

# ÅRSREGNSKAB 2024

for Husumvold Sogns Menighedsråd

i Bispebjerg-Brønshøj Provsti

i Københavns Kommune

Myndighedskode 7070

CVR-nr. 21580910

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 Husumvold 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:

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Årets resultat af drift er et underskud på kr. 584.303,68 kr.

Formål 1 Væsentlige Afvigelser ift. budget:

Indtægter: Der er ydet tillægsbevillinger til driften på i alt 84.878 kr. (se specifikation nedenfor)

Formål 2 Kirkebygning:

Der er budgetteret med 1.123.802 kr, men brugt 2.164.929 kr, der primært skyldes udgifter til anlæg vedr. kirkebygning.

Specifikation af evt.

tillægsbevilling Tillægsbevillingerne vedr. Formål 1 er ydet til reparationer i præsteboligerne:

Udskiftning af terrassedør

Reparation af varmeanlæg

Oversvømmelse i kældere: Udskiftning af vaskemaskine, etablering af rottespær og opstilling af affugter.

Bemærkninger:

Det forudsættes at PU ansøges om at overflytte 339.938,11 fra vedligehold på kirkebygning til at dække underskuddet på anlæg, som vedrører om- og tilbygningen.

Se flere detaljer om regnskabet i bilaget "Resultatdisponering Husumvold" som indeholder anlægsaktivitet, skema med driftsresultat og vedligeholdelsesplan formål 5270, 5370, 2150 og 2250

Efter disponering er de frie midler pr. 31/12-2024 på kr. 10.217,46

## Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

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 aftale 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<br>2024 | Budget<br>2024* |
|------------------------------------|------------------|-----------------|
| 1 Fælles indtægter i alt           | 9.114.006,99     | 9.081.629,00    |
| Indtægter                          | 9.081.629,04     | 9.081.629,00    |
| Udgifter, løn                      | 0,00             | 0,00            |
| Udgifter, øvrig drift              | 32.377,95        | 0,00            |
| 2 Kirkebygning og sognegård        | -2.164.929,48    | -4.480.154,00   |
| Indtægter                          | 49.754,22        | 0,00            |
| Udgifter, løn                      | -468.770,28      | -431.200,00     |
| Udgifter, øvrig drift              | -1.745.913,42    | -4.048.954,00   |
| 3 Kirkelige aktiviteter            | -3.526.823,34    | -3.460.700,00   |
| Indtægter                          | 3.230,00         | 7.000,00        |
| Udgifter, løn                      | -3.174.088,93    | -3.069.800,00   |
| Udgifter, øvrig drift              | -355.964,41      | -397.900,00     |
| 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.                  | -46.537,24       | -137.600,00     |
| Indtægter                          | 231.339,82       | 213.500,00      |
| Udgifter, løn                      | 0,00             | 0,00            |
| Udgifter, øvrig drift              | -277.877,06      | -351.100,00     |
| 6 Administration og fællesudgifter | -1.100.300,84    | -1.003.175,00   |
| Indtægter                          | 0,00             | 0,00            |
| Udgifter, løn                      | -569.160,48      | -564.300,00     |
| Udgifter, øvrig drift              | -531.140,36      | -438.875,00     |
| 7 Finansielle poster               | 6.491,12         | 0,00            |
| Indtægter                          | 6.491,12         | 0,00            |
| Udgifter, løn                      | 0,00             | 0,00            |
| Udgifter, øvrig drift              | 0,00             | 0,00            |
| Resultat                           | 2.281.907,21     | 0,00            |

