

ÅRSREGNSKAB 2025

for Herfølge Sogns Menighedsråd

i Køge Provsti

i Køge Kommune

Myndighedskode 7540

CVR-nr. 21365319

Årsregnskabet indeholder:

Menighedsrådets erklæring
Revisors erklæring
Menighedsrådets forklaringer
Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskab i hovedtal
Årsregnskab for driften i hovedtal
Årsregnskab for godkendte projekter i hovedtal
Årsregnskab for godkendte anlæg i hovedtal

Forklaring til resultatdisponering
Finansiel status
Specifikation af driften
Specifikation af godkendte projekter
Specifikation af godkendte anlæg
Oversigt over faste ejendomme
Kollektregnskab

Bilag 1
Bilag 2

Antal vedhæftede biregnskaber: 6

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2025 for Herfølge Sogns Menighedsråd.

Årsregnskabet aflægges i overensstemmelse med regnskabsinstruksen og den til enhver tid gældende lovgivning for de lokale kirkelige myndigheder. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvende regnskabsmæssige skøn for forsvarlige.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af kirkekassens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2025 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2025 i overensstemmelse med den valgte regnskabspraksis.

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

Menighedsrådet har etableret retningslinjer og procedurer, der sikrer, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Der er endvidere etableret retningslinjer og procedurer, der sikrer, at der tages skyldige økonomiske hensyn ved kirkekassens forvaltning, og at oplysningerne i årsregnskabet er dokumenterede og i overensstemmelse med regnskabs-bekendtgørelsen. Det er således vores opfattelse, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved kirkekassens forvaltning.

Her indsættes revisorerklæring automatisk ved offentliggørelse

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Regnskabet viser et overskud på driften på kr. 222.379 (incl. underskuddet i budgettet på kr. 34.171. Et beløb der skulle have været taget fra de frie midler). Overskuddet for Herfølge Menighedsråd udgør kr. 168.637, for FISK kr. 42.860 og for Regnskabssamarbejdet kr. 10.883.

Når der reguleres for overflytning af frie midler til konto 741160 vedr. samarbejder (i alt kr. 91.439) overføres et overskud på kr. 96.769 til de frie midler for Herfølge Menighedsråd.

Anlægsprojektet vedr. opførelse af Maskinhal til kirkegårdens materiel samt udvidelse af parkeringsplads blev igangsat i 2025 og forventes afsluttet primo 2026. Menighedsrådet modtog anlægsmidler til dette i 2024, men projektet blev forsinket pga. en frednings sag som nu er faldet på plads.

Menighedsrådet har i 2025 modtaget tillægsbevilling fra reserven på i alt kr. 207.678. Kr. 67.115 til dækning af vandskade i den gamle præstebolig (omkostninger der er indeholdt i regnskabet for 2024) og kr. 140.563 til dækning af malerarbejde i forbindelse med indflytning af ny præst i præsteboligen på Svaneengen.

Der har været merudgifter til løn på kr. 132.911 hvilket primært skyldes udvidelse af timer til kommunikation.

Besparelser i driften på kr. 301.548 (Tilskud + drift), hvilket primært skyldes:

- I formålsgruppe 3 overskud på Begravelseskaffe og billigere aktiviteter
- I formålsgruppe 4 større indtægt på gravsteder og mindre vedligeholdelsesomkostninger
- I formålsgruppe 5 udlignes underskuddet delvist af tilskuddet til maling
- I formålsgruppe 6 underskud som følge af større medarbejderomkostning (AUB mv.), større omkostninger i forbindelse med indkøring af nyt menighedsråd og ansættelse af ny præst

Sted	Formålsgruppe	Afvigelse (Regnskab - Budget)			
		Tilskud	Drift	Løn/honorar	Total
1 herfølge	1 Fælles	207.678			207.678
	2 Kirkebygning og sognegård		19.414	14.090	33.505
	3 Kirkelige aktiviteter		121.219	-13.757	107.462
	4 Kirkegård		193.545	62.751	256.296
	5 Præstebolig		-162.724	0	-162.724
	6 Adm. og fællesudgifter		-82.845	-195.996	-278.841
	7 Finansielle poster		5.261	0	5.261
1 herfølge Total		207.678	93.870	-132.911	168.637
2 fisk	1 Fælles	-4			-4
	2 Kirkebygning og sognegård		-308		-308
	3 Kirkelige aktiviteter		32.088	-8.970	23.118
	6 Adm. og fællesudgifter		20.054		20.054
2 fisk Total		-4	51.834	-8.970	42.860
3 regnskab	6 Adm. og fællesudgifter		10.883		10.883
3 regnskab		0	10.883	0	10.883
Grand Total		207.674	156.586	-141.881	222.379

