet resultat		-4.895.441,08		

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

Årsregnskab for driften i hovedtal

	Regnskab 2025	Budget 2025*
1 Fælles indtægter i alt	2.164.349,00	6.534.912,00
Indtægter	2.164.349,00	6.534.912,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-176.728,13	-149.482,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-176.728,13	-149.482,00
3 Kirkelige aktiviteter	-647.062,63	-767.453,00
Indtægter	1.109.539,27	777.172,00
Udgifter, løn	-960.900,02	-828.425,00
Udgifter, øvrig drift	-795.701,88	-716.200,00
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	-1.110.217,92	-1.252.413,00
Indtægter	44.000,00	0,00
Udgifter, løn	-531.193,30	-499.173,00
Udgifter, øvrig drift	-623.024,62	-753.240,00
7 Finansielle poster	19.703,45	5.000,00
Indtægter	19.703,45	5.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
Resultat af driftsbevillingen	250.043,77	4.370.564,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
741110	Provstiets frie midler	-1.370.134,37	-427.613,08	-1.797.747,45
741160	Videreførsel af ikke forbrugte midler vedrør	-1.015.911,91	-22.643,32	-1.038.555,23
			-450.256,40	
	Disponering på tværs af bevillingstype*		200.212,63	
			-450.256,40	
Samlet disponering af resultat af driftsbevillingen			-250.043,77	

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

Årsregnskab for godkendte projekter i hovedtal

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

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
741150	Frie midler - vedligeholdsplan	-526.676,19	18.546,38	-508.129,81
			18.546,38	
	Disponering på tværs af bevillingstype*		-18.546,38	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)				
Samlet disponering af resultat af projektbevillingen			0,00	

Årsregnskab for godkendte anlæg i hovedtal

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

* Budgettet er ikke revideret

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

Årsregnskab for reserven i hovedtal

	Regnskab 2025
1 Fælles indtægter i alt	4.575.654,30
Indtægter	4.370.564,00
Udgifter, løn	0,00
Udgifter, øvrig drift	205.090,30
2 Kirkebygning og sognegård	0,00
Indtægter	0,00
Udgifter, løn	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00
3 Kirkelige aktiviteter	0,00
Indtægter	0,00
Udgifter, løn	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00
4 Kirkegård	0,00
Indtægter	0,00
Udgifter, løn	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00
5 Præstebolig mv.	0,00
Indtægter	0,00
Udgifter, løn	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00
6 Administration og fællesudgifter	0,00
Indtægter	0,00
Udgifter, løn	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00
7 Finansielle poster	69.743,01
Indtægter	69.743,01
Udgifter, løn	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00
Resultat af reserven	4.645.397,31

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
731105	Endnu ikke forbrugt reserve Tårnby kommu	-7.005.408,69	-4.355.653,73	-11.361.062,42
731106	Endnu ikke forbrugt reserve Dragør kommu	-2.875.147,82	-108.077,33	-2.983.225,15
			-4.463.731,06	
	Disponering på tværs af bevillingstype*		-181.666,25	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)				
Samlet disponering af resultat af reserven			-4.645.397,31	

FORKLARING TIL RESULTATDISPONERING

Forklaring til resultatdisponeringen

731105 Endnu ikke forbrugt reserve Tårnby kommune

Primo	kr. 7.005.408,69	
Indtægter	kr. 9.678.266,98	<i>Heri tilbagebetaling af lån kr. 5.992.150,00</i>
Udgifter	kr. -5.322.613,25	
Ultimo	kr. 11.361.062,42	

731106 Endnu ikke forbrugt reserve Dragør kommune

Primo	kr. 2.875.147,82	
Indtægter	kr. 732.481,00	
Udgifter	kr. -646.112,70	
Ultimo	kr. 2.983.225,15	

741110 Provstiets frie midler

De frie midler er opskrevet med kr. 427.613,08. De kr. 124.120,58 skyldes tilbageførte midler fra delregnskaberne Præsters efteruddannelse og FSDT, der er blevet nedbragt.