\* Budgettet er ikke revideret

| Ovenstående resultat disponeres til følgende konti: |                                                | Primo         | Disponering   | Ultimo        |
|-----------------------------------------------------|------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| 721140                                              | Likviditet stillet til rådighed af provstiet   | -210.000,00   | 0,00          | -210.000,00   |
| 721150                                              | Langfristet gæld                               | 2.517.264,00  | -839.088,00   | 1.678.176,00  |
| 741110                                              | Menighedsrådets frie midler                    | -429.686,42   | -3.010.948,21 | -3.440.634,63 |
| 741120                                              | Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs: | 767.572,00    | 0,00          | 767.572,00    |
| 741150                                              | Frie midler - vedligeholdelsesplan, kirke      | -1.559.602,00 | 1.559.602,00  | 0,00          |
| 741151                                              | Frie midler - vedligeholdelsesplan, præsteb    | -8.527,00     | 8.527,00      | 0,00          |
| Samlet disponering af samlet resultat               |                                                | -2.281.907,21 |               |               |
| Årets bevægelser på arv og donationer:              |                                                | Primo         | Disponering   | Ultimo        |

Årsregnskab for driften i hovedtal

|                                           | Regnskab<br>2024     | Budget<br>2024*      |
|-------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>1 Fælles indtægter i alt</b>           | <b>5.757.654,99</b>  | <b>5.725.277,00</b>  |
| Indtægter                                 | 5.725.277,04         | 5.725.277,00         |
| Udgifter, løn                             | 0,00                 | 0,00                 |
| Udgifter, øvrig drift                     | 32.377,95            | 0,00                 |
| <b>2 Kirkebygning og sognegård</b>        | <b>-1.674.788,37</b> | <b>-1.123.802,00</b> |
| Indtægter                                 | 49.754,22            | 0,00                 |
| Udgifter, løn                             | -468.770,28          | -431.200,00          |
| Udgifter, øvrig drift                     | -1.255.772,31        | -692.602,00          |
| <b>3 Kirkelige aktiviteter</b>            | <b>-3.526.823,34</b> | <b>-3.460.700,00</b> |
| Indtægter                                 | 3.230,00             | 7.000,00             |
| Udgifter, løn                             | -3.174.088,93        | -3.069.800,00        |
| Udgifter, øvrig drift                     | -355.964,41          | -397.900,00          |
| <b>4 Kirkegård</b>                        | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| Indtægter                                 | 0,00                 | 0,00                 |
| Udgifter, løn                             | 0,00                 | 0,00                 |
| Udgifter, øvrig drift                     | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>5 Præstebolig mv.</b>                  | <b>-46.537,24</b>    | <b>-137.600,00</b>   |
| Indtægter                                 | 231.339,82           | 213.500,00           |
| Udgifter, løn                             | 0,00                 | 0,00                 |
| Udgifter, øvrig drift                     | -277.877,06          | -351.100,00          |
| <b>6 Administration og fællesudgifter</b> | <b>-1.100.300,84</b> | <b>-1.003.175,00</b> |
| Indtægter                                 | 0,00                 | 0,00                 |
| Udgifter, løn                             | -569.160,48          | -564.300,00          |
| Udgifter, øvrig drift                     | -531.140,36          | -438.875,00          |
| <b>7 Finansielle poster</b>               | <b>6.491,12</b>      | <b>0,00</b>          |
| Indtægter                                 | 6.491,12             | 0,00                 |
| Udgifter, løn                             | 0,00                 | 0,00                 |
| Udgifter, øvrig drift                     | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>Resultat af driftsbevillingen</b>      | <b>-584.303,68</b>   | <b>0,00</b>          |

\* Budgettet er ikke revideret

| Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:                                    |                                              | Primo       | Disponering       | Ultimo        |
|----------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|-------------|-------------------|---------------|
| 721140                                                                                 | Likviditet stillet til rådighed af provstiet | -210.000,00 | 0,00              | -210.000,00   |
| 741110                                                                                 | Menighedsrådets frie midler                  | -429.686,42 | -3.010.948,21     | -3.440.634,63 |
|                                                                                        |                                              |             | -3.010.948,21     |               |
| Disponering på tværs af bevillingstype*                                                |                                              |             | 3.595.251,89      |               |
| (*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer) |                                              |             |                   |               |
| <b>Samlet disponering af resultat af driftsbevillingen</b>                             |                                              |             | <b>584.303,68</b> |               |