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Fra 1. januar 2019 har den selvstændige regnskabsfunktion der blev oprettet under Herfølge Menighedsråd varetaget regnskabsopgaven for Herfølge Menighedsråd, Ølsemagle Menighedsråd, Sædder Menighedsråd og FISK.

Fra 1. januar 2019 aftale med Sædder Menighedsråd om drift og vedligeholdelse af kirkegård mv. samt varetagelse af kirketjeneste.

Fra 1. oktober 2019 aftale med Ejby Menighedsråd om varetagelse af personregistreringsopgaven for sognet

Fra 1. oktober 2021 aftale med Sædder Menighedsråd om varetagelse af personregistreringsopgaven for sognet

Fra 1. januar 2022 aftale med Borup/Kimmerslev/Nr. Dalby Menighedsråd om varetagelse af regnskabsopgaven for pastoratet

Fra 1. marts 2023 aftale med Gørslev/Vollerslev Menighedsråd om varetagelse af regnskabsopgaven for pastoratet

Fra 1. marts 2023 aftale med Lidemark Menighedsråd om varetagelse af regnskabsopgaven for sognet

Fra 1. juli 2023 aftale med Boholte Menighedsråd om varetagelse af regnskabsopgaven for sognet

Fra 1. september 2023 aftale med Ejby Menighedsråd om varetagelse af regnskabsopgaven for sognet

Anvendt regnskabspraksis (Menighedsråd og selvstændige juridiske enheder)

Hermed følger en beskrivelse af de principper for værdiansættelser, som anvendes i regnskabet.

Årsregnskabet for denne kasse er aflagt i overensstemmelse med Bekendtgørelse af Lov om folkekirkens økonomi og deraf følgende cirkulærer og vejledninger fra Kirkeministeriet. Regnskabet er aflagt på formål og bevillingstyperne drift, projekt og anlæg.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udgiftsbaseret, hvilket betyder at indtægter indregnes i takt med, at de indtjenes, imens omkostninger indregnes med de beløb der vedrører regnskabsåret.

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

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

Resultatopgørelsen

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

Omkostninger: Regnskabets omkostninger indregnes i takt med afholdelsen, herunder løn og andre lønafhængige omkostninger samt omkostninger i øvrigt.

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

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

Ekstraordinære poster: Omfatter indtægter og omkostninger, der hidrører fra begivenheder, som ikke hører under kassens ordinære drift og som derfor ikke forventes at være tilbagevendende.

Balancen

Aktiver

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter omfatter forudbetalte udgifter vedrørende næste regnskabsår.

Kirke- og præsteembedekapitaler som er indbetalt til stiftet opføres til nominel værdi under tilgodehavender, med en modpost under egenkapitalen.

Værdipapirer

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

Likvide beholdninger

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

Passiver

Egenkapital

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

Hensættelser

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

Lån

Lån omfatter stiftsmiddellån og lån optaget i realkreditinstitutioner.