741150 Frie midler – vedligeholdsplan

Der har været flere udgifter til vedligehold end indtægter. De frie midler til vedligehold er nedskrevet med kr. -18.545,38

741160 Videreførelse af ikke forbrugte midler: del- og biregnskaber

Præsters efterudd.	kr. 233.482,83	<i>Nedbringelse af frie midler: kr. -20.348,07 er ført tilbage til PUK</i>
FSDT	kr. 79.596,60	<i>Nedbringelse af frie midler: kr. -103.772,51 er ført tilbage til PUK</i>
FSU	kr. 331.402,09	<i>Biregnskab</i>
DTMT	kr. 394.073,71	<i>Biregnskab</i>
I alt	kr. 1.038.555,23	

Der er vedhæftet bilag for samtlige del- og biregnskaber. Forklaringer til de enkelte regnskaber findes i bilagene.

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

612110-619019 Andre tilgodehavender

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

638140-60 Bank- og Girokonti

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

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

731105-08 Endnu ikke forbrugt reserve kommune

741110 Menighedsrådets frie midler

741150-59 Frie midler - afgrænsede projekter

741160 Videreførelse af ikke forbrugte midler vedrørende samarbejder

Hensættelser**Lån****Skyldige omkostninger**

969010-15 Periodeafgrænsningsposter, forpligtelser

972010-987220 Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2025	Ultimo 2025
179.353,80	149.531,09
179.353,80	149.531,09
0,00	0,00
12.681.312,55	17.573.926,84
2.800.756,04	3.229.639,27
9.880.556,51	14.344.287,57
12.860.666,35	17.723.457,93
-12.793.278,98	-17.688.720,06
-9.880.556,51	-14.344.287,57
-1.370.134,37	-1.797.747,45
-526.676,19	-508.129,81
-1.015.911,91	-1.038.555,23
0,00	0,00
0,00	0,00
-67.387,37	-34.737,87
-66.373,86	-33.724,36
-1.013,51	-1.013,51
-12.860.666,35	-17.723.457,93

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
1 Fælles indtægter i alt	2.164.349,00	6.534.912,00
10 Kirkelig ligning	2.164.349,00	2.164.348,00
Indtægter	2.164.349,00	2.164.348,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
18 Ligning til reserven (PU)	0,00	4.370.564,00
Indtægter	0,00	4.370.564,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
2 Kirkebygning og sognegård	-176.728,13	-149.482,00
24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)	-176.728,13	-149.482,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-176.728,13	-149.482,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
3 Kirkelige aktiviteter	-647.062,63	-767.453,00
32 Kirkelig undervisning	-647.062,63	-767.453,00
Indtægter	1.109.539,27	777.172,00
Udgifter, løn	-960.900,02	-828.425,00
Udgifter, øvrig drift	-795.701,88	-716.200,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
4 Kirkegård	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
5 Præstebolig mv.	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
6 Administration og fællesudgifter	-1.110.217,92	-1.252.413,00
60 Fælles formål	-94.158,88	-115.911,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-94.158,88	-115.911,00
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-51.369,24	-85.225,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-25.959,00	-44.975,00
Udgifter, øvrig drift	-25.410,24	-40.250,00
62 Personale	-522.266,72	-464.198,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-505.234,30	-454.198,00
Udgifter, øvrig drift	-17.032,42	-10.000,00
63 Bygninger	-7.449,15	-78.276,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-7.449,15	-78.276,00
64 Økonomi	44.000,00	0,00
Indtægter	44.000,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
67 Efteruddannelse	-33.202,18	-60.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-33.202,18	-60.000,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgvalg	-1.968,75	-5.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-1.968,75	-5.000,00
69 Forsikring/Arb. miljøråd./Stiftbidrag (PU)	-443.803,00	-443.803,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-443.803,00	-443.803,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
7 Finansielle poster	19.703,45	5.000,00
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	19.703,45	5.000,00
Indtægter	19.703,45	5.000,00
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

