

ÅRSREGNSKAB 2024

for Brøndbyvester Sogns Menighedsr

i Glostrup Provsti

i Brøndby Kommune

Myndighedskode 7144

CVR-nr. 65101513

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: 0

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2024 for Brøndbyvester Sogns Menighedsr.

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:

Forklaring til årsregnskabet

Regnskabet pr. 31. december 2024 viser et driftsresultat på kr. -419.293 svarende til et (merforbrug på 6,03%)

Af væsentlige budgetafvigelser kan nævnes:

Lønninger mv.:

Ingen væsentlige bemærkninger - samlet et mindreforbrug på lønudgifter på 9,27%.

Indtægter mv.:

Af bemærkninger til faldende indtægter kan følgende nævnes:

Formål 2 Kirkebygning og sognegård, afvigelsen skyldes færre udlån af Sognets Hus til kirkelige handlinger pga. egne arrangementer mv.

Formål 3 Kirkelige aktiviteter, afvigelsen skyldes færre indtægter på bl.a. arrangementer.

Formål 4 Kirkegård, afvigelsen skyldes færre indtægter pga. færre jordbegravelser samt på konto 118035 (salg, vedligehold, renhold mv.) fx ikke pakkelsninger.

Formål 5 Præstebolig mv., merindtægt hvilket skyldes boligbidrag samt betaling af forbrugsafgifter

Formål 6 Administration og fællesudgifter, afvigelsen skyldes ekstraordinære indtægter fra hhv. Vejdirektoratet samt Per Aarsleff A/S omkring indgået lejeaftaler.

Formål 7 Finansielle poster skyldes renteindtægter på opsparingskonti.

Øvrige driftsudgifter mv.:

Bemærkninger til merudgifter er følgende:

Formål 2 Kirkebygning og sognegård, et merforbrug på 37,85% hvilket bl.a. skyldes 3 projekter finansieret af de "Frie midler":

Indkøb af borde og stole (Godkendt af PU).

Indkøb af kopimaskine (Godkendt af PU) samt merudgift godkendt af PU.

Indkøb af nyt lydanlæg (Godkendt af PU) samt merudgift godkendt af PU.

Endvidere er der kommet nye lamper på "P-plads v/Sognets Hus" finansiering af "Grøn omstilling".

Formål 4 Kirkegård, et merforbrug på 15,59% hvilket bl.a. skyldes:

Etablering af stikledning frem til Materialegården (Godkendt af PU).

Endvidere er der en merudgift til "Sprøjte mod borebiller i materialegården", som ikke er budgetteret.

Formål 5 Præstebolig mv., et merforbrug på 4,27% hvilket bl.a. skyldes:

Installering af varmepumpe luft/vand på Østervang 3 (Præstebolig) finansiering af "Grøn omstilling" (Godkendt af PU).

Etablering af stikledning frem til KA 178 "Funktionærbolig" (Godkendt af PU).

Efter årets driftsresultat samt afsluttet videreførte anlægsmidler udgør de frie midler ultimo pr. 31. december 2024 et overskud på kr. 1.700.982,06, men iht. PU henstilling på mødet den 20. marts 2024 skal der tages højde for at opspare hhv. kr. 400.000 til fremtidig budgettering mv. samt kr. 200.000 overført til konto for "Hensat til maskinkøb" også godkendt af PU den 20. marts 2024.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Samarbejde med en 50/50% stilling om fælles kirkegårdsleder for Brøndbyøster/Brøndbyvester.

Samarbejde med en 46/54% stilling om fælles kirkegårdsassistent for Brøndbyøster/Brøndbyvester.