Årsregnskab for godkendte projekter i hovedtal

|                                    | Regnskab<br>2024 | Budget<br>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                                    | -1.559.602,00 | 1.559.602,00  | 0,00   |
|                                                                                        |               | 1.559.602,00  |        |
| Disponering på tværs af bevillingstype*                                                |               | -1.559.602,00 |        |
| (*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<br>2024 | Budget<br>2024* |
|------------------------------------|------------------|-----------------|
| 1 Fælles indtægter i alt           | 3.356.352,00     | 3.356.352,00    |
| Indtægter                          | 3.356.352,00     | 3.356.352,00    |
| Udgifter, løn                      | 0,00             | 0,00            |
| Udgifter, øvrig drift              | 0,00             | 0,00            |
| 2 Kirkebygning og sognegård        | -490.141,11      | -3.356.352,00   |
| Indtægter                          | 0,00             | 0,00            |
| Udgifter, løn                      | 0,00             | 0,00            |
| Udgifter, øvrig drift              | -490.141,11      | -3.356.352,00   |
| 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      | 2.866.210,89     | 0,00            |

\* Budgettet er ikke revideret

| Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:                                    | Primo        | Disponering   | Ultimo       |
|----------------------------------------------------------------------------------------|--------------|---------------|--------------|
| 721150    Langfristet gæld                                                             | 2.517.264,00 | -839.088,00   | 1.678.176,00 |
| 741120    Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:                               | 767.572,00   | 0,00          | 767.572,00   |
|                                                                                        |              | -839.088,00   |              |
| Disponering på tværs af bevillingstype*                                                |              | -2.027.122,89 |              |
| (*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer) |              |               |              |
| Samlet disponering af resultat af anlægsbevillingen                                    |              | -2.866.210,89 |              |

## FORKLARING TIL RESULTATDISPONERING

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

**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**

951510 Kreditorer  
951810 Gæld til andre menighedsråd  
969010-15 Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser  
972010-987220 Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og lønde

**Passiver i alt**

| Primo<br>2024       | Ultimo<br>2024      |
|---------------------|---------------------|
| 123.531,54          | 13.907,69           |
| 123.531,54          | 13.907,69           |
| 0,00                | 0,00                |
| 1.515.842,81        | 2.850.800,37        |
| 1.510.768,06        | 1.129.173,98        |
| 2.124,25            | 14.282,77           |
| 2.950,50            | 851,50              |
| 0,00                | 1.706.492,12        |
| <b>1.639.374,35</b> | <b>2.864.708,06</b> |

|                      |                      |
|----------------------|----------------------|
| 1.077.020,58         | -1.204.886,63        |
| -210.000,00          | -210.000,00          |
| 2.517.264,00         | 1.678.176,00         |
| -429.686,42          | -3.440.634,63        |
| 767.572,00           | 767.572,00           |
| -1.568.129,00        | 0,00                 |
| 0,00                 | 0,00                 |
| -2.517.264,00        | -1.678.176,00        |
| -2.517.264,00        | -1.678.176,00        |
| -199.130,93          | 18.354,57            |
| -54.829,37           | -31.778,70           |
| -112.295,27          | 0,00                 |
| -8.275,64            | -12.074,50           |
| -23.730,65           | 62.207,77            |
| <b>-1.639.374,35</b> | <b>-2.864.708,06</b> |

Specifikation af driften

|                                 | Regnskab     | Budget       |
|---------------------------------|--------------|--------------|
|                                 | 2024         | 2024         |
| 1 Fælles indtægter i alt        | 5.757.654,99 | 5.725.277,00 |
| 10 Kirkelig ligning             | 5.725.277,04 | 5.725.277,00 |
| Indtægter                       | 5.725.277,04 | 5.725.277,00 |
| Udgifter, løn                   | 0,00         | 0,00         |
| Udgifter, øvrig drift           | 0,00         | 0,00         |
| 19 Udbetaling fra reserven (PU) | 32.377,95    | 0,00         |
| Indtægter                       | 0,00         | 0,00         |
| Udgifter, løn                   | 0,00         | 0,00         |
| Udgifter, øvrig drift           | 32.377,95    | 0,00         |

