

ÅRSREGNSKAB 2025

for Trykkevælde Provstiudvalg

i Trykkevælde 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
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: 1

Provstiudvalgets erklæring

Provstiudvalget har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2025 for Tryggevælde 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

Provstiudvalgets forklaring til årsregnskab 2025

Bemærkninger vedr. drift

Formål	Regnskab	Budget	Forbrug i %
1 Ligningsbeløb	5.853.400	5.853.400	100
2 Kirkebygning og sognegård	-380.595	-334.000	114
3 Kirkelige aktiviteter	-1.066.707	-1.632.000	65
4 Kirkegård	-148.158	-270.000	55
6 Administration og fællesudgifter	-3.163.736	-3.617.400	87
7 Finansielle poster	5.502	0	
8 Periodens resultat	1.099.707	0	

- 2) Merforbrug på formål 2 skyldes ikke-budgetterede udgifter til: pilotprojekt omhandlende 3D fotografering af Vråby og Varpelev kirker, 39.375 kr. og indkøb af telefon til vikarpræst, 3.636 kr.
- 3) På formål 3 ses på aktiviteterne generelt et mindre forbrug end budgetteret; Kirkelivspuljen 37%, pinsegudstjeneste 62% og konfirmandundervisning (specialkonfirmander) 45%, hvilket samlet giver en besparelse på 185.742 kr.

Der er endvidere budgetteret med 150.000 kr. til fælles provstidag og samlet 245.000 kr. til fokus på arbejdsmiljø, opstartshjælp til menighedsråd og kurser til menighedsråd. Disse midler er ikke blevet anvendt.

- 4) På formål 4 er der budgetteret med 100.000 kr. til "ladestandersamarbejdet" i Roskilde Stift. Disse midler er ikke blevet anvendt.
- 6) På formål 6 er der samlet anvendt 87% af de budgetterede midler. Under formål 6 er der afsat 290.000 kr. til styrkelse af lokal daglig ledelse, og der er afsat 300.000 kr. til ansættelse af bygningskonsulent. Disse midler er ikke blevet anvendt.
- 8) Ved resultatdisponering føres overskud fra seminar for provstisekretærer (4.746 kr.) til konto 741160 Videreførsel af ikke forbrugte midler vedrørende samarbejde, hvorved **provstiudvalgskassens reelle driftsoverskud udgør 1.094.961 kr.**

Provstiudvalget deltager i følgende samarbejder

- Samarbejde om fælles skoletjeneste i Faxe, Stevn og Køge kommuner (FISK). Regnskabet føres i Herfølge kirkekasse.
- Samarbejde om fælles regnskabskontor og personregistrering i Tryggevælde Provsti. Regnskabet føres i Ulse-Vester Egede-Øster Egede kirkekasse
- Samarbejde om kalkning af kirker og kirkemure i hhv. Faxe og Stevn kommuner. Regnskabet ligger i PUK i reservepuljerne.

Anvendt regnskabspraksis (Provstiuvalgskasser)

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 provstiuvalgskassen ikke indtægtsført reserve fra 5%-midler, men har placeret disse på balancekonti. Med virkning fra 2024 indtægtsføres de nye reservemidler ved modtagelsen i provstiuvalgskassen. 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	-2.950.167,97	5.853.400,00
Indtægter	29.989.916,00	5.853.400,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-32.940.083,97	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-380.594,51	-334.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-380.594,51	-334.000,00
3 Kirkelige aktiviteter	-1.066.707,07	-1.632.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-18.078,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-1.048.629,07	-1.632.000,00
4 Kirkegård	-148.157,50	-270.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-148.157,50	-270.000,00
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	-3.220.466,08	-3.617.400,00
Indtægter	3.377,95	0,00
Udgifter, løn	-1.860.432,87	-1.950.114,00
Udgifter, øvrig drift	-1.363.411,16	-1.667.286,00
7 Finansielle poster	1.185.141,72	0,00
Indtægter	1.188.742,19	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-3.600,47	0,00
Resultat	-6.580.951,41	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
731105	Ikke forbrugt reserve - Faxe kommune	-39.639.667,94	19.516.652,09	-20.123.015,85
731106	Ikke forbrugt reserve - Stevns kommune	-14.914.344,02	2.031.363,55	-12.882.980,47
741110	Provstiidvalgets frie midler	13.937.235,51	-14.962.318,23	-1.025.082,72
741160	Seminar for provstisekretærer	0,00	-4.746,00	-4.746,00
Samlet disponering af samlet resultat		6.580.951,41		