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	7.428.368,68	7.502.802,00
Indtægter	7.428.368,68	7.502.802,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-1.458.687,97	-1.227.850,00
Indtægter	89.466,66	40.000,00
Udgifter, løn	-410.669,75	-442.688,00
Udgifter, øvrig drift	-1.137.484,88	-825.162,00
3 Kirkelige aktiviteter	-2.783.568,95	-2.779.656,00
Indtægter	79.008,00	131.000,00
Udgifter, løn	-2.117.755,02	-2.062.865,00
Udgifter, øvrig drift	-744.821,93	-847.791,00
4 Kirkegård	-1.433.962,97	-1.020.657,00
Indtægter	1.617.270,24	1.805.791,00
Udgifter, løn	-2.080.879,33	-1.986.948,00
Udgifter, øvrig drift	-970.353,88	-839.500,00
5 Præstebolig mv.	-211.654,94	-193.440,00
Indtægter	312.280,06	309.060,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-523.935,00	-502.500,00
6 Administration og fællesudgifter	-1.362.702,70	-1.555.999,00
Indtægter	145.947,41	0,00
Udgifter, løn	-500.940,27	-553.100,00
Udgifter, øvrig drift	-1.007.709,84	-1.002.899,00
7 Finansielle poster	-156.567,32	-278.600,00
Indtægter	1.494,34	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-158.061,66	-278.600,00
Resultat	21.223,83	446.600,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
721110 Opsparing til anlæg	-456.933,04	27.434,09	-429.498,95
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-125.243,60	0,00	-125.243,60
721150 Langfristet gæld	5.376.851,68	-375.508,72	5.001.342,96
741110 Menighedsrådets frie midler	-1.954.767,86	253.785,80	-1.700.982,06
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	-439.809,00	73.065,00	-366.744,00
Samlet disponering af samlet resultat		-21.223,83	
Årets bevægelser på arv og donationer:	Primo	Disponering	Ultimo

Årsregnskab for driften i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	7.062.285,41	7.056.202,00
Indtægter	7.062.285,41	7.056.202,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-1.520.954,63	-1.227.850,00
Indtægter	27.200,00	40.000,00
Udgifter, løn	-410.669,75	-442.688,00
Udgifter, øvrig drift	-1.137.484,88	-825.162,00
3 Kirkelige aktiviteter	-2.783.568,95	-2.779.656,00
Indtægter	79.008,00	131.000,00
Udgifter, løn	-2.117.755,02	-2.062.865,00
Udgifter, øvrig drift	-744.821,93	-847.791,00
4 Kirkegård	-1.446.129,63	-1.020.657,00
Indtægter	1.605.103,58	1.805.791,00
Udgifter, løn	-2.080.879,33	-1.986.948,00
Udgifter, øvrig drift	-970.353,88	-839.500,00
5 Præstebolig mv.	-211.654,94	-193.440,00
Indtægter	312.280,06	309.060,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-523.935,00	-502.500,00
6 Administration og fællesudgifter	-1.362.702,70	-1.555.999,00
Indtægter	145.947,41	0,00
Udgifter, løn	-500.940,27	-553.100,00
Udgifter, øvrig drift	-1.007.709,84	-1.002.899,00
7 Finansielle poster	-156.567,32	-278.600,00
Indtægter	1.494,34	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-158.061,66	-278.600,00
Resultat af driftsbevillingen	-419.292,76	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
741110 Menighedsrådets frie midler	-1.954.767,86	253.785,80	-1.700.982,06
		253.785,80	
Disponering på tværs af bevillingstype*		165.506,96	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af driftsbevillingen		419.292,76	

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
Disponering på tværs af bevillingstype*		0,00	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af projektbevillingen		0,00	

Arsregnskab for godkendte anlæg i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	366.083,27	446.600,00
Indtægter	366.083,27	446.600,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	62.266,66	0,00
Indtægter	62.266,66	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	12.166,66	0,00
Indtægter	12.166,66	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	440.516,59	446.600,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
721110 Opsparing til anlæg	-456.933,04	27.434,09	-429.498,95
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-125.243,60	0,00	-125.243,60
721150 Langfristet gæld	5.376.851,68	-375.508,72	5.001.342,96
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	-439.809,00	73.065,00	-366.744,00
		-275.009,63	
Disponering på tværs af bevillingstype*		-165.506,96	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af anlægsbevillingen		-440.516,59	

FORKLARING TIL RESULTATDISPONERING

Styring af anlægsaktiviteter 2024
Brøndbyvester Kirke

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet
Gennemførte opsparringer og hævdede opsparringer
Hjemtagne lån og afdrag på lån
Forbrug = betalte regninger på anlægsarbejder - som er ført på Formål 8