Specifikation af driften

|                                                | Regnskab      | Budget        |
|------------------------------------------------|---------------|---------------|
|                                                | 2024          | 2024          |
| 2 Kirkebygning og sognegård                    | -1.674.788,37 | -1.123.802,00 |
| 20 Fælles formål                               | -7.922,75     | 0,00          |
| Indtægter                                      | 0,00          | 0,00          |
| Udgifter, løn                                  | 0,00          | 0,00          |
| Udgifter, øvrig drift                          | -7.922,75     | 0,00          |
| 21 Kirkebygning                                | -1.213.419,24 | -906.800,00   |
| Indtægter                                      | 4.754,22      | 0,00          |
| Udgifter, løn                                  | -465.770,28   | -431.200,00   |
| Udgifter, øvrig drift                          | -752.403,18   | -475.600,00   |
| 22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker) | -451.416,17   | -217.002,00   |
| Indtægter                                      | 45.000,00     | 0,00          |
| Udgifter, løn                                  | -3.000,00     | 0,00          |
| Udgifter, øvrig drift                          | -493.416,17   | -217.002,00   |
| 23 Sognegård                                   | -2.030,21     | 0,00          |
| Indtægter                                      | 0,00          | 0,00          |
| Udgifter, løn                                  | 0,00          | 0,00          |
| Udgifter, øvrig drift                          | -2.030,21     | 0,00          |

Specifikation af driften

|                                         | Regnskab      | Budget        |
|-----------------------------------------|---------------|---------------|
|                                         | 2024          | 2024          |
| 3 Kirkelige aktiviteter                 | -3.526.823,34 | -3.460.700,00 |
| 31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger | -1.104.039,36 | -1.119.600,00 |
| Indtægter                               | 1.775,00      | 2.000,00      |
| Udgifter, løn                           | -956.399,69   | -970.800,00   |
| Udgifter, øvrig drift                   | -149.414,67   | -150.800,00   |
| 32 Kirkelig undervisning                | -171.636,81   | -265.500,00   |
| Indtægter                               | 0,00          | 0,00          |
| Udgifter, løn                           | -119.611,32   | -205.100,00   |
| Udgifter, øvrig drift                   | -52.025,49    | -60.400,00    |
| 33 Diakonal virksomhed                  | -360.364,15   | -372.800,00   |
| Indtægter                               | 1.455,00      | 0,00          |
| Udgifter, løn                           | -360.314,15   | -356.800,00   |
| Udgifter, øvrig drift                   | -1.505,00     | -16.000,00    |
| 34 Kommunikation                        | -628.567,01   | -615.900,00   |
| Indtægter                               | 0,00          | 0,00          |
| Udgifter, løn                           | -567.226,50   | -539.700,00   |
| Udgifter, øvrig drift                   | -61.340,51    | -76.200,00    |
| 35 Kirkekor                             | -708.042,60   | -508.200,00   |
| Indtægter                               | 0,00          | 0,00          |
| Udgifter, løn                           | -708.042,60   | -508.200,00   |
| Udgifter, øvrig drift                   | 0,00          | 0,00          |
| 36 Kirkekoncerter                       | -167.588,79   | -207.100,00   |
| Indtægter                               | 0,00          | 0,00          |
| Udgifter, løn                           | -158.573,11   | -199.100,00   |
| Udgifter, øvrig drift                   | -9.015,68     | -8.000,00     |
| 37 Foredrags- og mødevirksomhed         | -384.384,62   | -369.300,00   |
| Indtægter                               | 0,00          | 5.000,00      |
| Udgifter, løn                           | -303.921,56   | -290.100,00   |
| Udgifter, øvrig drift                   | -80.463,06    | -84.200,00    |
| 39 Kontingent til DSUK                  | -2.200,00     | -2.300,00     |
| Indtægter                               | 0,00          | 0,00          |
| Udgifter, løn                           | 0,00          | 0,00          |
| Udgifter, øvrig drift                   | -2.200,00     | -2.300,00     |