Skyldige omkostninger

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

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

Årsregnskab i hovedtal

	Regnskab 2025	Budget 2025*
1 Fælles indtægter i alt	11.398.343,00	11.190.669,00
Indtægter	11.398.343,00	11.190.669,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-1.403.033,29	-1.436.229,00
Indtægter	62.946,89	60.000,00
Udgifter, løn	-399.523,53	-413.613,00
Udgifter, øvrig drift	-1.066.456,65	-1.082.616,00
3 Kirkelige aktiviteter	-3.957.532,11	-4.088.112,00
Indtægter	325.907,75	270.000,00
Udgifter, løn	-3.685.252,49	-3.662.526,00
Udgifter, øvrig drift	-598.187,37	-695.586,00
4 Kirkegård	-3.148.359,83	-3.063.880,00
Indtægter	1.048.367,14	913.078,00
Udgifter, løn	-3.412.749,34	-3.475.500,00
Udgifter, øvrig drift	-783.977,63	-501.458,00
5 Præstebolig mv.	-157.724,14	5.000,00
Indtægter	202.679,63	138.400,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-360.403,77	-133.400,00
6 Administration og fællesudgifter	-2.603.425,82	-2.355.523,00
Indtægter	1.407.742,20	1.405.334,00
Udgifter, løn	-2.291.702,28	-2.095.707,00
Udgifter, øvrig drift	-1.719.465,74	-1.665.150,00
7 Finansielle poster	810,71	-4.450,00
Indtægter	5.427,28	1.149,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-4.616,57	-5.599,00
Resultat	129.078,52	247.475,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721130	Kirke- og præsteembedekapitaler	-229.865,59	0,00	-229.865,59
721150	Langfristet gæld	281.645,80	-281.645,80	0,00
741110	Menighedsrådets frie midler	-897.798,72	-96.769,06	-994.567,78
741120	Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	-1.150.000,00	340.775,50	-809.224,50
741160	Videreførsel midler vedr. FISK og Regnskab	0,00	-91.439,16	-91.439,16
Samlet disponering af samlet resultat		-129.078,52		

Årets bevægelser på arv og donationer:		Primo	Disponering	Ultimo
721160	Arv og donationer	-83.602,16	0,00	-83.602,16

Årsregnskab for driften i hovedtal

	Regnskab 2025	Budget 2025*
1 Fælles indtægter i alt	11.116.697,00	10.909.023,00
Indtægter	11.116.697,00	10.909.023,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-1.403.033,29	-1.436.229,00
Indtægter	62.946,89	60.000,00
Udgifter, løn	-399.523,53	-413.613,00
Udgifter, øvrig drift	-1.066.456,65	-1.082.616,00
3 Kirkelige aktiviteter	-3.957.532,11	-4.088.112,00
Indtægter	325.907,75	270.000,00
Udgifter, løn	-3.685.252,49	-3.662.526,00
Udgifter, øvrig drift	-598.187,37	-695.586,00
4 Kirkegård	-2.807.584,33	-3.063.880,00
Indtægter	1.048.367,14	913.078,00
Udgifter, løn	-3.412.749,34	-3.475.500,00
Udgifter, øvrig drift	-443.202,13	-501.458,00
5 Præstebolig mv.	-157.724,14	5.000,00
Indtægter	202.679,63	138.400,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-360.403,77	-133.400,00
6 Administration og fællesudgifter	-2.603.425,82	-2.355.523,00
Indtægter	1.407.742,20	1.405.334,00
Udgifter, løn	-2.291.702,28	-2.095.707,00
Udgifter, øvrig drift	-1.719.465,74	-1.665.150,00
7 Finansielle poster	810,71	-4.450,00
Indtægter	5.427,28	1.149,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-4.616,57	-5.599,00
Resultat af driftsbevillingen	188.208,02	-34.171,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
741110	Menighedsrådets frie midler	-897.798,72	-96.769,06	-994.567,78
741160	Videreførsel midler vedr. FISK og Regnskab	0,00	-91.439,16	-91.439,16
			-188.208,22	
	Disponering på tværs af bevillingstype*		0,20	
			-188.208,02	
Samlet disponering af resultat af driftsbevillingen			-188.208,02	

(*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
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	281.646,00	281.646,00
Indtægter	281.646,00	281.646,00
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	-340.775,50	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-340.775,50	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	-59.129,50	281.646,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721130	Kirke- og præsteembedekapitaler	-229.865,59	0,00	-229.865,59
721150	Langfristet gæld	281.645,80	-281.645,80	0,00
741120	Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	-1.150.000,00	340.775,50	-809.224,50
			59.129,70	
	Disponering på tværs af bevillingstype*		-0,20	
	(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af anlægsbevillingen			59.129,50	