PS: Skriv kun i gule felter + projektbeskrivelsen

Projekt	Videreførte anlægsmidler fra 2023 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2024	plus = hævdede opsparringer minus = gennemførte opsparringer	plus = hjemtagne lån minus = betalte afdrag	Tillægsbevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Regulering 2023	Midler til rådighed i 2024	Regnskab for 2024 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2025 (teller -)
Anlægsprojekter:									0			0
Projekt (Ringmuren) - Formål 8000	48.744								0			0
Projekt (Grøn omstilling) - Formål 8000 (Bank 638126)	146.065							75.561	221.626		221.626	0
Installeret af varmepumpe luft/van (Østervang 3)									0	181.641	-181.641	0
Installeret af nye lampehoveder P-plads v/Sognets Hus									0	39.812	-39.812	0
Projekt nyt lydanlæg i Sognets Hus (Frie midler)						131.383			131.383			0
Projekt anlægsarbejdsstikledning til KÅ. 178 (Frie midler)						154.313			154.313			0
Projekt nye borde og stole Sognets Hus (Frie midler)						60.000			60.000			0
Projekt ny kopmaskine Sognets Hus (Frie midler)						93.719			93.719			0
						0			0			0
						0			0			0
						0			0			0
						0			0			0
Afdrag:												
Afdrag - Tagprojekt S.H. (Stiftslån-841210)		224.000		-224.000					0			0
Afdrag - Skimmelsaner af orgel (Stiftslån-841211)		80.000		-80.000					0			0
Afdrag - Klaverhøj (Realkredit Dønn.-841231)		69.600		-71.509					-1.909		-1.909	0
Afdrag - Ringmuren/Kirkegården	245.000	73.000							318.000			318.000
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
Bevillinger i alt (netto)	439.809	446.600	0	-375.509	0	439.415	0	75.561	1.025.876	660.867	-1.736	366.744

Udgifter til dette dækkes af bevilling fra
Præstet/Embetskapitalen. PU godkendt i
18.06.2020

Bevilling fra PU i 2022: Præstebolig -
Klaverhøj 9 samt det offentlige tolet
ved kapel - projekt afsluttet. Kr. 75.561
er regulering fra 2023 som ikke er
foretaget.

PU ansøgt om godkendelse af
merforbrug - godkendt 19.03.2025

PU ansøgt om godkendelse af
merforbrug - godkendt 19.03.2025

Projektet opstart i 2025

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

Anlægsskemaets noter skal anvendes således:

PS: Skriv ikke i gule felter - der ligger formler

Note 1	-439.809	Afstemmes til: Side F-1 "Før disponering" ved konto 741120 (bemærk modsat fortegn)
Note 2	446.600	Afstemmes til: Budget 2021 side 2- "Ligningsbeløb til anlæg (92)"
Note 3	0	Afstemmes til: Side F-1 "Disponering" ved konto 721110 (excl. renter)
Note 4	-375.509	Afstemmes til: Side F-1 "Disponering" ved konto 721150
Note 5	0	Årets tillægsbevillinger til anlæg - vil svare til indtægt ført på Formål 93
Note 6	439.415	PU-Godkendte overførsler mellem drift og anlæg - indgår i beregning af frie midler
Note 7	0	PU-godkendte overførsler mellem anlægsaktiviteter - saldo skal være = 0
Note 8	75.561	Eksterne tilskud fra fonde m.v. (udgår hvis der blot er modposteret på Formål 8)
Note 9	1.025.876	Midler i alt til rådighed for anlægsaktiviteter i året
Note 10	660.867	Afstemmes til: Side E-1 (summen af udgifter til formål 8)
Note 11	-1.736	Opgjort overskud/underskud på afsluttede anlægsarbejder i året Biregnskab for afsluttede anlægsarbejder indarbejdes i bilag 2
Note 12	-366.744	Afstemmes til: Side F-1 "Efter disponering" ved konto 741120 (bemærk modsat fortegn)