Specifikation af driften

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

Specifikation af driften

|                       | Regnskab    | Budget      |
|-----------------------|-------------|-------------|
|                       | 2024        | 2024        |
| 5 Præstebolig mv.     | -46.537,24  | -137.600,00 |
| 52 Præstebolig 2      | 8.316,29    | -67.800,00  |
| Indtægter             | 111.775,98  | 100.200,00  |
| Udgifter, løn         | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, øvrig drift | -103.459,69 | -168.000,00 |
| 53 Præstebolig 3      | -54.853,53  | -69.800,00  |
| Indtægter             | 119.563,84  | 113.300,00  |
| Udgifter, løn         | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, øvrig drift | -174.417,37 | -183.100,00 |



Specifikation af driften

|                                               | Regnskab      | Budget        |
|-----------------------------------------------|---------------|---------------|
|                                               | 2024          | 2024          |
| 6 Administration og fællesudgifter            | -1.100.300,84 | -1.003.175,00 |
| 60 Fælles formål                              | -390.364,16   | -357.300,00   |
| Indtægter                                     | 0,00          | 0,00          |
| Udgifter, løn                                 | -143.264,82   | -128.500,00   |
| Udgifter, øvrig drift                         | -247.099,34   | -228.800,00   |
| 61 Menighedsrådet/provstiudvalget             | -125.418,59   | -89.500,00    |
| Indtægter                                     | 0,00          | 0,00          |
| Udgifter, løn                                 | -65.590,17    | -38.700,00    |
| Udgifter, øvrig drift                         | -59.828,42    | -50.800,00    |
| 62 Personale                                  | -66.603,18    | -60.900,00    |
| Indtægter                                     | 0,00          | 0,00          |
| Udgifter, løn                                 | -18.086,11    | -19.300,00    |
| Udgifter, øvrig drift                         | -48.517,07    | -41.600,00    |
| 63 Bygninger                                  | -26.340,93    | -34.200,00    |
| Indtægter                                     | 0,00          | 0,00          |
| Udgifter, løn                                 | -26.340,93    | -26.200,00    |
| Udgifter, øvrig drift                         | 0,00          | -8.000,00     |
| 64 Økonomi                                    | -194.402,84   | -174.300,00   |
| Indtægter                                     | 0,00          | 0,00          |
| Udgifter, løn                                 | -185.087,49   | -167.300,00   |
| Udgifter, øvrig drift                         | -9.315,35     | -7.000,00     |
| 65 Personregistrering - civil                 | -88.725,86    | -114.300,00   |
| Indtægter                                     | 0,00          | 0,00          |
| Udgifter, løn                                 | -87.989,50    | -114.300,00   |
| Udgifter, øvrig drift                         | -736,36       | 0,00          |
| 66 Personregistrering - kirkelig              | -41.622,64    | -70.000,00    |
| Indtægter                                     | 0,00          | 0,00          |
| Udgifter, løn                                 | -41.131,73    | -70.000,00    |
| Udgifter, øvrig drift                         | -490,91       | 0,00          |
| 67 Efteruddannelse                            | -107.247,04   | -41.300,00    |
| Indtægter                                     | 0,00          | 0,00          |
| Udgifter, løn                                 | 0,00          | 0,00          |
| Udgifter, øvrig drift                         | -107.247,04   | -41.300,00    |
| 68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg       | -3.200,73     | -5.000,00     |
| Indtægter                                     | 0,00          | 0,00          |
| Udgifter, løn                                 | -1.669,73     | 0,00          |
| Udgifter, øvrig drift                         | -1.531,00     | -5.000,00     |
| 69 Forsikring/Arb. miljøråd./Stiftbidrag (PU) | -56.374,87    | -56.375,00    |
| Indtægter                                     | 0,00          | 0,00          |
| Udgifter, løn                                 | 0,00          | 0,00          |
| Udgifter, øvrig drift                         | -56.374,87    | -56.375,00    |