FORKLARING TIL RESULTATDISPONERING

Kommentarer til resultatdisponering 2025 for Herfølge menighedsråd

Frie midler før disponering

741110 Saldo frie midler primo			
Herfølge menighedsråd	860.101,87		
FISK	12.645,20		
Regnskabssamarbejdet	25.051,65		897.798,72
721130 Kirke- og præsteembedskapitaler			229.865,59
721150 Langfristet gæld		-	281.645,80
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde			1.150.000,00
741160 Videreførsel af midler vedr. FISK og Regnskabssamarbejdet			-
742010 Årets resultat (alle bevillingstyper)			129.078,52
Saldo frie midler før disponering			2.125.097,03

Årets disponering

741110 Menighedsrådets frie midler			96.769,06
721130 Kirke- og præsteembedskapitaler			-
721150 Langfristet gæld			281.645,80
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde		-	340.775,50
741160 Videreførsel af midler vedr. FISK og Regnskabssamarbejdet *			91.439,16
Frie midler disponeret			129.078,52

Frie midler ultimo 2025 efter disponering

741110 Saldo frie midler ultimo			994.567,78
721130 Kirke- og præsteembedskapitaler			229.865,59
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde			809.224,50
741160 Videreførsel af midler vedr. FISK og Regnskabssamarbejdet			91.439,16
Saldo frie midler ultimo 2025 efter disponering			2.125.097,03

* se næste side

* Fra og med regnskabsåret 2025 er artskonto 741160 oprettet til brug for videreførsel af midler vedr. samarbejder. I indeværende regnskabsår skal der således disponeres dels primosaldo og dels årets resultat på de enkelte samarbejder:

FISK

Frie midler pr. 31/12-2024	12.645,20	
Årets resultat jf. biregnskab	42.859,64	
FISK i alt		55.504,84

Regnskabssamarbejdet

Frie midler pr. 31/12-2024	25.051,65	
Årets resultat jf. biregnskab	10.882,67	35.934,32

Samarbejder i alt **91.439,16**

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

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

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

638105	Bank drift og anlæg
638140-60	Bank- og Girokonti
639110-30	Kontant- og udlægskasser

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

721130	Kirke- og præsteembedekapital
721150	Langfristet gæld
721160	Arv og donationer
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler
741160	Videreførsel af ikke forbrugte midler vedrørende samarbejder

Hensættelser

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

Lån

841210-19	Stiftsmiddellån
-----------	-----------------

Skyldige omkostninger

951510	Kreditorer
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2025	Ultimo 2025
4.938.408,90	4.780.068,71
45.283,56	26.805,14
397.286,91	133.642,33
229.865,59	229.865,59
4.265.972,84	4.389.755,65
0,00	0,00
3.329.672,19	2.360.915,03
3.291.985,21	2.314.537,00
1.960,36	4.217,89
35.726,62	42.160,14
8.268.081,09	7.140.983,74
-2.079.620,67	-2.208.699,19
-229.865,59	-229.865,59
281.645,80	0,00
-83.602,16	-83.602,16
-897.798,72	-994.567,78
-1.150.000,00	-809.224,50
0,00	-91.439,16
-4.265.972,84	-4.389.755,65
-4.265.972,84	-4.389.755,65
-281.645,80	0,00
-281.645,80	0,00
-1.640.841,78	-542.528,90
-518.999,43	-332.158,30
-1.121.842,35	-210.370,60
-8.268.081,09	-7.140.983,74