Resultatdisponering

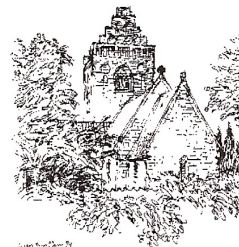
Udskriftsdato 06-03-2024

Side 1

BRØNDBYVESTER KIRKE og KIRKEGÅRD

Regnskabsperiode 01-01-2023 – 31-12-2023

	Saldo før disponering	Disponering	Saldo efter disponering
741110 Menighedsrådets frie midler	-1.338.578,79	-616.189,07	-1.954.767,86
721110 Opsparing til anlæg	-467.059,63	10.126,59	-456.933,04
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-125.243,60	,00	-125.243,60
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-386.136,07	386.136,07	,00
721150 Langfristet gæld	5.751.276,14	-374.424,46	5.376.851,68
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejd	-194.809,00	-245.000,00	-439.809,00
741130 Præstegårdens frie midler	,00		,00
741140 Kirkegårdens frie midler	,00		,00
741150 Frie midler - afgrænsede projekter	,00		,00
741151 Frie midler - afgrænsede projekter	,00		,00
741152 Frie midler - afgrænsede projekter	,00		,00
741153 Frie midler - afgrænsede projekter	,00		,00
741154 Frie midler - afgrænsede projekter	,00		,00
741155 Frie midler - afgrænsede projekter	,00		,00
741156 Frie midler - afgrænsede projekter	,00		,00
741157 Frie midler - afgrænsede projekter	,00		,00
741158 Frie midler - afgrænsede projekter	,00		,00
741159 Frie midler - afgrænsede projekter	,00		,00
742010 Årsafslutningskonto	-839.350,87	839.350,87	,00
Total	2.400.098,18	,00	2.400.098,18



Til Glostrup Provstiudvalg
Att.: Provst Ove Kollerup Nielsen

Brøndby, den 31.12.2024

Forklaring til kvartalsrapporten for 4. kvartal 2024 (Årsafslutning)

Kvartalsrapporten pr. 31. december 2024 viser et driftsresultat kr. -419.292,76 (merforbrug på 6,03%)

Af væsentlige budgetafvigelser kan nævnes:

Lønninger mv.:

Ingen væsentlige bemærkninger – samlet et mindreforbrug på 9,27% men:

Formål 3 Kirkelige aktiviteter, et merforbrug på 2,66% skyldes bl.a. vikardækning for organist pga. sygdom samt fratrædelse af kordegnvikar med afregning feriepenge mv.

Formål 4 Kirkegård, et merforbrug på 4,73% skyldes aflønning ”Sommerfugl” lønniveau som gartner – hvilket skyldes en ansættelse med uddannelse som gartner. Endvidere afregning af feriepenge mv. på fratrædelse af kirkegårdsassistent.

Indtægter mv.:

Ingen væsentlige bemærkninger, men:

Formål 2 Kirkebygning og sognegård, afvigelsen skyldes færre udlån af Sognets Hus pga. egne arrangementer mv.

Formål 3 Kirkelige aktiviteter, afvigelsen skyldes bl.a. færre indtægter på arrangementer.

Formål 4 Kirkegård, afvigelsen skyldes færre indtægter pga. mindre jordbegravelse samt på konto 118035 (salg, vedligehold, renhold mv.) fx ikke flere pakkeløsninger.

Formål 5 Præstebolig mv., merindtægt hvilket skyldes boligbidrag samt betaling af forbrugsafgifter

Formål 6 Administration og fællesudgifter, afvigelsen skyldes ekstraordinære indtægter fra hhv. Vejdirektoratet samt Per Aarsleff A/S omkring indgået lejeaftaler.

Formål 7 Finansielle poster skyldes renteindtægter på opsparingskonti.

Øvrige driftsudgifter mv.:

Bemærkninger til merudgifter er følgende:

Formål 2 Kirkebygning og sognegård, et merforbrug på 37,85% hvilket bl.a. skyldes 3 projekter finansieret af de ”Frie midler” – indkøb af borde og stole, godkendt af PU, og indkøb af kopimaskine – godkendt af PU samt nyt lydanlæg godkendt af PU.

Projekt indkøb af kopimaskine blev kr. 93.718,75 og afslutter med et merforbrug på kr. 6.224,75 hvilket skyldes tegning af abonnement for 1 år, som der ikke var taget højde for ved købet. Godkendt af PU 19.03.2025

Projekt nyt lydanlæg blev kr. 131.382,90 og afslutter med et merforbrug på kr. 17.464,15 hvilket skyldes indkøb af ekstra udstyr fx mikrofoner mv. for optimering af lydanlægget. Godkendt af PU 19.03.2025

Endvidere er der kommet nye lamper på ”P-plads v/Sognets Hus” finansiering af ”Grøn omstilling”.

Brøndbyvester Kirke . Præstegårdsvej 4 . 2605 Brøndby . www.brondbyvesterkirke.dk

Formål 4 Kirkegård, et merforbrug på 15,59% hvilket bl.a. skyldes projekt ”Etablering af stikledning” frem til Materialegården – andel af projektet/budget (kr. 154.313, -) på kr. 77.156,25 inkl. moms – godkendt af PU.

Endvidere er der en merudgift til ”Sprøjte mod borebiller i materielgården”, som ikke er budgetteret.