Specifikation af driften

|                                      | Regnskab | Budget |
|--------------------------------------|----------|--------|
|                                      | 2024     | 2024   |
| 7 Finansielle poster                 | 6.491,12 | 0,00   |
| 73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.) | 6.491,12 | 0,00   |
| Indtægter                            | 6.491,12 | 0,00   |
| 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 | Stiftsmiddellån         | 3.356.352,00 | 0,00   |
| 10 | Kirkelig ligning        | 3.356.352,00 | 0,00   |
|    | Indtægter               | 3.356.352,00 | 0,00   |
|    | Udgifter, løn           | 0,00         | 0,00   |
|    | Udgifter, øvrig drift   | 0,00         | 0,00   |
| A2 | Tilbygning              | -49.842,80   | 0,00   |
| 21 | Kirkebygning            | -49.842,80   | 0,00   |
|    | Indtægter               | 0,00         | 0,00   |
|    | Udgifter, løn           | 0,00         | 0,00   |
|    | Udgifter, øvrig drift   | -49.842,80   | 0,00   |
| A3 | Ombying kirke-sognegård | -440.298,31  | 0,00   |
| 21 | Kirkebygning            | -440.298,31  | 0,00   |
|    | Indtægter               | 0,00         | 0,00   |
|    | Udgifter, løn           | 0,00         | 0,00   |
|    | Udgifter, øvrig drift   | -440.298,31  | 0,00   |

**Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet**

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

| Matr. nr<br>ejerlav og sogn | Areal | Seneste ejendomsvurdering |            | Skyldig<br>Grundskyld* | Benyttelse, evt. leje og<br>forpagtningsvilkår |
|-----------------------------|-------|---------------------------|------------|------------------------|------------------------------------------------|
|                             |       | Ejendomsværdi             | Grundværdi |                        |                                                |
|                             |       |                           |            |                        |                                                |
| 2727, Husum, Brønshøj       | 886   | 3.800.000                 | 1.742.500  |                        |                                                |
| 2837, Husum, Brønshøj       | 909   | 4.550.000                 | 1.766.200  |                        |                                                |
|                             |       |                           |            |                        |                                                |
|                             |       |                           |            |                        |                                                |
|                             |       |                           |            |                        |                                                |
|                             |       |                           |            |                        |                                                |
|                             |       |                           |            |                        |                                                |
|                             |       |                           |            |                        |                                                |
|                             |       |                           |            |                        |                                                |
|                             |       |                           |            |                        |                                                |
|                             |       |                           |            |                        |                                                |
|                             |       |                           |            |                        |                                                |
|                             |       |                           |            |                        |                                                |
|                             |       |                           |            |                        |                                                |
| Ejendomsværdi i alt         |       | 8.350.000                 |            |                        |                                                |

*\*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

---

| Anlægsaktiviteter 2024 |                           | 2023                                                   | 2024                                  |                                   |                             |                             |                   |                                   |                                                  |                                          | 2025                        |              |                                      |                                                                       |                                                       |
|------------------------|---------------------------|--------------------------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------|------------------------------------------|-----------------------------|--------------|--------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|
| Formål<br>A2<br>A3     | Projekt                   | Videreførte<br>anlægsmidler<br>fra 2023<br>(+ eller -) | Anlægsmidler<br>ifølge<br>budget 2024 | plus =                            |                             | plus =                      |                   | Tilleggs-<br>bevillinger<br>anlæg | Godkendt<br>overførsel<br>fra/til drift<br>(+/-) | Godkendt<br>konverteret<br>til nyt anlæg | Hævet<br>af<br>stiftsmidler | Midler til   | Regnskab<br>for<br>året<br>(forbrug) | Afsluttede<br>anlægsarb.<br>til 2025<br>overskud (+)<br>underskud (-) | Videreførte<br>anlægsmidler<br>til 2025<br>(+eller -) |
|                        |                           |                                                        |                                       | hævede<br>opsparringer<br>minus = | gennemførte<br>opsparringer | hjemtagne<br>lån<br>minus = | betalte<br>afdrag |                                   |                                                  |                                          |                             |              |                                      |                                                                       |                                                       |
|                        | Rep. af terrasse          | 0,00                                                   |                                       |                                   |                             |                             |                   |                                   | 49.842,80                                        |                                          |                             | 49.842,80    | 49.842,80                            |                                                                       | 0,00                                                  |
|                        | Ombygning kirke-sognegård | 71.516,00                                              |                                       |                                   |                             |                             |                   |                                   | 368.782,31                                       |                                          |                             | 440.298,31   | 440.298,31                           |                                                                       | 0,00                                                  |
|                        | Afdrag Lån                | -839.088,00                                            | 3.356.352,00                          |                                   |                             | -839.088,00                 |                   |                                   |                                                  |                                          |                             | 1.678.176,00 |                                      |                                                                       | 1.678.176,00                                          |
|                        |                           |                                                        |                                       |                                   |                             |                             |                   |                                   |                                                  |                                          |                             |              |                                      |                                                                       |                                                       |
|                        | Bevillinger i alt (netto) | -767.572,00                                            | 3.356.352,00                          | 0,00                              | -839.088,00                 |                             |                   | 0,00                              | 418.625,11                                       | 0,00                                     | 0,00                        | 2.168.317,11 | 490.141,11                           | 0,00                                                                  | 1.678.176,00                                          |

