

ÅRSREGNSKAB 2024

for Kapernaums Sogns Menighedsråd

i Bispebjerg-Brønshøj Provsti

i Københavns Kommune

Myndighedskode 7062

CVR-nr. 39165090

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: 1

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2024 for Kapernaums 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 2024 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2024 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

Kapernaums Sogn – Regnskab 2024

Væsentlige afvigelser ift. budget

Formål 1 - reserven

Modtaget til	Beløb
Skimmelsvamp kontor/kirke	192.585,14
Arbejds miljø	274.440,37
Kloak	156.355,29
Genhusning vedr. renovering af præstebolig	136.509,20
Terrasse præstebolig	34.600,00
Likviditetslån fra reserven*	426.930,07
Tilbagebetalt likviditet stillet til rådighed af provstiet	<u>38.750,00</u>
I alt	1.182.670,07

* Der er ansøgt midler fra reserven, som først er blevet udbetalt i 2025. Der blev forlods udbetalt et beløb for at styrke likviditeten i kirkekassen. Beløbet dækker arbejder i præsteboligen.

Formål 2 - bygninger

Det store merforbrug skyldes dels de ekstra arbejder på kirkebygningen, som der er søgt/fået reservemidler til. Derudover er der en del ekstra lønudgifter grundet den arbejdsmiljø sag, som verserer. Disse ekstraudgifter er der også søgt/fået reservemidler til at dække.

Formål 5 - præstebolig

Den store afvigelse skyldes de arbejder, der har været søgt reservemidler til.

Vedligeholdelsesplan – kirkebygningen

Overført fra 2023	25.232,07
Budget 2024	38.000,00
Udbetaling fra reserven	<u>348.940,43</u>
I alt til rådighed i 2024	412.172,50
Forbrug i 2024	<u>519.192,34</u>
Ultimo 2024	-107.019,84

Vedligeholdelsesplan – præstebolig

Overført fra 2023	0,00
Budget 2024	50.000,00
Udbetaling fra reserven	<u>461.530,07</u>
I alt til rådighed i 2024	511.530,07
Forbrug i 2024	<u>750.389,16</u>
Ultimo 2024	-238.859,09

Opgørelse af reelle frie midler og disponering heraf

Frie midler primo 2024	83.425,63
Resultat af drift	-435.636,62
Frigivet likviditet stillet til rådighed af Provstiet	<u>155.000,00</u>
Frie midler ultimo 2024	-197.210,99
Donation fra Menighedsplejen i Danmark*	<u>-40.053,04</u>
Reelle frie midler	<u>-237.264,03</u>

* Donationen på 45.000 kr. er modtaget fra Menighedsplejen i Danmark i 2024. Der er i 2024 anvendt 4.946,96 kr. – resten vil blive anvendt i 2025. Hvis donationen ikke anvendes til det oprindelige formål, vil den skulle tilbagebetales. Der laves regnskab over midlerne i 2025.

Der forventes at der søges at få dækket underskuddet i de frie midler i året 2025 i reservemidlerne

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder

1. Om præsters deltagelse i kurser til gavn for det kirkelige liv i provstiet. Aftalen er tilgængelig på Bispebjerg-Brønshøj provstis hjemmeside. Økonomisk er aftalen forankret i Bispebjerg-Brønshøj provstikasse, og regnskab kan forefindes på provstikontoret. Finansieret af PUK.
2. Om budget for hospitalspræster. Aftalen er tilgængelig på Bispebjerg-Brønshøj provstis hjemmeside. Økonomisk er aftalen forankret i provstiudvalgskassen, og regnskab kan forefindes på provstikontoret. Finansieret af menighedsrådenes ligningsmidler.
3. Om budget for socialrådgivertjenesten. Aftalen er tilgængelig på Bispebjerg-Brønshøj provstis hjemmeside. Økonomisk er aftale er forankret i Tingbjergs kirkekasse, og regnskab kan forefindes i Tingbjerg Kirke. Finansieret af menighedsrådenes ligningsmidler.
4. Om budget for aktivitetspuljen i provstiet. Aftalen er tilgængelig på Bispebjerg-Brønshøj provstis hjemmeside. Økonomisk er aftalen forankret i Bispebjerg-Brønshøj provstikasse, og regnskab kan forefindes på provstikontoret. Finansieret af menighedsrådenes ligningsmidler.
5. Om sundhedsmedarbejder i Kompasset (Kirkens Korshær). Aftalen er tilgængelig på Bispebjerg-Brønshøj provstis hjemmeside. Økonomisk er aftalen forankret i Bispebjerg-Brønshøj provstikasse, og regnskab kan forefindes på provstikontoret. Finansieret af menighedsrådenes ligningsmidler.

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 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	5.316.202,11	4.133.532,00
Indtægter	5.354.952,11	4.133.532,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-38.750,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-1.353.688,09	-549.810,00
Indtægter	16.250,00	0,00
Udgifter, løn	-462.581,15	-245.810,00
Udgifter, øvrig drift	-907.356,94	-304.000,00
3 Kirkelige aktiviteter	-2.021.605,69	-1.852.768,00
Indtægter	45.000,00	0,00
Udgifter, løn	-1.887.567,95	-1.669.209,00
Udgifter, øvrig drift	-179.037,74	-183.559,00
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.	-850.403,05	-733.219,00
Indtægter	94.957,61	86.400,00
Udgifter, løn	0,00	-3.150,00
Udgifter, øvrig drift	-945.360,66	-816.469,00
6 Administration og fællesudgifter	-943.326,75	-984.363,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-603.976,15	-623.101,00
Udgifter, øvrig drift	-339.350,60	-361.262,00
7 Finansielle poster	1.934,35	-13.372,00
Indtægter	2.679,64	117,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-745,29	-13.489,00
Resultat	149.112,88	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-11.661,43	0,00	-11.661,43
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-155.000,00	155.000,00	0,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-58.193,56	255.404,55	197.210,99
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	3.975,83	-584.749,50	-580.773,67
741150 Frie midler - Vedligeholdelsesplan Kirke	-25.232,07	25.232,07	0,00
Samlet disponering af samlet resultat		-149.112,88	
Årets bevægelser på arv og donationer:	Primo	Disponering	Ultimo

Årsregnskab for driften i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	4.729.233,11	3.546.563,00
Indtægter	4.767.983,11	3.546.563,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-38.750,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-1.351.468,59	-549.810,00
Indtægter	16.250,00	0,00
Udgifter, løn	-462.581,15	-245.810,00
Udgifter, øvrig drift	-905.137,44	-304.000,00
3 Kirkelige aktiviteter	-2.021.605,69	-1.852.768,00
Indtægter	45.000,00	0,00
Udgifter, løn	-1.887.567,95	-1.669.209,00
Udgifter, øvrig drift	-179.037,74	-183.559,00
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.	-850.403,05	-146.250,00
Indtægter	94.957,61	86.400,00
Udgifter, løn	0,00	-3.150,00
Udgifter, øvrig drift	-945.360,66	-229.500,00
6 Administration og fællesudgifter	-943.326,75	-984.363,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-603.976,15	-623.101,00
Udgifter, øvrig drift	-339.350,60	-361.262,00
7 Finansielle poster	1.934,35	-13.372,00
Indtægter	2.679,64	117,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-745,29	-13.489,00
Resultat af driftsbevillingen	-435.636,62	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721140	Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-155.000,00	155.000,00	0,00
741110	Menighedsrådets frie midler	-58.193,56	255.404,55	197.210,99
			410.404,55	
Disponering på tværs af bevillingstype*			25.232,07	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)				
Samlet disponering af resultat af driftsbevillingen			435.636,62	

Årsregnskab for godkendte projekter i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 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
741150 Frie midler - Vedligeholdelsesplan Kirke	-25.232,07	25.232,07	0,00
		25.232,07	
Disponering på tværs af bevillingstype*		-25.232,07	
(*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 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	586.969,00	586.969,00
Indtægter	586.969,00	586.969,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-2.219,50	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-2.219,50	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	-586.969,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-586.969,00
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	584.749,50	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-11.661,43	0,00	-11.661,43
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	3.975,83	-584.749,50	-580.773,67
		-584.749,50	
Disponering på tværs af bevillingstype*		0,00	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af anlægsbevillingen		-584.749,50	

FORKLARING TIL RESULTATDISPONERING

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

612110-619019	Andre tilgodehavender
619030	Kirke- og præsteembedekapitaler

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

638140-60	Bank- og Girokonti
639110-30	Kontant- og udlægskasser

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

721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler
741150-59	Frie midler - afgrænsede projekter

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

951510	Kreditorer
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
969030	Deposita mv.
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2024	Ultimo 2024
54.151,07	54.309,23
42.489,64	42.647,80
11.661,43	11.661,43
0,00	0,00
387.695,62	653.225,26
385.859,62	652.224,76
1.836,00	1.000,50
441.846,69	707.534,49

-246.111,23	-395.224,11
-11.661,43	-11.661,43
-155.000,00	0,00
-58.193,56	197.210,99
3.975,83	-580.773,67
-25.232,07	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
-195.735,46	-312.310,38
-136.025,18	-260.143,17
-31.596,12	0,00
0,00	-5.000,00
-28.114,16	-47.167,21
-441.846,69	-707.534,49

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
1 Fælles indtægter i alt	4.729.233,11	3.546.563,00
10 Kirkelig ligning	3.546.563,04	3.546.563,00
Indtægter	3.546.563,04	3.546.563,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
19 Udbetaling fra reserven (PU)	1.182.670,07	0,00
Indtægter	1.221.420,07	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-38.750,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
2 Kirkebygning og sognegård	-1.351.468,59	-549.810,00
21 Kirkebygning	-1.201.443,54	-467.404,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-458.550,30	-208.404,00
Udgifter, øvrig drift	-742.893,24	-259.000,00
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-150.025,05	-82.406,00
Indtægter	16.250,00	0,00
Udgifter, løn	-4.030,85	-37.406,00
Udgifter, øvrig drift	-162.244,20	-45.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
3 Kirkelige aktiviteter	-2.021.605,69	-1.852.768,00
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-1.008.482,43	-915.849,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-926.492,31	-831.849,00
Udgifter, øvrig drift	-81.990,12	-84.000,00
33 Diakonal virksomhed	-183.862,86	-287.926,00
Indtægter	45.000,00	0,00
Udgifter, løn	-178.774,49	-264.426,00
Udgifter, øvrig drift	-50.088,37	-23.500,00
34 Kommunikation	-264.650,78	-200.470,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-230.721,65	-165.411,00
Udgifter, øvrig drift	-33.929,13	-35.059,00
35 Kirkekor	-147.917,83	-228.701,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-139.003,95	-212.201,00
Udgifter, øvrig drift	-8.913,88	-16.500,00
36 Kirkekoncerter	-232.812,53	-136.580,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-230.732,79	-123.580,00
Udgifter, øvrig drift	-2.079,74	-13.000,00
37 Foredrags- og mødevirksomhed	-182.379,26	-83.242,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-181.842,76	-71.742,00
Udgifter, øvrig drift	-536,50	-11.500,00
39 Kontingent til DSUK	-1.500,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-1.500,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
4 Kirkegård	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
5 Præstebolig mv.	-850.403,05	-146.250,00
52 Præstebolig 2	-742.086,56	-146.250,00
Indtægter	94.957,61	86.400,00
Udgifter, løn	0,00	-3.150,00
Udgifter, øvrig drift	-837.044,17	-229.500,00
53 Præstebolig 3	-108.316,49	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-108.316,49	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
6 Administration og fællesudgifter	-943.326,75	-984.363,00
60 Fælles formål	-171.208,23	-118.807,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-67.146,11	-22.586,00
Udgifter, øvrig drift	-104.062,12	-96.221,00
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-52.324,39	-132.167,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-36.868,07	-83.667,00
Udgifter, øvrig drift	-15.456,32	-48.500,00
62 Personale	-102.002,22	-121.842,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-75.291,15	-80.842,00
Udgifter, øvrig drift	-26.711,07	-41.000,00
63 Bygninger	-28.147,19	-36.625,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-25.897,19	-29.125,00
Udgifter, øvrig drift	-2.250,00	-7.500,00
64 Økonomi	-77.361,88	-193.114,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-29.655,00	-153.114,00
Udgifter, øvrig drift	-47.706,88	-40.000,00
65 Personregistrering - civil	-297.681,73	-207.317,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-294.677,36	-207.317,00
Udgifter, øvrig drift	-3.004,37	0,00
66 Personregistrering - kirkelig	-74.192,35	-46.450,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-73.441,27	-46.450,00
Udgifter, øvrig drift	-751,08	0,00
67 Efteruddannelse	-34.936,95	-27.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-34.936,95	-27.000,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg	-13.514,70	-9.083,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-1.000,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-12.514,70	-9.083,00
69 Forsikring/Arb. miljøråd./Stiftbidrag (PU)	-91.957,11	-91.958,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-91.957,11	-91.958,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
7 Finansielle poster	1.934,35	-13.372,00
72 Øvrige renteudgifter	-745,29	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-745,29	0,00
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	2.563,02	-13.489,00
Indtægter	2.563,02	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-13.489,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	116,62	117,00
Indtægter	116,62	117,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af godkendte projekter

Regnskab	Budget
2024	2024

Specifikation af godkendte anlæg

		Regnskab	Budget
		2024	2024
A1	Vinduer SV9. Bevilget 2024	586.969,00	0,00
10	Kirkelig ligning	586.969,00	0,00
	Indtægter	586.969,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
A2	Gårdhave	-2.219,50	0,00
21	Kirkebygning	-2.219,50	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-2.219,50	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		
Utterslev KBH 14ay	618	10.035.000	5.289.000		Præstebolig, foreløbig vurdering
Ejendomsværdi i alt		10.035.000			

**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
Menighedsplejen	4.583,50
Menighedsplejen - julemarked	7.383,00
Kompasset	312,50
Børns Voksenvenner	533,00

Kapernaums Sogn

* Da provstirevisor ønsker, at afsluttede anlægsaktiviters over- eller underskud overføres til driften, medlægges vores Akkumulerede linie og det resterende beløb på 2.823 kr. tillægges driftsplanen (konto 2150).