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
1 Fælles indtægter i alt	11.116.697,00	10.909.023,00
10 Kirkelig ligning	10.909.019,04	10.909.023,00
Indtægter	10.909.019,04	10.909.023,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
19 Udbetaling fra reserven (PU)	207.677,96	0,00
Indtægter	207.677,96	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
2 Kirkebygning og sognegård	-1.403.033,29	-1.436.229,00
21 Kirkebygning	-253.719,64	-253.047,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-98.068,78	-98.547,00
Udgifter, øvrig drift	-155.650,86	-154.500,00
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-152.245,90	-76.116,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-3.158,40	0,00
Udgifter, øvrig drift	-149.087,50	-76.116,00
23 Sognegård	-942.760,11	-1.053.066,00
Indtægter	62.946,89	60.000,00
Udgifter, løn	-298.296,35	-315.066,00
Udgifter, øvrig drift	-707.410,65	-798.000,00
24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)	-54.307,64	-54.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-54.307,64	-54.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
3 Kirkelige aktiviteter	-3.957.532,11	-4.088.112,00
30 Fælles formål	-6.551,82	-6.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-6.551,82	-6.000,00
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-1.045.928,85	-1.121.564,00
Indtægter	154.488,70	125.000,00
Udgifter, løn	-1.105.950,98	-1.126.044,00
Udgifter, øvrig drift	-94.466,57	-120.520,00
32 Kirkelig undervisning	-1.795.441,63	-1.842.827,00
Indtægter	163.823,43	120.000,00
Udgifter, løn	-1.621.613,54	-1.595.287,00
Udgifter, øvrig drift	-337.651,52	-367.540,00
33 Diakonal virksomhed	-220.965,94	-217.467,00
Indtægter	7.223,62	10.000,00
Udgifter, løn	-176.863,93	-171.467,00
Udgifter, øvrig drift	-51.325,63	-56.000,00
34 Kommunikation	-300.603,85	-305.208,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-238.267,75	-237.739,00
Udgifter, øvrig drift	-62.336,10	-67.469,00
35 Kirkekor	-222.845,87	-223.725,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-218.274,78	-218.903,00
Udgifter, øvrig drift	-4.571,09	-4.822,00
36 Kirkekoncerter	-202.606,07	-151.797,00
Indtægter	372,00	15.000,00
Udgifter, løn	-177.647,51	-128.479,00
Udgifter, øvrig drift	-25.330,56	-38.318,00
37 Foredrags- og mødevirksomhed	-160.388,08	-217.324,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-146.634,00	-184.607,00
Udgifter, øvrig drift	-13.754,08	-32.717,00
39 Kontingent til DSUK	-2.200,00	-2.200,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-2.200,00	-2.200,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
4 Kirkegård	-2.807.584,33	-3.063.880,00
40 Kirkegården	-2.680.044,11	-2.967.182,00
Indtægter	1.048.367,14	908.078,00
Udgifter, løn	-2.820.332,67	-2.887.599,00
Udgifter, øvrig drift	-908.078,58	-987.661,00
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser	-136.693,49	-148.181,00
Indtægter	0,00	5.000,00
Udgifter, løn	-135.918,36	-138.181,00
Udgifter, øvrig drift	-775,13	-15.000,00
43 Arbejde uden for egen kirkegård	9.153,27	51.483,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-456.498,31	-449.720,00
Udgifter, øvrig drift	465.651,58	501.203,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
5 Præstebolig mv.	-157.724,14	5.000,00
52 Præstebolig 2	-198.210,38	-32.800,00
Indtægter	69.621,72	32.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-267.832,10	-64.800,00
53 Præstebolig 3	10.542,62	7.700,00
Indtægter	99.457,91	72.800,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-88.915,29	-65.100,00
57 Skov og landbrug	33.600,00	33.600,00
Indtægter	33.600,00	33.600,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
58 Øvrige ejendomme	-3.656,38	-3.500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-3.656,38	-3.500,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
6 Administration og fællesudgifter	-2.603.425,82	-2.355.523,00
60 Fælles formål	-417.354,81	-464.542,00
Indtægter	2.792,20	0,00
Udgifter, løn	-42.805,06	-37.836,00
Udgifter, øvrig drift	-377.341,95	-426.706,00
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-496.564,06	-463.142,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-314.692,14	-328.541,00
Udgifter, øvrig drift	-181.871,92	-134.601,00
62 Personale	-669.506,88	-399.541,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-421.249,92	-221.038,00
Udgifter, øvrig drift	-248.256,96	-178.503,00
64 Økonomi	-616.004,30	-614.550,00
Indtægter	1.404.950,00	1.405.334,00
Udgifter, løn	-1.190.708,08	-1.179.216,00
Udgifter, øvrig drift	-830.246,22	-840.668,00
65 Personregistrering - civil	-63.031,85	-139.721,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-133.576,10	-139.721,00
Udgifter, øvrig drift	70.544,25	0,00
66 Personregistrering - kirkelig	-141.824,27	-68.625,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-188.670,98	-189.355,00
Udgifter, øvrig drift	46.846,71	120.730,00
67 Efteruddannelse	-44.906,00	-53.500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-44.906,00	-53.500,00
69 Forsikring/Arb. miljøråd./Stiftbidrag (PU)	-154.233,65	-151.902,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-154.233,65	-151.902,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
7 Finansielle poster	810,71	-4.450,00
70 Renter af stiftslån	-4.598,51	-4.599,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-4.598,51	-4.599,00
72 Øvrige renteudgifter	-18,06	-1.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-18,06	-1.000,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	574,66	1.149,00
Indtægter	574,66	1.149,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
76 Momsregulering	4.852,62	0,00
Indtægter	4.852,62	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af godkendte projekter