-2.445.748,00

1. Inl. forklaringer til regnskab 2023 skal 76.697 af driftsoverskud 2023 anvendes til underskud på anlæg i 2024
2. Kr. 339.938,60 af underskuddet er finansieret af midler til vedligeholdelsesplan for kirken.
3. Reserverende afdrag sker i 2025.

Tilførselsbevillinger, Vedligeholdelsesplan, reserverede midler :

| Formål    | Projekt                            | Overførte midler fra 2023 | Bevillinger fra drift | Overført til anlæg | Forbrug    | Midler overføres til 2025 |
|-----------|------------------------------------|---------------------------|-----------------------|--------------------|------------|---------------------------|
| 5270      | Vedligeholdelsesplan Tjenestebolig | -27.090,04                | 50.000,00             |                    | 43.813,40  | -20.903,44 4)             |
| 5370      | Vedligeholdelsesplan Tjenestebolig | 20.375,69                 | 50.000,00             |                    | 77.447,82  | -7.071,93 4)              |
| 2150 2250 | Vedligeholdelsesplan kirken        | 1.559.602,00              | 240.000,00            | -339.938,11        | 237.019,35 | 1.222.644,54 2) 5)        |
|           | Lydanlæg                           | 231.000,00                |                       |                    | 254.164,00 | 0,00 6)                   |
|           | Printere                           | 120.000,00                |                       |                    | 75.102,50  | 0,00 6)                   |
|           | Overføres til anlægsunderskud      | 78.687,00                 |                       | -78.687,00         |            | 0,00 1)                   |
|           | I alt                              | 1.982.575                 | 340.000               | -418.625,11        | 687.547    | 1.194.669,17              |

- 4) samlet nettoforbrug forventes dækket ind af bevilling til vedligeholdelsesplan i 2025
- 5) Fordelingen mellem overførte midler til 2150 og 2250 fremgår ikke af forklaringerne til regnskab 2023. Derfor er budget og forbrug anført samlet.
- 6) Det blev i 2023 reserveret frie midler til indkøb af lydudrustning og printere. Begge dele er anskaffet i 2024.

| Driftsresultat 2024                                    |  |               |
|--------------------------------------------------------|--|---------------|
| Resultat af drift (pr. 31/12-2024)                     |  | -584.303,68   |
| Godkendte overførsler fra drift til anlæg              |  | -418.625,11   |
| Driftsresultat der overføres til frie midler           |  | -1.002.928,79 |
| Frie midler inkl. reserverede midler pr. 01.01.2024    |  | 1.997.815,42  |
| Frie midler pr. 31/12-2024, inkl. vedligeholdelsesplan |  | 994.886,63    |
| Heraf vedligeholdelsesplan Tjenesteboliger             |  | 27.975,37 3)  |
| Heraf vedligeholdelsesplan Kirken                      |  | -1.222.644,54 |
| Reserverede midler                                     |  | 0,00          |
| Likviditet fra provist                                 |  | 210.000,00    |
| Frie midler pr. 31/12-2024                             |  | 10.217,46     |