Formål 5 Præstebolig mv., et merforbrug på 4,27% hvilket bl.a. skyldes ”Installering af varmepumpe luft/vand” på Østervang 3 (Præstebolig) finansiering af ”Grøn omstilling” – godkendt af PU 23.04.2024. Endvidere ”Etablering af stikledning” frem til KA 178 (Funktionærbolig) – andel af projektet/budget (kr. 154.313, -) på kr. 77.156,25 inkl. moms – godkendt af PU.

Menighedsrådet er bekendt med driftsresultatet på et merforbrug – hvilket skyldes ovennævnte projekter, som er godkendt af PU for igangsætning, og er en del af driften, men finansiering er som nævnt ovenfor.

Kvartalsrapporten/notat til årsafslutning for 2024 blev gennemgået og godkendt på menighedsrådsmødet den 26. marts 2025 i forbindelse med årsregnskabet 2024.

Brøndbyvester Kirke - MNI

Fra: Brøndbyvester Sogns Menighedsråd (7144) (7144@sogn.dk) <7144@sogn.dk>
Sendt: 26. marts 2025 10:01
Til: Brøndbyvester Kirke - MNI
Emne: VS: Til Brøndbyvester Sogns MR vedr. anlægsmidler, kopimaskine, Delreferat fra møde PU-møde 19. marts 2025 (STPR F2: 3403585)
Vedhæftede filer: Delreferat fra møde PU-møde 19. marts 2025.pdf

Fra: Glostrup Provsti <Glostrup.Provsti@km.dk>
Sendt: 25. marts 2025 16:30
Til: Brøndbyvester Sogns Menighedsråd (7144) <7144@sogn.dk>
Emne: Til Brøndbyvester Sogns MR vedr. anlægsmidler, kopimaskine, Delreferat fra møde PU-møde 19. marts 2025 (STPR F2: 3403585)

Hermed PUs godkendelse af ovennævnte.

Med venlig hilsen

Lone Sørensen
Provstisekretær

Glostrup Provsti
Vestre Gade 6 E
2605 Brøndby
Tlf. 36 75 00 11

www.vestegnens-folkekirker.dk

Referat

Glostrup Provsti – Møder

PU-møde 19. marts 2025 - d. 19-03-2025 kl. 10:30 til 14:30

Deltagere: Eli Hagerup, Tage Bauer, Benny Strømberg Klitbo, Jens Olsen, Ove Kollerup Nielsen, Mette Klarskov Hald

Mødepunkt

Referat

18 - 18: Brøndbyvester, Brug af anlægsmidler, Kopimaskine

Godkendt uden afstemning.

Sager:

Anlægsmidler 2024 - Brøndbyvester Sogns MR -
Kopimaskine (2025 - 13345)

Bilag:

Brøndbyvester Kirke2 ansøgninger ifm. godkendelse
af merforbrug 2024, Ansøgning til PU om merforbrug

Brøndbyvester Kirke - MNI

Fra: Brøndbyvester Sogns Menighedsråd (7144) (7144@sogn.dk) <7144@sogn.dk>
Sendt: 26. marts 2025 10:01
Til: Brøndbyvester Kirke - MNI
Emne: VS: Til Brøndbyvester Sogns MR vedr. anlægsmidler, lydanlæg i Sognets Hus, Delreferat fra møde PU-møde 19. marts 2025 (STPR F2: 3403586)
Vedhæftede filer: Delreferat fra møde PU-møde 19. marts 2025.pdf

Fra: Glostrup Provsti <Glostrup.Provsti@km.dk>
Sendt: 25. marts 2025 16:35
Til: Brøndbyvester Sogns Menighedsråd (7144) <7144@sogn.dk>
Emne: Til Brøndbyvester Sogns MR vedr. anlægsmidler, lydanlæg i Sognets Hus, Delreferat fra møde PU-møde 19. marts 2025 (STPR F2: 3403586)

Hermed PUs godkendelse af ovennævnte.
Med venlig hilsen

Lone Sørensen
Provstisekretær

Glostrup Provsti
Vestre Gade 6 E
2605 Brøndby
Tlf. 36 75 00 11

www.vestegnens-folkekirker.dk

Referat

Glostrup Provsti – Møder

PU-møde 19. marts 2025 - d. 19-03-2025 kl. 10:30 til 14:30

Deltagere: Eli Hagerup, Tage Bauer, Benny Strømberg Klitbo, Jens Olsen, Ove Kollerup Nielsen, Mette Klarskov Hald

Mødepunkt	Referat
19 - 19: Brøndbyvester, Brug af anlægsmidler, Lydanlæg Sager: Anlægsmidler 2024 - Brøndbyvester Sogns MR - Kopimaskine (2025 - 13345) Bilag: Brøndbyvester Kirke2 ansøgninger ifm. godkendelse af merforbrug 2024, Ansøgning om godkendelse af merforbrug	Godkendt uden afstemning.

