

ÅRSREGNSKAB 2024

for Tagensbo Sogns Menighedsråd

i Bispebjerg-Brønshøj Provsti

i Københavns Kommune

Myndighedskode 7063

CVR-nr. 39151723

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 Tagensbo 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:

Årets driftsresultat er et underskud på kr. 413.830,29 kr.

Væsentlige afvigelser ift. budget:	
Formål 1	Ifb.m. aftale med Provstiet om nedskrivning af ”likviditet stillet til rådighed af provstiet” er der sket en tilbageførsel af 38.750 kr., hvilket forøger årets underskud, da det nedskriver indtægterne
Formål 2	Formål 2150: Vedligeholdelsesplanen a) Der opstod vandskade ifb.m. skybrud. Der er modtaget dækning fra Folkekirkens Fællesforsikring, men tilbage er udgiften på 15.000 kr. i selvrisiko. b) Den 10. juni er der afholdt en større udgift på 62.853 kr. til udskiftning af cirkulationspumpen i fyrcælderen. Der er et samlet overforbrug på kontoen på 135.000,79 kr. som dækkes af henlagte midler på artskonto 741152 (der ved overgangen til Regnskabsåret 2025 er blevet en del af artskonto 741110). Formål 2230: Inventar, anskaffelse og vedligehold Der er 30. januar købt en el-katafalk til 62.062,50 kr. Beløbet dækkes af henlagte midler fra regnskab 2023 på 100.000 kr. Der er 8. maj betalt 14.625 kr. til Mathilde Petri til rådgivning om istandsættelse af sakristiet, der dækkes af henlagte midler på artskonto 741150.
Formål 3	Formål 3405: Kommunikationsmedarbejder Der er i alt blevet udbetalt 50.000 kr. til kommunikationsmedarbejder, som har påbegyndt sit arbejde i andet halvår 2024. Kommunikationsmedarbejderen er budgetsat i 2025.
Formål 5	Formål 5150: Embedsbolig, Vedligeholdelsesplanen Der er 9. januar blevet betalt 228.000 kr. til vinduesskift og trappe i præstegården. Beløbet dækkes ved, at Kirkens vedligeholdelseskonto 741152 lægger ud. Herefter omfordes fremtidige budgetmidler fra Præstegårdens vedligeholdelseskonto 741153 med 50.000 kr. årligt i 4 år (2024, 2025, 2026 og 2027) tilbage til Kirkens vedligeholdelseskonto 741152 – dette er godkendt på MR-møde og på Pu-møde. Formål 5850: Solgården/p-pladser (note a) Grundet manglende bankgaranti fra entreprenøren, er der reserveret et beløb til anlægsprojekt Solgården/p-pladsen frem til 1-års gennemgang. Der er derfor henlagt 376.595 kr. fra vedligeholdelsesplanen, Kirkebygning.
Formål 6	Ingen
Formål 7	Ingen

Specifikation af evt. tillægsbevilling		
2) Vedligeholdelsesplan kirke/sognegård - formålsskonto 2150. Midler er nu en del af artskonto 741110 I regnskab 2024 på artskonto 741152 (se resultatdisponeringen)	Overført fra 2023	712.785,88
	Budget 2024	174.000,00
	Forbrug 2024 (2150)	-309.000,79
	Forbrug 2024 (5850)	-11.786,34
	Note a) Bankgaranti Solgården/p-pladser	-376.595,00
	Tillægsbevilling	0,00
	Konvertering til 741153	-78.800,00
	Overført til 2025	110.603,75
3) Vedligeholdelsesplan embedsboliger - formålsskonto 5150 Midler er nu en del af artskonto 741110 I regnskab 2024 på artskonto 741153 (se resultatdisponeringen)	Overført fra 2023	150.000,00
	Budget 2024	0,00
	Forbrug 2024	-228.800,00
	Tillægsbevilling	0,00
	Konvertering fra 741152	78.800,00
	Overført til 2025	0,00