Bilag 2: Kollektregnskab

Beløb

Delregnskab ALP vedligeholdsplan

Årsregnskab 2025

Stedkonto 1000: Vedligeholdsplan

Projekt	udgifter/ indtægter	skyldige/ tilgode	Egenkapital
Indestående vedligehold	kr. 508.129,81	kr. 0,00	kr. 508.129,81
Primo	kr. 526.675,19		
Samlede indtægter	kr. 120.345,00	kr. 0,00	
Indsat	kr. 120.345,00		
Samlede udgifter	-kr. 138.890,38	kr. 0,00	
Udgifter	-kr. 138.890,38		
Balance	2024	2025	
Total	kr. 0,00	kr. 0,00	
Aktiver	kr. 526.676,19	kr. 508.129,81	
Ultimo	kr. 526.676,19	kr. 508.129,81	
Tilgodehavender	kr. 0,00	kr. 0,00	
Passiver	-kr. 526.676,19	-kr. 508.129,81	
Egenkapital	-kr. 526.676,19	-kr. 508.129,81	
Skyldige omkostninger	kr. 0,00	kr. 0,00	
Resultatopgørelse	2025		
Indbetalinger	kr. 120.345,00		
Debitorer primo	kr. 0,00		
Debitorer ultimo	kr. 0,00		
Afholdte udgifter	-kr. 138.890,38		
Kreditorer primo	kr. 0,00		
Kreditorer ultimo	kr. 0,00		
Resultat	-kr. 18.545,38		
Egenkapital primo	kr. 526.675,19		
Årets resultat	-kr. 18.545,38		
Egenkapital ultimo	kr. 508.129,81		

Delregnskab præsters efteruddannelse

Årsregnskab 2025

Stedkonto 2001: Samarbejde om præsters efteruddannelse

Projekt	udgifter/ indtægter	skyldige/ tilgode	Egenkapital
Indestående præstesamarbejde	kr. 254.790,90	-kr. 21.308,07	kr. 233.482,83
Samlede indtægter	kr. 283.482,83	kr. 0,00	kr. 283.482,83
Primo	kr. 233.482,83		kr. 233.482,83
Samarbejde mellem menighedsråd	kr. 50.000,00	kr. 0,00	kr. 50.000,00
Samlede udgifter	-kr. 28.691,93	-kr. 21.308,07	-kr. 50.000,00
Nedbringelse frie midler	kr. 0,00	-kr. 20.348,07	
6703 Studietur	kr. 0,00	kr. 0,00	kr. 0,00
individuelle kurser	-kr. 28.691,93	-kr. 960,00	-kr. 29.651,93
Balance	2024	2025	
Total	kr. 0,00	kr. 0,00	
Aktiver	kr. 233.482,83	kr. 254.790,90	
Ultimo	kr. 233.482,83	kr. 254.790,90	
Tilgodehavender	kr. 0,00	kr. 0,00	
Passiver	-kr. 233.482,83	-kr. 254.790,90	
Egenkapital	-kr. 233.482,83	-kr. 233.482,83	
Skyldige omkostninger	kr. 0,00	-kr. 21.308,07	
Resultatopgørelse	2025		
Indbetalinger	kr. 50.000,00		
Debitorer primo	kr. 0,00		
Debitorer ultimo	kr. 0,00		
Afholdte udgifter	-kr. 28.691,93		
Kreditorer primo	kr. 0,00		
Kreditorer ultimo	-kr. 21.308,07		
Resultat	kr. 0,00		
Egenkapital primo	kr. 233.482,83		
Årets resultat	kr. 0,00		
Egenkapital ultimo	kr. 233.482,83		