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

Årsregnskab for driften i hovedtal

	Regnskab 2025	Budget 2025*
1 Fælles indtægter i alt	5.853.400,00	5.853.400,00
Indtægter	5.853.400,00	5.853.400,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-380.594,51	-334.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-380.594,51	-334.000,00
3 Kirkelige aktiviteter	-1.066.707,07	-1.632.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-18.078,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-1.048.629,07	-1.632.000,00
4 Kirkegård	-148.157,50	-270.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-148.157,50	-270.000,00
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	-3.163.736,11	-3.617.400,00
Indtægter	3.377,95	0,00
Udgifter, løn	-1.860.432,87	-1.950.114,00
Udgifter, øvrig drift	-1.306.681,19	-1.667.286,00
7 Finansielle poster	5.501,92	0,00
Indtægter	5.299,17	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	202,75	0,00
Resultat af driftsbevillingen	1.099.706,73	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
741110	Provstiuudvalgets frie midler	13.937.235,51	-14.962.318,23	-1.025.082,72
741160	Seminar for provstisekretærer	0,00	-4.746,00	-4.746,00
			-14.967.064,23	
	Disponering på tværs af bevillingstype*		13.867.357,50	
	(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af driftsbevillingen			-1.099.706,73	

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
Disponering på tværs af bevillingstype*		0,00	
<i>(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)</i>			
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	-8.803.567,97
Indtægter	24.136.516,00
Udgifter, løn	0,00
Udgifter, øvrig drift	-32.940.083,97
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	-56.729,97
Indtægter	0,00
Udgifter, løn	0,00
Udgifter, øvrig drift	-56.729,97
7 Finansielle poster	1.179.639,80
Indtægter	1.183.443,02
Udgifter, løn	0,00
Udgifter, øvrig drift	-3.803,22
Resultat af reserven	-7.680.658,14

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
731105	Ikke forbrugt reserve - Faxe kommune	-39.639.667,94	19.516.652,09	-20.123.015,85
731106	Ikke forbrugt reserve - Stevnns kommune	-14.914.344,02	2.031.363,55	-12.882.980,47
			21.548.015,64	
	Disponering på tværs af bevillingstype*		-13.867.357,50	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)				
Samlet disponering af resultat af reserven			7.680.658,14	

FORKLARING TIL RESULTATDISPONERING

Generelt om forklaring til resultatdisponering i 2025

Det har vist sig, at provstiuvalgskassen årsregnskab for 2023 og 2024 desværre har været behæftet med fejl i resultatdisponeringen. Det betyder, at primotallene i egenkapitalkonti på side 5, 6 og 9 ikke er korrekte, og det betyder at disponeringen i 2025 korrigerer for tidligere fejl. Således kan man i forklaring til resultatdisponeringen ikke sætte forklaringen op som vanligt med en primo saldo, en opgørelse/beregning af årets resultat og en ultimo saldo.

Forklaring til provstiuvalgskassens frie midler, 741110

Ved årets afslutning er der ført 4.746 kr. på til konto 741160 Videreførsel af ikke forbrugte midler vedrørende samarbejde. Beløbet er et overskud fra afholdelse af seminar for provstisekretærer, hvor hvert af Stiftets provstier indbetalte et beløb til Trykkevælde Provstiuvalgskasse.

		Bemærkning
741110 som den skulle have været 01.01.25	-69.878,01	Provstiuvalgskassens frie midler var negative
Forbrug/driftoverskud 2025	1.094.960,73	Overskud jf. bemærkning 8 i PUs forklaring
741110 pr. 31.12.25	<u>1.025.082,72</u>	

Specifikation af 741110 pr. 31.12.25

Konto	Beløb	Bemærkning
615570 Forkud og deposita	48.100,00	Indbetalt depositum AM Dahl Ejendomme
638105 PUK	290.310,97	
619012 PUK tilgode fra Faxe reservepulje	701,00	
619013 PUK tilgode fra Stevns reservepulje	693.389,75	
978610 Rettelse vedr. APT	-2.673,00	Fejl i saldo pr. 1/12025
741160 Seminar for provstisekretærer	-4.746,00	
741110 Provstiuvalgets frie midler	<u>1.025.082,72</u>	

Vedr. disponering på tværs af bevillingstype

Der ses af årsregnskabet side 6 og side 9, at der sker en disponering på tværs af bevillingstype (drift og reserve) på 13.867.357,50 kr. Beløbet dækker i sin væsentlighed over forudmodtaget ligning fra Faxe kommune, som den 30. december 2024 overførte det fulde ligningsbeløb til Faxe reservepulje på 13.847.245 kr. Ligningsbeløbet blev bogført på konto 969020 Forskud kommunal kirkeskat. Differencen på 20.112,50 kr. må henføres til fejl i tidligere år, 2023 og 2024.