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

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

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

638105	Bank drift og anlæg
638120-39	Opsparing til anlæg, inkl. renter
638140-60	Bank- og Girokonti
639110-30	Kontant- og udlægskasser

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

721110	Opsparing til anlæg
721130	Kirke- og præsteembedekapital
721150	Langfristet gæld
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler

Hensættelser

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

Lån

841210-19	Stiftsmiddellån
841220-39	Realkredit og andre lån

Skyldige omkostninger

969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2024	Ultimo 2024
3.914.367,17	4.585.516,47
129.284,65	138.984,65
146.239,54	763.027,72
125.243,60	125.243,60
3.513.599,38	3.558.260,50
0,00	0,00
2.842.383,03	2.622.660,76
741.995,71	1.262.843,29
456.933,04	429.498,95
1.636.227,28	927.095,02
7.227,00	3.223,50
6.756.750,20	7.208.177,23

2.400.098,18	2.378.874,35
-456.933,04	-429.498,95
-125.243,60	-125.243,60
5.376.851,68	5.001.342,96
-1.954.767,86	-1.700.982,06
-439.809,00	-366.744,00
-3.513.599,38	-3.558.260,50
-3.513.599,38	-3.558.260,50
-5.376.851,68	-5.001.342,96
-3.168.000,00	-2.864.000,00
-2.208.851,68	-2.137.342,96
-266.397,32	-1.027.448,12
-228.358,77	-947.304,85
-38.038,55	-80.143,27
-6.756.750,20	-7.208.177,23

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
1 Fælles indtægter i alt	7.062.285,41	7.056.202,00
10 Kirkelig ligning	7.062.285,41	7.056.202,00
Indtægter	7.062.285,41	7.056.202,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
2 Kirkebygning og sognegård	-1.520.954,63	-1.227.850,00
21 Kirkebygning	-205.000,99	-299.853,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-113.771,30	-139.853,00
Udgifter, øvrig drift	-91.229,69	-160.000,00
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-64.700,20	-95.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-64.700,20	-95.000,00
23 Sognegård	-1.251.253,44	-832.997,00
Indtægter	27.200,00	40.000,00
Udgifter, løn	-296.898,45	-302.835,00
Udgifter, øvrig drift	-981.554,99	-570.162,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
3 Kirkelige aktiviteter	-2.783.568,95	-2.779.656,00
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-2.236.570,65	-1.985.205,00
Indtægter	2.185,00	32.000,00
Udgifter, løn	-1.975.452,93	-1.779.715,00
Udgifter, øvrig drift	-263.302,72	-237.490,00
32 Kirkelig undervisning	-181.284,06	-210.000,00
Indtægter	65.680,00	63.000,00
Udgifter, løn	-37.500,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-209.464,06	-273.000,00
33 Diakonal virksomhed	-55.029,35	-229.300,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-12.000,00	-150.000,00
Udgifter, øvrig drift	-43.029,35	-79.300,00
34 Kommunikation	-156.797,09	-203.150,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-67.002,09	-83.150,00
Udgifter, øvrig drift	-89.795,00	-120.000,00
36 Kirkekoncerter	-15.754,30	-35.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-11.800,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-3.954,30	-35.000,00
37 Foredrags- og mødevirksomhed	-135.933,50	-114.001,00
Indtægter	11.143,00	36.000,00
Udgifter, løn	-14.000,00	-50.000,00
Udgifter, øvrig drift	-133.076,50	-100.001,00
39 Kontingent til DSUK	-2.200,00	-3.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-2.200,00	-3.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
4 Kirkegård	-1.446.129,63	-1.020.657,00
40 Kirkegården	-1.452.801,21	-1.120.137,00
Indtægter	1.398.187,58	1.505.791,00
Udgifter, løn	-1.891.913,42	-1.816.428,00
Udgifter, øvrig drift	-959.075,37	-809.500,00
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser	6.671,58	99.480,00
Indtægter	206.916,00	300.000,00
Udgifter, løn	-188.965,91	-170.520,00
Udgifter, øvrig drift	-11.278,51	-30.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
5 Præstebolig mv.	-211.654,94	-193.440,00
51 Præstebolig 1	25.290,51	-53.500,00
Indtægter	58.949,60	64.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-33.659,09	-117.500,00
52 Præstebolig 2	-34.274,84	-110.400,00
Indtægter	114.341,76	108.600,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-148.616,60	-219.000,00
53 Præstebolig 3	-166.302,37	-51.740,00
Indtægter	86.650,82	85.260,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-252.953,19	-137.000,00
56 Funktionærbolig	-36.368,24	22.200,00
Indtægter	52.337,88	51.200,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-88.706,12	-29.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
6 Administration og fællesudgifter	-1.362.702,70	-1.555.999,00
60 Fælles formål	-542.556,93	-547.754,00
Indtægter	11.557,41	0,00
Udgifter, løn	0,00	-41.748,00
Udgifter, øvrig drift	-554.114,34	-506.006,00
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-213.197,75	-233.747,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-59.250,12	-79.747,00
Udgifter, øvrig drift	-153.947,63	-154.000,00
62 Personale	-153.559,45	-169.750,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-57.772,28	-30.750,00
Udgifter, øvrig drift	-95.787,17	-139.000,00
63 Bygninger	74.466,34	-30.000,00
Indtægter	134.390,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-59.923,66	-30.000,00
64 Økonomi	-304.819,44	-317.775,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-298.604,61	-307.775,00
Udgifter, øvrig drift	-6.214,83	-10.000,00
65 Personregistrering - civil	-48.219,13	-50.120,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-48.219,13	-50.120,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
66 Personregistrering - kirkelig	-37.094,13	-42.960,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-37.094,13	-42.960,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
67 Efteruddannelse	-23.830,00	-50.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-23.830,00	-50.000,00
69 Forsikring/Arb. miljøråd./Stiftbidrag (PU)	-113.892,21	-113.893,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-113.892,21	-113.893,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
7 Finansielle poster	-156.567,32	-278.600,00
70 Renter af stiftslån	-77.300,00	-213.800,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-77.300,00	-213.800,00
71 Renter af andre lån til anlæg	-59.589,38	-64.800,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-59.589,38	-64.800,00
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	1.494,34	0,00
Indtægter	1.494,34	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
76 Momsregulering	-21.172,28	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-21.172,28	0,00