Delregnskab FSDT til ALP årsregnskab 2025

Stedkonto 2002: Folkekirkens Skolefjeneste Dragør-Tårnby

Debitkonto	Primo	Indkommet	Løn	Forbrug i alt		Ultimo	Tilgodeh.	Skyldig omk.		Egenkapital
				Øv.drift	Øv.drift			Løn	Øv.drift	
Midler fra provsti	kr. 219.000,00	509.942,00				728.942,00	0,00			728.942,00
Københavns Stift		0,00				0,00	81.000,00			81.000,00
Øv. indtægter og udgifter		0,00			0,00	0,00	0,00			0,00
Nedbringelse frie midler					-103.772,51	-103.772,51				-103.772,51
Lønudgifter m transport			-430.841,86			-430.841,86		0,00		-430.841,86
AEs, AUB					-5.760,60	-5.760,60				-5.760,60
Tryk, kopi, distribution					-16.323,59	-16.323,59				-16.323,59
Drift IT,hjemmeside,telefon					-16.499,55	-16.499,55				-16.499,55
Årlige bidrag					-3.309,50	-3.309,50				-3.309,50
Kurser, møder, faglige dage					-879,00	-879,00				-879,00
Efteruddannelse	kr. 0,00	1.500,00			-10.800,00	-9.300,00				-9.300,00
Studietur	kr. 3.912,60	3.000,00			0,00	6.912,60				6.912,60
Projekter					-73.255,39	-73.255,39				-73.255,39
uden for kategori					-6.948,15	-6.948,15				-6.948,15
indskoling					-18.236,55	-18.236,55				-18.236,55
mellemtin					-35.665,69	-35.665,69				-35.665,69
udskoling					-8.234,00	-8.234,00				-8.234,00
Lærerkurser					-4.171,00	-4.171,00				-4.171,00
Inventar,IT, telefon indkøb	kr. 10.004,00	4.378,00			-10.698,00	3.684,00				3.684,00
Samlet i alt	kr. 232.916,60	kr. 518.820,00	-kr. 430.841,86	-kr. 241.298,14	kr. 79.596,60	kr. 81.000,00	kr. 0,00	kr. 0,00	kr. 0,00	kr. 160.596,60
Balance	2025									
Total	0,00									
Aktiver	160.596,60									
Ultimo	79.596,60									0,00
Tilgodehavender	81.000,00									81.000,00
Passiver	-160.596,60									
Egenkapital	-160.596,60									0,00
Skyldige omkostn.	0,00									0,00
Resultat										-72.320,00
Forklaringer til regnskabet										
De frie midler nedbringes med kr. 103.772,51. Herefter henstår kr. 3.684,00 til opsparing vedligehold, kr. 6.912,60 til opsparing studietur, kr. 150.000 frie midler. Der opspares til efteruddannelse fra regnskab 2026.										
Egenkapital ultimo										160.596,60
Egenkapital primo										232.916,60
Årets resultat										-72.320,00

Biregnskab FSU til ALP årsregnskab 2025

Stedkonto 2003: Folkekirkens Skoletjeneste for Ungdomsuddannelser

Debitorikonti	Primo	Indkommet	Forbrug i alt			Skyldig omk.			Egenkapital
			Løn	Øv.drift	Ultimo	Tilgode	Løn	Øv.drift	
Primo	134.859,30				134.859,30			134.859,30	
Projektmidler fra provstier		631.173,00			631.173,00	0,00		631.173,00	
Øvrige indtægter		9.414,41			9.414,41	0,00		9.414,41	
Lønudgifter			-306.503,80		-306.503,80		-27.769,28	-334.273,08	
Administration ALP				-24.000,00	-24.000,00			-24.000,00	
Husleje				-38.400,00	-38.400,00			-38.400,00	
Projekter og annoncering				-6.660,50	-6.660,50			-6.660,50	
Transport				-358,10	-358,10			-358,10	
Møder				-3.984,03	-3.984,03			-3.984,03	
Drift lt og telefoni				-3.450,75	-3.450,75			-4.148,75	
Kontorhold				-280,00	-280,00			-280,00	
Kurser/efteruddannelse				-22.890,53	-22.890,53			-22.890,53	
Repræsentation				-747,00	-747,00			-747,00	
Indkøb IT og telefoni				-1.515,25	-1.515,25			-1.515,25	
Øvrige udgifter				-35.254,66	-35.254,66			-36.575,94	
Samlet i alt	134.859,30	640.587,41	-306.503,80	-137.540,82	331.402,09	0,00	-27.769,28	301.613,53	
Balance		2024	2025					2025	
Total		0,00	0,00					640.587,41	
Aktiver		125.713,08	331.402,09					0,00	
Ultimo		134.859,33	331.402,09					0,00	
Tilgodehavender		-9.146,25	0,00					-306.503,80	
Passiver		-125.713,08	-331.402,09					-137.540,82	
Egenkapital		-97.745,43	-301.613,53					0,00	
Skyldige omkostn.		-27.967,65	-29.788,56					-29.788,56	
Forklaring til regnskabet									
Øvrige indtægter inkluderer skyldige indtægter året før og renter.									
Øvrige udgifter inkluderer skyldige omkostninger året før, AUB og AES.									
								Resultatopgørelse	
									2025
								Indbetalinger	640.587,41
								Debitorer primo	0,00
								Debitorer ultimo	0,00
								Afholdt løn	-306.503,80
								Afholdte udgifter	-137.540,82
								Kreditorer primo	0,00
								Kreditorer ultimo	-29.788,56
								Resultat	166.754,23
								Egenkapital primo	134.859,30
								Årets resultat	166.754,23
								Egenkapital ultimo	301.613,53