4) Grøn omstilling - formålsskonto 2151 Midler er nu en del af artsskonto 741110 I regnskab 2024 på artsskonto 741154 (se resultatdisponeringen)	Overført fra 2023	49.083,08
	Budget 2024	50.000,00
	Forbrug 2024	0,00
	Tillægsbevilling	0,00
	Overført til 2025	99.083,08
5) Etablering af kontorfaciliteter - formålsskonto 2151 Midler er nu en del af artsskonto 741110 I regnskab 2024 på artsskonto 741150 (se resultatdisponeringen)	Overført fra 2023	144.861,49
	Budget 2024	0,00
	Forbrug 2024	-14.625,00
	Tillægsbevilling	0,00
	Overført til 2025	130.236,49
Opgørelse af reelle frie midler og evt. disponering heraf Ved overgangen til artsskontoplanen for 2025 er visse artsskonti til opgørelse af de frie midler blevet nedlagt, hvorfor der er foretaget en manuel omfordeling af disponerede midler til artsskonto 741110 med virkning tilbage til primo 2024.	Opgørelse af frie midler primo 2024	
	1) Artsskonto 741110	
	Frie midler primo 2024	725.962,94
	2) Artsskonto 741152	
	Vedligeholdelsesplan kirke/sognegård	712.785,88
	3) Artsskonto 741153	
	Vedligeholdelsesplan embedsbolig	150.000,00
	4) Artsskonto 741154 Grøn omstilling	49.083,08
	5) Artsskonto 741150	
	Etablering af kontorfaciliteter	144.861,49
	Artsskonto 741110 primo 2024 i alt	1.782.693,39
	Resultat driftsbevilling (inkl. tilbageførsel af 38.750 kr. af likviditet stillet til rådighed af provstiet)	-413.830,29
	Nulstilling af likviditet stillet til rådighed af provstiet	155.000,00
	Godkendt overførsel fra drift til anlæg	-376.595,00
	Overførsel fra vedligeholdelsesplanen til anlæg	-11.786,34
	Besparelse på renter til stiftslån	15.193,76
	Frie midler ultimo 2024 i alt	1.150.675,52
	Heraf disponeret ultimo 2024 til:	
	2) Vedligeholdelsesplan kirke/sognegård	-110.603,75
	3) Vedligeholdelsesplan embedsbolig	0,00
	4) Grøn omstilling	-99.083,08
	5) Etablering af kontorfaciliteter	-130.236,49
	6) Udhængsskab med lys	-30.000,00
	7) Præstens aktiviteter	
	"God Goes Deep", 4 arrangementer	-120.000,00
	8) Rensning af orgel	-150.000,00
	Reelle frie midler	510.752,20
	Note a) Resterende reelle frie midler øremærkes til den nyligt ledige 4 sal.	
Anlægsarbejder	Note 1) Videreførte anlægsmidler	734.794,08
	Note 2) + note 5) Anlægsmidler til stiftslån	3.164.850,01
	Note 4) Afdrag på stiftslån	-3.120.000,00
	Note 6) Godkendt overførsel fra drift til anlæg	376.595,00
	Note 6) Overførsel fra vedligeholdelsesplanen	11.786,34
	Note 6) Besparelse på renter	-15.193,76
	Note 8) Eksterne tilskud (fondsmidler)	3.500.000,00
	Note 10) Resultat af anlæg	-4.276.236,67
	Note a) Overførte midler til ikke-udført anlægsarbejde jfr. Anlægsskema	376.595,00
Årsafslutningskonto	Resultat af drift + resultat af anlæg	1.974.783,05

Note a) Tilrettet iht. beslutning på PU-møde 12. maj 2025.

Kirkekassen deltager i 2024 i følgende samarbejder på provstiniveau:

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 aftalen forankret i Tingbjergs kirkekaske, 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	7.115.742,04	7.154.492,00
Indtægter	7.154.492,04	7.154.492,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-38.750,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-1.209.804,59	-1.075.812,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-367.658,17	-363.312,00
Udgifter, øvrig drift	-842.146,42	-712.500,00
3 Kirkelige aktiviteter	-1.939.372,78	-2.028.996,00
Indtægter	79.585,69	12.980,00
Udgifter, løn	-1.586.997,67	-1.524.976,00
Udgifter, øvrig drift	-431.960,80	-517.000,00
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.	-1.055.013,21	-3.218.350,00
Indtægter	3.553.486,08	208.500,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-4.608.499,29	-3.426.850,00
6 Administration og fællesudgifter	-936.767,81	-831.584,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-406.011,19	-409.684,00
Udgifter, øvrig drift	-530.756,62	-421.900,00
7 Finansielle poster	-0,60	250,00
Indtægter	-0,60	250,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
Resultat	1.974.783,05	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
721150	Langfristet gæld	3.068.000,00	-3.068.000,00	0,00
741110	Menighedsrådets frie midler	-725.962,94	-424.712,58	-1.150.675,52
741120	Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	-734.794,08	358.199,08	-376.595,00
741150	Frie midler - Etablering af kontorfaciliteter	-144.861,49	144.861,49	0,00
741152	Frie midler - Vedligeholdelsesplan kirkebygi	-712.785,88	712.785,88	0,00
741153	Frie midler - Vedligeholdelsesplan embedst	-150.000,00	150.000,00	0,00
741154	Frie midler - Grøn omstilling	-49.083,08	49.083,08	0,00
Samlet disponering af samlet resultat			-1.922.783,05	