Forklaring til resultatdisponering Faxe reservepulje, 731105

Faxe reservepulje 2025

Ligning Faxe reserve	-13.847.245,50
Udbetalinger Faxe reserve	20.379.822,84
Gebyr værdipapirer	36.820,16
Renteindtægt obligationer	-411.409,07
Kursgevinst værdipapirer	-383.497,86
Renteudgift obligationer	63,89
Kursregulering	1.026,95
Kurtage, gebyr	334,00
Fejl kursregulering	108.311,18
Resultat af Faxe reservepulje 2025	<u>5.884.226,59</u>

731105 som den skulle have været 01.01.25	26.007.242,44
Forbrug 2025	<u>5.884.226,59</u>
731105 pr. 31.12.25	<u>20.123.015,85</u>

Specifikation af 731105 pr. 31.12.25

Konto	Beløb	Bemærkning
581261 Værdipapirer Faxe reservepulje	19.945.076,94	
638111 Faxe reservepulje	226.997,05	
638112 Faxe reservepulje - formuepleje	-45,96	
619010 Faxe R-pulje, tilgode hos Stevns	75.000,00	Lik.lån til LLH 75.000 kr. udbetalt fra Faxe R-pulje
969011 Gæld Faxe R-pulje til Stevns R-pulje	-15.000,00	Tilbageb. af lik.lån fra Hårlev indb. til Faxe R-pulje
969011 Gæld Faxe R-pulje til Stevns R-pulje	-108.311,18	Fejl i primotal 2024 på værdipapirer, konti byttet
969013 Gæld Faxe R-pulje til PUK (drift)	-701,00	R-midler 701 kr. til Terslev udb. fra driftskonto
731105 Endnu ikke forbrugt reserve	<u>20.123.015,85</u>	

Forklaring til resultatdisponering Stevns reservepulje, 731106

Stevns reservepulje 2025

Ligning Stevns reserve	-10.289.270,50
Udbetalinger Stevns reserve	12.560.261,13
Gebyr værdipapirer	19.909,81
Renteindtægt obligationer	-248.727,70
Kursgevinst værdipapirer	-139.410,89
Kursregulering	2.112,88
Fejl kursregl.	-108.311,18
Resultat af Stevns reservepulje 2025	<u>1.796.563,55</u>

731106 som den skulle have været 01.01.25	14.679.544,02
Forbrug 2025	<u>1.796.563,55</u>
731106 pr. 31.12.25	<u>12.882.980,47</u>

Specifikation af 731106 pr. 31.12.25

Konto	Beløb	Bemærkning
581260 Værdipapirer Stevns reservepulje	8.839.428,90	
619020 Likviditetslån kirkekasser Stevns	125.000,00	Lån LHH 75.000 kr. og lån LHH 50.000 kr.
638113 Stevns reservepulje	4.240.218,54	
638114 Stevns reservepulje - formuepleje	323.411,60	
619011 Stevns R-pulje tilgode hos Faxe R-pulje	15.000,00	Tilbageb. af lik.lån fra Hårlev indb. til Faxe R-pulje
619011 Stevns R-pulje tilgode hos Faxe R-pulje	108.311,18	Fejl i primotal 2024 på værdipapirer, konti byttet
969012 Gæld Stevns R-pulje til Faxe R-pulje	-75.000,00	Lik.lån til LLH 75.000 kr. udbetalt fra Faxe R-pulje
969014 Gæld Stevns R-pulje til PUK (drift)	-693.389,75	657.441 kr. og 35.948,75 kr. udb. fra driftskonto
731160 Endnu ikke forbrugt reserve	<u>12.882.980,47</u>	

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

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

Værdipapirer

581260-69	Værdipapirer til anskaffelsesværdi - 5%-midler
-----------	--

Likvide beholdninger

638105	Bank drift og anlæg
638110-19	Ikke-forbrugte 5% midler (PU)

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

731105-08	Endnu ikke forbrugt reserve kommune
741110	Menighedsrådets frie midler
741160	Videreførsel af ikke forbrugte midler vedrørende samarbejder

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

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

Passiver i alt

Primo 2025	Ultimo 2025
314.338,00	1.065.501,93
53.100,00	940.501,93
261.238,00	125.000,00
39.968.588,65	28.784.505,84
39.968.588,65	28.784.505,84
14.580.855,52	5.080.892,20
256.670,21	290.310,97
14.324.185,31	4.790.581,23
54.863.782,17	34.930.899,97

-40.616.776,45	-34.035.825,04
-54.554.011,96	-33.005.996,32
13.937.235,51	-1.025.082,72
0,00	-4.746,00
0,00	0,00
0,00	0,00
-14.247.005,72	-895.074,93
-105.569,95	-892.401,93
-14.139.898,37	0,00
-1.537,40	-2.673,00
-54.863.782,17	-34.930.899,97

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
1 Fælles indtægter i alt	5.853.400,00	5.853.400,00
10 Kirkelig ligning	5.853.400,00	5.853.400,00
Indtægter	5.853.400,00	5.853.400,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
2 Kirkebygning og sognegård	-380.594,51	-334.000,00
20 Fælles formål	-39.375,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-39.375,00	0,00
24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)	-341.219,51	-334.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-341.219,51	-334.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
3 Kirkelige aktiviteter	-1.066.707,07	-1.632.000,00
30 Fælles formål	-74.772,50	-200.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-74.772,50	-200.000,00
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-31.096,12	-50.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-31.096,12	-50.000,00
32 Kirkelig undervisning	-883.385,25	-925.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-18.078,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-865.307,25	-925.000,00
33 Diakonal virksomhed	-39.592,80	-50.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-39.592,80	-50.000,00
34 Kommunikation	-13.527,00	-12.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-13.527,00	-12.000,00
37 Foredrags- og mødevirksomhed	-24.333,40	-395.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-24.333,40	-395.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
4 Kirkegård	-148.157,50	-270.000,00
40 Kirkegården	-148.157,50	-270.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-148.157,50	-270.000,00

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	-3.163.736,11	-3.617.400,00
60 Fælles formål	-260.506,67	-645.800,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-1.360,13	-232.000,00
Udgifter, øvrig drift	-259.146,54	-413.800,00
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-257.850,86	-267.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-178.643,27	-167.000,00
Udgifter, øvrig drift	-79.207,59	-100.000,00
62 Personale	-1.413.305,47	-1.564.300,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-1.385.710,44	-1.551.114,00
Udgifter, øvrig drift	-27.595,03	-13.186,00
63 Bygninger	-37.625,71	-90.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-11.167,47	0,00
Udgifter, øvrig drift	-26.458,24	-90.000,00
64 Økonomi	-55.425,00	-35.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-55.425,00	-35.000,00
66 Personregistrering - kirkelig	-271.056,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-271.056,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
67 Efteruddannelse	-293.232,40	-430.000,00
Indtægter	3.377,95	0,00
Udgifter, løn	-12.495,56	0,00
Udgifter, øvrig drift	-284.114,79	-430.000,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgvalg	-39.440,00	-50.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-39.440,00	-50.000,00
69 Forsikring/Arb. miljøråd./Stiftbidrag (PU)	-535.294,00	-535.300,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-535.294,00	-535.300,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
7 Finansielle poster	5.501,92	0,00
70 Renter af stiftslån	887,50	0,00
Indtægter	887,50	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
72 Øvrige renteudgifter	186,25	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	186,25	0,00
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	4.428,17	0,00
Indtægter	4.411,67	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	16,50	0,00

Specifikation af godkendte projekter

Regnskab

Budget

2025

2025

Specifikation af godkendte anlæg

Regnskab

Budget

2025

2025

Bilag 2: Kollektregnskab

Beløb

Uddybende forklaring vedr. resultatdisponering i årsregnskab 2023 (og 2024)

Af årsregnskab 2023 er der vedlagt biregnskab for Faxe anlægspulje (bilag A-1), Faxe kalkningspulje (bilag B-1), Stevns anlægspulje (bilag C-1) og Stevns kalkningspulje (bilag D-1). I biregnskaberne opgøres beholdningerne ultimo 2023.

Imidlertid ses det af årsregnskabet side F-1 *Resultatdisponering af årets resultat*, at puljernes beholdning ultimo 2023 fejlagtigt indsættes i disponeringskolonnen, hvorved ultimobeholdningerne i årsregnskab 2023 bliver forkerte. De 4 puljer kommer samlet set til at udgøre en beholdning på i alt 56.575.163,29, men burde rettelig have været 34.504.142,38. Konto 741110 "kompenseres" med et tilsvarende underskud.

Som følge heraf bliver primoposteringerne vedr. reservepuljen for Faxe og reservepuljen for Stevns i årsregnskab 2024 også forkerte.