Biregnskab DTMT til ALP årsregnskab 2025

Stedkonto 5000: Din Tro-Min Tro

Debitkonti	Primo	Indkommet	Forbrug i alt	Ultimo	Tilgodeh.	Skyldig omk.	Egenkapital
			Løn	øv. Drift		Løn	øv. Drift
Hengente midler	86.167,34	0,00		86.167,34			86.167,34
Københavns Stiftsråd	-34.924,00	116.250,00	-632,81	-49.528,25	31.164,94	0,00	-19.560,94
Rejseholdet	0,00	0,00	-38.159,38	-9.892,90	-48.052,28	62.702,78	-14.400,00
Skolebesøg	157.822,05	205.050,00	-118.757,81	0,00	244.114,24	3.595,31	-5.906,25
<i>Medborgerkabspulje</i>	<i>127.600,00</i>	<i>127.600,00</i>	<i>-111.375,00</i>	<i>16.225,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>-5.062,50</i>
<i>Privat- og friskoler</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>		<i>0,00</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>Fakturaer</i>	<i>2.850,00</i>	<i>2.850,00</i>	<i>-2.531,25</i>		<i>318,75</i>	<i>0,00</i>	<i>318,75</i>
<i>Bornholm</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>		<i>0,00</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>Rejsehold Stiftsudv. Rel.møde</i>	<i>2.100,00</i>	<i>2.100,00</i>	<i>-4.851,56</i>		<i>-2.751,56</i>	<i>3.595,31</i>	<i>-843,75</i>
<i>Skyldig året før</i>	<i>72.500,00</i>	<i>72.500,00</i>		<i>72.500,00</i>		<i>0,00</i>	<i>72.500,00</i>
Frederiksberg	19.071,26	0,00	-2.531,25	0,00	16.540,01	0,00	0,00
Gebyr og renter	-1.814,52	353,77		0,00	-1.460,75	0,00	0,00
Hjemmeside	26.134,35	0,00		0,00	26.134,35	0,00	0,00
Kirkeweb	32.034,65	0,00		7.431,21	39.465,86	0,00	0,00
Balance	284.491,13	321.653,77	-160.081,25	-51.989,94	394.073,71	66.298,09	-39.867,19
	2024	2025					-354,00
	0,00	0,00					420.150,61
Total	391.991,13	460.371,80					
Aktiver	284.491,13	394.073,71					
Ultimo	284.491,13	394.073,71					0,00
Tilgodehavender	107.500,00	66.298,09					66.298,09
Passiver	-391.991,13	-460.371,80					
Egenkapital	-370.837,05	-420.150,61					-51.989,94
Skyldige omkostninger	-21.154,08	-40.221,19					0,00
							-40.221,19
							135.659,48
							284.491,13
							135.659,48
							420.150,61
Forklaringer til regnskabet							
Hengemte midler	Kr. 39.775,15 har henstået fra SKAT siden 2016. Det overføres til primobeholdningen for skolebesøg i regnskab 2026.						
Kirkeweb	Kr. 7.431,21 er hensat fra Københavns Stiftsråd til Kirkeweb, betaling af hjemmeside 2026.						
Stiftsrådet	Der er fejlagtigt udbetalt kr. 11.250 for meget for 2025. Beløbet vil blive fratrukket bevillingen for 2026.						
Evens og Aarhus Stift	Primobeløbene på henholdsvis kr. 7.485,50 og kr. 38.906,69 er beløb, der henstår fra tidligere samarbejder.						
Skolebesøg: samlekonto for Københavns kommune	Medborgerkabspuljen - der har været 44 besøg Rejsehold Stiftsudvalg - kontoen hører ikke under DTMT. Der er indbetalt løn på kontoen, som er blevet refunderet efterfølgende. Skyldig SKAT 2016 - Et beløb på kr. 39.775,15 har henstået på hengemte midler siden 2016. Et beløb SKAT i sin tid ikke ville modtage. Beløbet har henstået i 10 år, og er nu ført ned på kontoen skolebesøg, til brug for skolebesøg.						