Specifikation af godkendte projekter

Regnskab	Budget
2024	2024

Specifikation af godkendte anlæg

		Regnskab	Budget
		2024	2024
A1	Ringmuren afdrag	66.916,63	0,00
10	Kirkelig ligning	54.749,97	0,00
	Indtægter	54.749,97	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
40	Kirkegården	12.166,66	0,00
	Indtægter	12.166,66	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
A2	Afdrag lån i Stiftet/Real Danm	373.599,96	0,00
10	Kirkelig ligning	311.333,30	0,00
	Indtægter	311.333,30	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
23	Sognegård	62.266,66	0,00
	Indtægter	62.266,66	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

Matr. nr ejerlav og sogn	Areal	Seneste ejendomsvurdering		Skyldig Grundskyld*	Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår
		Ejendomsværdi	Grundværdi		
24 EN Brøndbyvester	916	1.250.000	267.900		Udlejn.Kirkebjerg Allé 178
30 AØ Brøndbyvester	786	3.050.000	896.900		Præsteb.Kløverhøj 9
28 HT Brøndbyvester	792	2.350.000	838.200		Præsteb.Østervang 3
1A Brøndbyvester m.fl.	76798	7.850.000	1.714.400		Præsteb. Præstegårdsvej 6
1M Brøndbyvester	2143	6.000.000	261.800		S.H. Præstegårdsvej 4
Ejendomsværdi i alt		20.500.000			

**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
Børnesagens Fællesråd	1.162,50
Det Danske Bibelselskab	340,00
Missionen blandt hjemløse	117,50
Børn i Afrika	774,50
Menighedsplejen	8.177,00
Menighedsplejen - julehjælp	9.276,43
Kirkens Korshær	886,50
Folkekirkens Nødhjælp	2.223,50
KFUM Soldatermission	583,00
Samvirkende Menighedspleje	176,50
KFUM og K i Danmark	261,50
DSUK	44,00
Hospice Forum Danmark	173,00
I alt	24.195,93