Regnskab

Budget

2025

2025

Specifikation af godkendte anlæg

		Regnskab	Budget
		2025	2025
A1	Anlæg, Maskinhal 2024	-340.775,50	0,00
40	Kirkegården	-340.775,50	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-340.775,50	0,00
A2	Anlæg, Skovkirkegård, afdrag	281.646,00	0,00
10	Kirkelig ligning	281.646,00	0,00
	Indtægter	281.646,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

Matr. nr ejerlav og sogn	Areal	Seneste ejendomsvurdering		Skyldig Grundskyld*	Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår
		Ejendomsværdi	Grundværdi		
Herfølge 1A	66212	7.050.000	444.100		Sognegård / Administration
Svaneengen 11	716	4.687.000	1.530.000		Præstebolig
Egøje 3B	3847	100.000	100.000		Ubebygget grund
Herfølge By, Herfølge 1i	70365	840.000	287.100		Ubebygget grund
Vedskøllevej 16B	871	5.660.000	2.243.000		Præstebolig
Ejendomsværdi i alt		18.337.000			

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

Bilag 2: Kollektregnskab

Beløb

Årsregnskab 2025 for Fælles Regnskabsfunktion

	Regnskab 2025	Budget 2025	Difference	%
Driftsramme				
6400 - løn	978.064,88	974.000,00	-4.064,88	100,42%
6401 - indtægter	-1.063.335,00	-1.063.335,00	0,00	100,00%
6405 - diverse omkostninger	14.387,45	29.335,00	14.947,55	49,05%
6406 - husleje + el, varme mv.	60.000,00	60.000,00	0,00	100,00%
Driftsresultat	-10.882,67	0,00	10.882,67	

Frie midler

Tillægsbevilling 5% midler 2019	-200.000,00
Opstartsomkostninger	80.000,00
Underskud 2019	51.028,26
Underskud 2020	37.879,57
Overskud 2021	-7.691,03
Overskud 2022	-398,02
Underskud 2023	15.067,60
Overskud 2024	-938,03
Overskud 2025	-10.882,67
Frie midler ultimo 2025	-35.934,32

Regnskab**2025**

Herfølge Sogns Menighedspleje

Cvr. nr. 44476649

Indtægter

Juleaften, Billetsalg i alt	1.350,00 kr.
Julehjælp i alt	750,00 kr.
Legat	50.000,00 kr.
Køge Nord Rotary Club	10.000,00 kr.
Lokalhistorisk forening	- kr.
Kollekt	8.607,01 kr.
Indtægter i alt	70.707,01 kr.

Udgifter

Suppekøkken	3.920,00 kr.
Gebyrer	1.074,50 kr.
Diverse indkøb	2.428,00 kr.
Madudlevering	1.176,00 kr.
Super Brugsen, e-gavekort	2.300,00 kr.
Konfirmandhjælp	2.500,00 kr.
Juleaften og julehjælp	58.951,31 kr.
Regnskabsførelse	10.000,00 kr.
Udgifter i alt	82.349,81 kr.

ÅRETS STATUS - **11.642,80 kr.**

AKTIVER

Tilgodehavende Kollekt m.m.	4.217,89 kr.
Bankbeholdning pr. d.d.	25.855,63 kr.
Aktiver i alt	30.073,52 kr.

PASSIVER

Egenkapital primo	38.240,32 kr.
Årets resultat	- 11.642,80 kr.
Skyldige omk. (Bente M.)	3.476,00 kr.
Passiver i alt	30.073,52 kr.

Afstemning - kr.