Årets bevægelser på arv og donationer:	Primo	Disponering	Ultimo

Årsregnskab for driften i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	3.950.892,03	3.989.642,00
Indtægter	3.989.642,03	3.989.642,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-38.750,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-1.209.804,59	-1.075.812,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-367.658,17	-363.312,00
Udgifter, øvrig drift	-842.146,42	-712.500,00
3 Kirkelige aktiviteter	-1.939.372,78	-2.028.996,00
Indtægter	79.585,69	12.980,00
Udgifter, løn	-1.586.997,67	-1.524.976,00
Udgifter, øvrig drift	-431.960,80	-517.000,00
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.	-278.776,54	-53.500,00
Indtægter	53.486,08	208.500,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-332.262,62	-262.000,00
6 Administration og fællesudgifter	-936.767,81	-831.584,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-406.011,19	-409.684,00
Udgifter, øvrig drift	-530.756,62	-421.900,00
7 Finansielle poster	-0,60	250,00
Indtægter	-0,60	250,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
Resultat af driftsbevillingen	-413.830,29	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	-725.962,94	-424.712,58	-1.150.675,52
			-269.712,58	
Disponering på tværs af bevillingstype*			683.542,87	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)				
Samlet disponering af resultat af driftsbevillingen			413.830,29	

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 - Etablering af kontorfaciliteter	-144.861,49	144.861,49	0,00
		144.861,49	
Disponering på tværs af bevillingstype*		-144.861,49	
(*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	3.164.850,01	3.164.850,00
Indtægter	3.164.850,01	3.164.850,00
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.	-776.236,67	-3.164.850,00
Indtægter	3.500.000,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-4.276.236,67	-3.164.850,00
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	2.388.613,34	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
721150 Langfristet gæld	3.068.000,00	-3.068.000,00	0,00
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	-734.794,08	358.199,08	-376.595,00
		-2.709.800,92	
Disponering på tværs af bevillingstype*		321.187,58	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af anlægsbevillingen		-2.388.613,34	

FORKLARING TIL RESULTATDISPONERING

Forklaringer til resultatdisponering

Af regnskabets side 8, fremgår det:

Resultatet af driften 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	-725.962,94	-424.712,58	-1.150.675,52
			-269.712,58	
Disponering på tværs af bevillingstype*			683.542,87	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)				
Omfordeling fra artskonto 741150 primo 2024			712.785,88	
Omfordeling fra artskonto 741152 primo 2024			150.000,00	
Omfordeling fra artskonto 741153 primo 2024			49.083,08	
Omfordeling fra artskonto 741154 primo 2024			144.861,49	
Godkendt overførsel fra drift til anlæg			-376.595,00	
Overførsel fra vedligeholdelsesplanen til anlæg			-11.786,34	
Besparelse på renter til stiftslån			15.193,76	
*) Disponering på tværs af bevillingstyper i alt			683.542,87	

Af regnskabets side 9, fremgår det:

Resultatet af projekter disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721154	Frie midler – Etablering af kontorfaciliteter	-144.861,49	144.861,49	0,00
Disponering på tværs af bevillingstype*			-144.861,49	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)				
*) Omfordeling fra artskonto 741154 primo 2024			144.861,49	

Af regnskabets side 10, fremgår det:

Resultatet af anlæg disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721150	Langfristet gæld	3.068.000,00	-3.068.000,00	0,00
741120	Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejder	-734.794,08	358.199,08	-376.595,00
			-2.709.800,92	
Disponering på tværs af bevillingstype*			321.187,58	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)				
Godkendt overførsel fra drift til anlæg			376.595,00	
Overførsel fra vedligeholdelsesplanen til anlæg			11.786,34	
Besparelse på renter til stiftslån			-15.193,76	
Betaling af renter til stiftslån 30/6-2020 bogført dengang ved en fejl som driftsudgifter			-52.000,00	
*) Disponering på tværs af bevillingstyper i alt			321.187,58	

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

612110-619019 Andre tilgodehavender

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

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

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

721140 Likviditet stillet til rådighed
721150 Langfristet gæld
741110 Menighedsrådets frie midler
741120 Videreførte anlægsmidler
741150-59 Frie midler - afgrænsede projekter

Hensættelser**Lån**

841210-19 Stiftsmiddellån

Skyldige omkostninger

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

Passiver i alt

Primo 2024	Ultimo 2024
237.051,17	42.419,98
237.051,17	42.419,98
0,00	0,00
2.521.942,92	1.817.643,71
1.672.628,08	1.535.977,44
837.093,34	275.605,27
12.221,50	6.061,00
2.758.994,09	1.860.063,69

395.512,53	-1.527.270,52
-155.000,00	0,00
3.068.000,00	0,00
-725.962,94	-1.150.675,52
-734.794,08	-376.595,00
-1.056.730,45	0,00
0,00	0,00
-3.068.000,00	0,00
-3.068.000,00	0,00
-86.506,62	-332.793,17
0,00	-268.991,67
-44.314,16	-45.682,28
-42.192,46	-18.119,22
-2.758.994,09	-1.860.063,69

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
1 Fælles indtægter i alt	3.950.892,03	3.989.642,00
10 Kirkelig ligning	3.989.642,03	3.989.642,00
Indtægter	3.989.642,03	3.989.642,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
19 Udbetaling fra reserven (PU)	-38.750,00	0,00
Indtægter	0,00	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	-1.209.804,59	-1.075.812,00
21 Kirkebygning	-651.695,74	-494.360,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-144.662,96	-143.360,00
Udgifter, øvrig drift	-507.032,78	-351.000,00
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-146.232,20	-120.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-6.000,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-140.232,20	-120.000,00
23 Sognegård	-411.876,65	-461.452,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-216.995,21	-219.952,00
Udgifter, øvrig drift	-194.881,44	-241.500,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
3 Kirkelige aktiviteter	-1.939.372,78	-2.028.996,00
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-1.187.514,93	-1.280.400,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-1.017.455,87	-975.400,00
Udgifter, øvrig drift	-170.059,06	-305.000,00
32 Kirkelig undervisning	-10.986,15	-13.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-10.027,90	0,00
Udgifter, øvrig drift	-958,25	-13.000,00
33 Diakonal virksomhed	-68.701,40	-174.220,00
Indtægter	79.585,69	12.980,00
Udgifter, løn	-116.160,97	-102.200,00
Udgifter, øvrig drift	-32.126,12	-85.000,00
34 Kommunikation	-320.865,85	-143.128,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-230.818,96	-98.128,00
Udgifter, øvrig drift	-90.046,89	-45.000,00
35 Kirkekor	-28.426,81	-73.753,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-21.483,81	-58.753,00
Udgifter, øvrig drift	-6.943,00	-15.000,00
36 Kirkekoncerter	-186.891,98	-168.972,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-114.680,50	-158.972,00
Udgifter, øvrig drift	-72.211,48	-10.000,00
37 Foredrags- og mødevirksomhed	-135.985,66	-175.523,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-76.369,66	-131.523,00
Udgifter, øvrig drift	-59.616,00	-44.000,00

Specifikation af driften

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

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
5 Præstebolig mv.	-278.776,54	-53.500,00
51 Præstebolig 1	-231.192,29	-53.500,00
Indtægter	53.486,08	47.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-284.678,37	-100.500,00
58 Øvrige ejendomme	-47.584,25	0,00
Indtægter	0,00	161.500,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-47.584,25	-161.500,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
6 Administration og fællesudgifter	-936.767,81	-831.584,00
60 Fælles formål	-126.661,24	-110.200,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-126.661,24	-110.200,00
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-138.180,68	-175.378,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-96.567,46	-129.128,00
Udgifter, øvrig drift	-41.613,22	-46.250,00
62 Personale	-80.280,85	-49.500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-51.966,62	-30.000,00
Udgifter, øvrig drift	-28.314,23	-19.500,00
63 Bygninger	-26.311,84	-31.800,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-21.811,84	-24.300,00
Udgifter, øvrig drift	-4.500,00	-7.500,00
64 Økonomi	-318.831,70	-169.222,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-71.133,03	-54.532,00
Udgifter, øvrig drift	-247.698,67	-114.690,00
65 Personregistrering - civil	-138.824,01	-128.660,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-138.824,01	-122.660,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-6.000,00
66 Personregistrering - kirkelig	-25.708,23	-49.064,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-25.708,23	-49.064,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
67 Efteruddannelse	-13.209,74	-49.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-13.209,74	-49.000,00
69 Forsikring/Arb. miljøråd./Stiftbidrag (PU)	-68.759,52	-68.760,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-68.759,52	-68.760,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
7 Finansielle poster	-0,60	250,00
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	-0,60	250,00
Indtægter	-0,60	250,00
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	Afdrag på stiftsmiddellån	3.120.000,01	0,00
10	Kirkelig ligning	3.120.000,01	0,00
	Indtægter	3.120.000,01	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
A2	Renter på stiftsmiddellån	15.193,75	0,00
10	Kirkelig ligning	44.850,00	0,00
	Indtægter	44.850,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
51	Præstebolig 1	-29.656,25	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-29.656,25	0,00
A3	Solgården	-746.580,42	0,00
58	Øvrige ejendomme	-746.580,42	0,00
	Indtægter	3.500.000,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-4.246.580,42	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		
5 I 15 , UTTERSLEV		3.150.000	416.300		Præstebolig
Ejendomsværdi i alt		3.150.000			

**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