Herfølge menighedsråd

Biregnskab 2025 - Kirkegårdssamarbejde, Sædder

Formål 4300

Udgifter

Lønninger + kørsel	458.132,90
Øvrige omkostninger	<u>71.316,83</u>
Udgifter i alt	<u>529.449,73</u>

Indtægter

I henhold til samarbejdsaftale	<u>538.603,00</u>
--------------------------------	-------------------

Resultat af samarbejdet 2025	<u><u>9.153,27</u></u>
-------------------------------------	-------------------------------

Herfølge menighedsråd

Biregnskab 2025 - Opgørelse over arv og donationer

Konto 721160

Primo		83.602,16
Årlige bevægelser	-	
Overførsel fra konto 771010 pr. 31/12-2025		-
Ultimo		83.602,16

FISK - Årsregnskab 2025

	Regnskab 2025	Budget 2025	%
Driftsramme:			
3220: Lønninger	1.299.029,91	1.295.854,00	100,25
3221: Refusion fra Provsti (Sidsel)	- 130.000,00 -	120.000,00	108,33
2410: Husleje + fælles formål	54.307,64	54.000,00	100,57
3222-3299: Kirkelige aktiviteter	257.179,28	273.473,00	94,04
6000-6410: Administration	176.619,49	196.673,00	89,80
Driftsomkostninger i alt	1.657.136,32	1.700.000,00	97,48
1: kirkelig ligning	- 1.699.995,96 -	1.700.000,00	100,00
Driftsresultat	- 42.859,64	-	

Opgørelse af mellemregning med Herfølge

Underskud 2015	6.369,13	Indregnet i formål 6000	6.369,13
Overskud 2016	- 4.250,29	Indregnet i formål 6000	2.118,84
Underskud 2017	4.211,20	Indregnet i formål 6000	6.330,04
Reelt Underskud 2018	2.034,49		8.364,53
Overskud 2019	-39.699,04		- 31.334,51
Overskud 2020	-732,41		- 32.066,92
Underskud 2021	15.788,25		- 16.278,67
Overskud 2022	-12.777,26		- 29.055,93
Underskud 2023	10.324,59		- 18.731,34
Underskud 2024	6.086,14		- 12.645,20
Overskud 2025	-42.859,64		- 55.504,84
FISK's frie midler (overskud)	-55.504,84	Samlet overskud pr. 31/12-25	

Angiv MR-navn og år i Stamdatafanebladet
Styring anlægsaktiviteter

Årsregnskab 2025

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet

Gennemførte opsparringer og hævvede opsparringer

Hjemtagne lån og afdrag på lån

Forbrug = betalte regninger på anlægsarbejder - som er ført på Formål xxxx

PS: Generelt - skriv ikke i felterne på denne side, da alle felter er sat op til at hente data fra de andre faneblade i dette regneark.

Projekt	Formål	Videreførte anlægsmidler fra 2024 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2025	plus =		Tillægsbevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksempelvis tilskud projekt	Midler til rådighed i 2025	Regnskab for 2025 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2026 (+ eller -)
				hævvede opsparringer	minus = gennemførte opsparringer								
Projekt 1: Maskinhal, Kirkegård	4050	1.150.000	0	0	0	0	0	0	0	1.150.000	340.776	0	809.225
Projekt 2: Skovkirkegårdsplan 1, afdrag	4051	0	281.646	0	-281.646	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 3: Skriv projektnavn her	xxxx	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 4: Skriv projektnavn her	xxxx	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 5: Skriv projektnavn her	xxxx	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 6: Skriv projektnavn her	xxxx	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 7: Skriv projektnavn her	xxxx	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 8:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 9: Skriv projektnavn her	xxxx	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 10: Skriv projektnavn her	xxxx	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 11: Skriv projektnavn her	xxxx	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 12: Skriv projektnavn her	xxxx	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 13: Skriv projektnavn her	xxxx	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 14: Skriv projektnavn her	xxxx	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bevillinger i alt (netto)		1.150.000	281.646	0	-281.646	0	0	0	0	1.150.000	340.776	0	809.225

Note 1 Note 2 Note 3 Note 4 Note 5 Note 6 Note 7 Note 8 Note 9 Note 10 Note 11 Note 12

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane