

# ÅRSREGNSKAB 2024

for Davids Sogns Menighedsråd

i Holmens og Østerbro Provsti

i Københavns Kommune

Myndighedskode 9175

CVR-nr. 34020795

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 Davids 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 årsregnskab 2024

Davids Sogns driftsregnskab for 2024 udviser et driftsunderskud på 311.106,71 kr. Davids Sogns frie midler udgjorde pr 1. januar 2024 kr. 262.755,22. De frie midler vil per 31. december 2024 have en negativ saldo på kr. 48.352,03.

Davids Sogn har i 2024 haft uforudsete udgifter for 283.444,53 kr.

Disse specificeres således: Ekstra lønomkostninger ifbm vankant stilling kr. 89.255,09, ekstra lønomkostninger ifbm sygdom kr. 74.671,17, vandskader A.F Kriegersvej 5E kr. 85.670,42 samt udbedring af Sandfangsbrønd A.F Kriegersvej 5E kr. 33.847,85

For at imødesæ underskuddet og derved udligne den negative saldo på de frie midler har Menighedsrådet reguleret budgettet for 2025 med følgende tiltag:

Honorar til menighedsrådet, oprindelig budget kr. 192.000 er reguleret til kr. 120.000

Regulering af Kordegne stilling, besparelse i 2025 kr. 158.337,16

I 2024 har Menighedsrådet opstartet renovering af køkkenet i Davids Kirke, renovering af gulve på A.F Kriegersvej 5E samt udbedring af ovenlysvinduer på A.F Kriegersvej 5E.

Se anlægsarket

### **Formål 1 Kirkelig ligning**

Der er i 2024 ud over den kirkelige ligning modtaget kr. 997.107,16 til renovering af køkkenet i Davids Kirke

### **Formål 2 Kirkebygning og sognegård**

Der har i 2024 været et mindre forbrug på kr. 173.000 ifht budget 2024

### **Formål 3 Kirkelige aktiviteter**

Der har i 2024 været et merforbrug på ca. 52.700 kr ifht budget 2024

### **Formål 5 Præstebolig**

Der har været et merforbrug på ca. 2.200 kr ifht budget 2024

### **Formål 6 Administration og fællesudgifter**

Der har været et merforbrug på ca. 292.500 ifht budget 2024.

### **Formål 7 Finansielle poster**

Der konstateres en mindre renteindtægt på ca. 7.800 kr ifht budget 2024

### **Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:**

Davids Sogn samarbejder med de øvrige sogne i provstiet om at facilitere et værested for psykisk sårbare.

Angiv MR-navn og år i Stamdatafanebladet  
Styring anlægsaktiviteter

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

2024

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

2023

Regnskabsåret 2024

2025

| Projekt                                                | Formål    | Videreførte anlægsmidler fra 2023 (+ eller -) | Anlægsmidler ifølge budget 2024 | plus =                     |                       | Tillægsbevillinger anlæg | Godkendt overførsel fra/til drift (+/-) | Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-) | Eksterne tilskud projekt | Midler til rådighed i 2024 | Regnskab for 2024 (forbrug) | Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-) | Videreførte anlægsmidler til 2025 (+eller -) |
|--------------------------------------------------------|-----------|-----------------------------------------------|---------------------------------|----------------------------|-----------------------|--------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------------------|--------------------------|----------------------------|-----------------------------|--------------------------------------------------|----------------------------------------------|
|                                                        |           |                                               |                                 | plus = hævede opsparringer | minus = hjemtagne lån |                          |                                         |                                                 |                          |                            |                             |                                                  |                                              |
| Projekt 1: Forsatsvinduer kirke og opholdsrum          | 8001      | 26.548                                        | 0                               | 0                          | 0                     | 0                        | 0                                       | 0                                               | 0                        | 26.548                     | 0                           | 0                                                | 26.548                                       |
| Projekt 2: Belysning og renovering pulpitur Kirken     | (A3) 8002 | 88.932                                        | 0                               | 0                          | 0                     | 0                        | 0                                       | 0                                               | 0                        | 88.932                     | 11.997                      | 0                                                | 77.935                                       |
| Projekt 3: Maling af tårnluger                         | 8004      | 110.805                                       | 0                               | 0                          | 0                     | 0                        | 0                                       | -110.805                                        | 0                        | 0                          | 0                           | 0                                                | 0                                            |
| Projekt 4: Overlysvinduer og afslibning af gulve (AFK) | A1 (8510) | 250.000                                       | 0                               | 0                          | 0                     | 0                        | 0                                       | 110.805                                         | 0                        | 360.805                    | 268.966                     | 0                                                | 91.839                                       |
| Projekt 5: Renovering af gulv, vægge, loft - Kirken    | A4 (8115) | 270.000                                       | 0                               | 0                          | 0                     | 0                        | 0                                       | 0                                               | 0                        | 270.000                    | 30.029                      | 0                                                | 239.971                                      |
| Projekt 6: Energibesparende tiltag Kirken              | 8010      | 230.000                                       | 0                               | 0                          | 0                     | 0                        | 0                                       | 0                                               | 0                        | 230.000                    | 0                           | 0                                                | 230.000                                      |
| Projekt 7: Køkken - Kirken                             | A2        | 0                                             | 0                               | 0                          | 0                     | 997.107                  | 0                                       | 0                                               | 0                        | 997.107                    | 308.600                     | 0                                                | 688.507                                      |
| Projekt 8: Skriv projektnavn her                       | 8XXX      | 0                                             | 0                               | 0                          | 0                     | 0                        | 0                                       | 0                                               | 0                        | 0                          | 0                           | 0                                                | 0                                            |
| Projekt 9: Skriv projektnavn her                       | 8XXX      | 0                                             | 0                               | 0                          | 0                     | 0                        | 0                                       | 0                                               | 0                        | 0                          | 0                           | 0                                                | 0                                            |
| Projekt 10: Skriv projektnavn her                      | 8XXX      | 0                                             | 0                               | 0                          | 0                     | 0                        | 0                                       | 0                                               | 0                        | 0                          | 0                           | 0                                                | 0                                            |
| Projekt 11: Skriv projektnavn her                      | 8XXX      | 0                                             | 0                               | 0                          | 0                     | 0                        | 0                                       | 0                                               | 0                        | 0                          | 0                           | 0                                                | 0                                            |
| Projekt 12: Skriv projektnavn her                      | 8XXX      | 0                                             | 0                               | 0                          | 0                     | 0                        | 0                                       | 0                                               | 0                        | 0                          | 0                           | 0                                                | 0                                            |
| Projekt 13: Skriv projektnavn her                      | 8XXX      | 0                                             | 0                               | 0                          | 0                     | 0                        | 0                                       | 0                                               | 0                        | 0                          | 0                           | 0                                                | 0                                            |
| Projekt 14: Skriv projektnavn her                      | 8XXX      | 0                                             | 0                               | 0                          | 0                     | 0                        | 0                                       | 0                                               | 0                        | 0                          | 0                           | 0                                                | 0                                            |
| Projekt 15: Skriv projektnavn her                      | 8XXX      | 0                                             | 0                               | 0                          | 0                     | 0                        | 0                                       | 0                                               | 0                        | 0                          | 0                           | 0                                                | 0                                            |
| Bevillinger i alt (netto)                              |           | 977.285                                       | 0                               | 0                          | 0                     | 997.107                  | 0                                       | 0                                               | 0                        | 1.974.392                  | 619.592                     | 0                                                | 1.354.800                                    |

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

## **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           | 4.547.595,76     | 3.550.489,00    |
| Indtægter                          | 4.547.595,76     | 3.550.489,00    |
| Udgifter, løn                      | 0,00             | 0,00            |
| Udgifter, øvrig drift              | 0,00             | 0,00            |
| 2 Kirkebygning og sognegård        | -1.223.593,55    | -776.913,00     |
| Indtægter                          | 0,00             | 0,00            |
| Udgifter, løn                      | -179.600,84      | -174.913,00     |
| Udgifter, øvrig drift              | -1.043.992,71    | -602.000,00     |
| 3 Kirkelige aktiviteter            | -2.226.409,30    | -2.173.751,00   |
| Indtægter                          | 57.382,00        | 0,00            |
| Udgifter, løn                      | -1.903.278,32    | -1.600.976,00   |
| Udgifter, øvrig drift              | -380.512,98      | -572.775,00     |
| 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.                  | -126.238,81      | -124.000,00     |
| Indtægter                          | 106.541,58       | 104.000,00      |
| Udgifter, løn                      | 0,00             | 0,00            |
| Udgifter, øvrig drift              | -232.780,39      | -228.000,00     |
| 6 Administration og fællesudgifter | -965.968,32      | -673.410,00     |
| Indtægter                          | -400,00          | 0,00            |
| Udgifter, løn                      | -469.827,76      | -340.410,00     |
| Udgifter, øvrig drift              | -495.740,56      | -333.000,00     |
| 7 Finansielle poster               | 61.021,97        | 69.000,00       |
| Indtægter                          | 61.182,63        | 69.000,00       |
| Udgifter, løn                      | 0,00             | 0,00            |
| Udgifter, øvrig drift              | -160,66          | 0,00            |
| Resultat                           | 66.407,75        | -128.585,00     |

\* Budgettet er ikke revideret

| Ovenstående resultat disponeres til følgende konti: |                                                | Primo         | Disponering | Ultimo        |
|-----------------------------------------------------|------------------------------------------------|---------------|-------------|---------------|
| 721130                                              | Kirke- og præsteembedekapitaler                | -5.882.120,97 | 0,00        | -5.882.120,97 |
| 741110                                              | Menighedsrådets frie midler                    | -262.755,22   | 311.107,25  | 48.352,03     |
| 741120                                              | Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs: | -977.284,91   | -377.515,00 | -1.354.799,91 |
| Samlet disponering af samlet resultat               |                                                |               | -66.407,75  |               |
| Årets bevægelser på arv og donationer:              |                                                | Primo         | Disponering | Ultimo        |

Årsregnskab for driften i hovedtal

|                                    | Regnskab<br>2024 | Budget<br>2024* |
|------------------------------------|------------------|-----------------|
| 1 Fælles indtægter i alt           | 3.550.488,60     | 3.550.489,00    |
| Indtægter                          | 3.550.488,60     | 3.550.489,00    |
| Udgifter, løn                      | 0,00             | 0,00            |
| Udgifter, øvrig drift              | 0,00             | 0,00            |
| 2 Kirkebygning og sognegård        | -604.000,85      | -776.913,00     |
| Indtægter                          | 0,00             | 0,00            |
| Udgifter, løn                      | -179.600,84      | -174.913,00     |
| Udgifter, øvrig drift              | -424.400,01      | -602.000,00     |
| 3 Kirkelige aktiviteter            | -2.226.409,30    | -2.173.751,00   |
| Indtægter                          | 57.382,00        | 0,00            |
| Udgifter, løn                      | -1.903.278,32    | -1.600.976,00   |
| Udgifter, øvrig drift              | -380.512,98      | -572.775,00     |
| 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.                  | -126.238,81      | -124.000,00     |
| Indtægter                          | 106.541,58       | 104.000,00      |
| Udgifter, løn                      | 0,00             | 0,00            |
| Udgifter, øvrig drift              | -232.780,39      | -228.000,00     |
| 6 Administration og fællesudgifter | -965.968,32      | -673.410,00     |
| Indtægter                          | -400,00          | 0,00            |
| Udgifter, løn                      | -469.827,76      | -340.410,00     |
| Udgifter, øvrig drift              | -495.740,56      | -333.000,00     |
| 7 Finansielle poster               | 61.021,97        | 69.000,00       |
| Indtægter                          | 61.182,63        | 69.000,00       |
| Udgifter, løn                      | 0,00             | 0,00            |
| Udgifter, øvrig drift              | -160,66          | 0,00            |
| Resultat af driftsbevillingen      | -311.106,71      | -128.585,00     |

\* Budgettet er ikke revideret

| Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:                                    | Primo       | Disponering | Ultimo    |
|----------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-----------|
| 741110 Menighedsrådets frie midler                                                     | -262.755,22 | 311.107,25  | 48.352,03 |
|                                                                                        |             | 311.107,25  |           |
| Disponering på tværs af bevillingstype*                                                |             | -0,54       |           |
| (*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer) |             |             |           |
| Samlet disponering af resultat af driftsbevillingen                                    |             | 311.106,71  |           |

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 |
|----------------------------------------------------------------------------------------|-------|-------------|--------|
| 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        |        |

Årsregnskab for godkendte anlæg i hovedtal

|                                    | Regnskab<br>2024 | Budget<br>2024* |
|------------------------------------|------------------|-----------------|
| 1 Fælles indtægter i alt           | 997.107,16       | 0,00            |
| Indtægter                          | 997.107,16       | 0,00            |
| Udgifter, løn                      | 0,00             | 0,00            |
| Udgifter, øvrig drift              | 0,00             | 0,00            |
| 2 Kirkebygning og sognegård        | -619.592,70      | 0,00            |
| Indtægter                          | 0,00             | 0,00            |
| Udgifter, løn                      | 0,00             | 0,00            |
| Udgifter, øvrig drift              | -619.592,70      | 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 anlægsbevillingen      | 377.514,46       | 0,00            |

\* Budgettet er ikke revideret

| Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:                                    |                                                | Primo         | Disponering | Ultimo        |
|----------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|---------------|-------------|---------------|
| 721130                                                                                 | Kirke- og præsteembedekapitaler                | -5.882.120,97 | 0,00        | -5.882.120,97 |
| 741120                                                                                 | Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs: | -977.284,91   | -377.515,00 | -1.354.799,91 |
|                                                                                        |                                                |               | -377.515,00 |               |
| Disponering på tværs af bevillingstype*                                                |                                                |               | 0,54        |               |
| (*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer) |                                                |               |             |               |
| Samlet disponering af resultat af anlægsbevillingen                                    |                                                |               | -377.514,46 |               |

## FORKLARING TIL RESULTATDISPONERING

Finansiel status

AKTIVER

Tilgodehavender

|               |                                 |
|---------------|---------------------------------|
| 612110-619019 | Andre tilgodehavender           |
| 619030        | Kirke- og præsteembedekapitaler |

Værdipapirer

Likvide beholdninger

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

Aktiver i alt

PASSIVER

Egenkapital

|        |                               |
|--------|-------------------------------|
| 721130 | Kirke- og præsteembedekapital |
| 741110 | Menighedsrådets frie midler   |
| 741120 | Videreførte anlægsmidler      |

Hensættelser

Lån

Skyldige omkostninger

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

Passiver i alt

| Primo<br>2024 | Ultimo<br>2024 |
|---------------|----------------|
| 5.888.032,88  | 5.940.299,97   |
| 5.911,91      | 58.179,00      |
| 5.882.120,97  | 5.882.120,97   |
| 0,00          | 0,00           |
| 1.289.224,40  | 1.290.979,94   |
| 1.289.224,40  | 1.290.448,44   |
| 0,00          | 531,50         |
| 7.177.257,28  | 7.231.279,91   |

|               |               |
|---------------|---------------|
| -7.122.161,10 | -7.188.568,85 |
| -5.882.120,97 | -5.882.120,97 |
| -262.755,22   | 48.352,03     |
| -977.284,91   | -1.354.799,91 |
| 0,00          | 0,00          |
| 0,00          | 0,00          |
| -55.096,18    | -42.711,06    |
| -54.652,07    | -31.249,64    |
| -444,11       | -11.461,42    |
| -7.177.257,28 | -7.231.279,91 |

Specifikation af driften

|    |                        | Regnskab     | Budget       |
|----|------------------------|--------------|--------------|
|    |                        | 2024         | 2024         |
| 1  | Fælles indtægter i alt | 3.550.488,60 | 3.550.489,00 |
| 10 | Kirkelig ligning       | 3.550.488,60 | 3.550.489,00 |
|    | Indtægter              | 3.550.488,60 | 3.550.489,00 |
|    | Udgifter, løn          | 0,00         | 0,00         |
|    | Udgifter, øvrig drift  | 0,00         | 0,00         |

Specifikation af driften

|                                                | Regnskab    | Budget      |
|------------------------------------------------|-------------|-------------|
|                                                | 2024        | 2024        |
| 2 Kirkebygning og sognegård                    | -604.000,85 | -776.913,00 |
| 21 Kirkebygning                                | -535.504,90 | -676.913,00 |
| Indtægter                                      | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, løn                                  | -179.600,84 | -174.913,00 |
| Udgifter, øvrig drift                          | -355.904,06 | -502.000,00 |
| 22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker) | -68.495,95  | -100.000,00 |
| Indtægter                                      | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, løn                                  | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, øvrig drift                          | -68.495,95  | -100.000,00 |

Specifikation af driften

|                                         | Regnskab      | Budget        |
|-----------------------------------------|---------------|---------------|
|                                         | 2024          | 2024          |
| 3 Kirkelige aktiviteter                 | -2.226.409,30 | -2.173.751,00 |
| 31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger | -1.409.685,04 | -1.406.689,00 |
| Indtægter                               | 6.440,00      | 0,00          |
| Udgifter, løn                           | -1.266.634,90 | -1.119.689,00 |
| Udgifter, øvrig drift                   | -149.490,14   | -287.000,00   |
| 32 Kirkelig undervisning                | -41.804,38    | -90.500,00    |
| Indtægter                               | 30.000,00     | 0,00          |
| Udgifter, løn                           | -28.584,89    | 0,00          |
| Udgifter, øvrig drift                   | -43.219,49    | -90.500,00    |
| 33 Diakonal virksomhed                  | -289.847,40   | -276.801,00   |
| Indtægter                               | 3.541,00      | 0,00          |
| Udgifter, løn                           | -267.716,00   | -231.026,00   |
| Udgifter, øvrig drift                   | -25.672,40    | -45.775,00    |
| 34 Kommunikation                        | -249.901,31   | -232.610,00   |
| Indtægter                               | 0,00          | 0,00          |
| Udgifter, løn                           | -109.376,31   | -105.610,00   |
| Udgifter, øvrig drift                   | -140.525,00   | -127.000,00   |
| 35 Kirkekor                             | -115.937,99   | -10.000,00    |
| Indtægter                               | 17.401,00     | 0,00          |
| Udgifter, løn                           | -129.529,29   | 0,00          |
| Udgifter, øvrig drift                   | -3.809,70     | -10.000,00    |
| 36 Kirkekoncerter                       | -84.021,93    | -121.529,00   |
| Indtægter                               | 0,00          | 0,00          |
| Udgifter, løn                           | -72.061,68    | -113.529,00   |
| Udgifter, øvrig drift                   | -11.960,25    | -8.000,00     |
| 37 Foredrags- og mødevirksomhed         | -35.211,25    | -34.122,00    |
| Indtægter                               | 0,00          | 0,00          |
| Udgifter, løn                           | -29.375,25    | -31.122,00    |
| Udgifter, øvrig drift                   | -5.836,00     | -3.000,00     |
| 39 Kontingent til DSUK                  | 0,00          | -1.500,00     |
| Indtægter                               | 0,00          | 0,00          |
| Udgifter, løn                           | 0,00          | 0,00          |
| Udgifter, øvrig drift                   | 0,00          | -1.500,00     |

Specifikation af driften

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

Specifikation af driften

|                       | Regnskab    | Budget      |
|-----------------------|-------------|-------------|
|                       | 2024        | 2024        |
| 5 Præstebolig mv.     | -126.238,81 | -124.000,00 |
| 51 Præstebolig 1      | -126.238,81 | -124.000,00 |
| Indtægter             | 106.541,58  | 104.000,00  |
| Udgifter, løn         | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, øvrig drift | -232.780,39 | -228.000,00 |

Specifikation af driften

|                                               | Regnskab    | Budget      |
|-----------------------------------------------|-------------|-------------|
|                                               | 2024        | 2024        |
| 6 Administration og fællesudgifter            | -965.968,32 | -673.410,00 |
| 60 Fælles formål                              | -285.490,04 | -173.780,00 |
| Indtægter                                     | -400,00     | 0,00        |
| Udgifter, løn                                 | -22.119,36  | -26.780,00  |
| Udgifter, øvrig drift                         | -262.970,68 | -147.000,00 |
| 61 Menighedsrådet/provstiudvalget             | -127.523,78 | -105.000,00 |
| Indtægter                                     | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, løn                                 | -48.000,00  | -24.000,00  |
| Udgifter, øvrig drift                         | -79.523,78  | -81.000,00  |
| 62 Personale                                  | 22.913,23   | -42.000,00  |
| Indtægter                                     | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, løn                                 | 53.825,00   | -24.000,00  |
| Udgifter, øvrig drift                         | -30.911,77  | -18.000,00  |
| 63 Bygninger                                  | -18.000,00  | -24.000,00  |
| Indtægter                                     | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, løn                                 | -18.000,00  | -24.000,00  |
| Udgifter, øvrig drift                         | 0,00        | 0,00        |
| 64 Økonomi                                    | -48.000,00  | -24.000,00  |
| Indtægter                                     | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, løn                                 | -48.000,00  | -24.000,00  |
| Udgifter, øvrig drift                         | 0,00        | 0,00        |
| 65 Personregistrering - civil                 | -221.447,43 | -124.360,00 |
| Indtægter                                     | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, løn                                 | -221.447,43 | -124.360,00 |
| Udgifter, øvrig drift                         | 0,00        | 0,00        |
| 66 Personregistrering - kirkelig              | -166.085,97 | -93.270,00  |
| Indtægter                                     | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, løn                                 | -166.085,97 | -93.270,00  |
| Udgifter, øvrig drift                         | 0,00        | 0,00        |
| 67 Efteruddannelse                            | -52.343,89  | -7.000,00   |
| Indtægter                                     | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, løn                                 | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, øvrig drift                         | -52.343,89  | -7.000,00   |
| 68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg       | 0,00        | -10.000,00  |
| Indtægter                                     | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, løn                                 | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, øvrig drift                         | 0,00        | -10.000,00  |
| 69 Forsikring/Arb. miljøråd./Stiftbidrag (PU) | -69.990,44  | -70.000,00  |
| Indtægter                                     | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, løn                                 | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, øvrig drift                         | -69.990,44  | -70.000,00  |

Specifikation af driften

|                                            | Regnskab  | Budget    |
|--------------------------------------------|-----------|-----------|
|                                            | 2024      | 2024      |
| 7 Finansielle poster                       | 61.021,97 | 69.000,00 |
| 72 Øvrige renteudgifter                    | -160,66   | 10.000,00 |
| Indtægter                                  | 0,00      | 10.000,00 |
| Udgifter, løn                              | 0,00      | 0,00      |
| Udgifter, øvrig drift                      | -160,66   | 0,00      |
| 73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)       | 2.915,38  | 0,00      |
| Indtægter                                  | 2.915,38  | 0,00      |
| Udgifter, løn                              | 0,00      | 0,00      |
| Udgifter, øvrig drift                      | 0,00      | 0,00      |
| 74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.) | 58.267,25 | 59.000,00 |
| Indtægter                                  | 58.267,25 | 59.000,00 |
| 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 Ovenlysvinduer Præst (8510)  |  | -268.966,39 | 0,00   |
| 21 Kirkebygning                 |  | -268.966,39 | 0,00   |
| Indtægter                       |  | 0,00        | 0,00   |
| Udgifter, løn                   |  | 0,00        | 0,00   |
| Udgifter, øvrig drift           |  | -268.966,39 | 0,00   |
| A2 Køkken                       |  | 688.506,80  | 0,00   |
| 19 Udbetaling fra reserven (PU) |  | 997.107,16  | 0,00   |
| Indtægter                       |  | 997.107,16  | 0,00   |
| Udgifter, løn                   |  | 0,00        | 0,00   |
| Udgifter, øvrig drift           |  | 0,00        | 0,00   |
| 21 Kirkebygning                 |  | -308.600,36 | 0,00   |
| Indtægter                       |  | 0,00        | 0,00   |
| Udgifter, løn                   |  | 0,00        | 0,00   |
| Udgifter, øvrig drift           |  | -308.600,36 | 0,00   |
| A3 Belysning og ren. pulpitur   |  | -11.996,95  | 0,00   |
| 21 Kirkebygning                 |  | -11.996,95  | 0,00   |
| Indtægter                       |  | 0,00        | 0,00   |
| Udgifter, løn                   |  | 0,00        | 0,00   |
| Udgifter, øvrig drift           |  | -11.996,95  | 0,00   |
| A4 Ren. af gulv,vægge og loft   |  | -30.029,00  | 0,00   |
| 21 Kirkebygning                 |  | -30.029,00  | 0,00   |
| Indtægter                       |  | 0,00        | 0,00   |
| Udgifter, løn                   |  | 0,00        | 0,00   |
| Udgifter, øvrig drift           |  | -30.029,00  | 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 |                        |                                                |
| Udenbys Klædebo Kvarte      |       | 7.600.000                 | 3.344.800  |                        | Præstebolig A.F.Krigers Ve                     |
|                             |       |                           |            |                        |                                                |
|                             |       |                           |            |                        |                                                |
|                             |       |                           |            |                        |                                                |
|                             |       |                           |            |                        |                                                |
|                             |       |                           |            |                        |                                                |
|                             |       |                           |            |                        |                                                |
|                             |       |                           |            |                        |                                                |
|                             |       |                           |            |                        |                                                |
|                             |       |                           |            |                        |                                                |
|                             |       |                           |            |                        |                                                |
|                             |       |                           |            |                        |                                                |
|                             |       |                           |            |                        |                                                |
|                             |       |                           |            |                        |                                                |
|                             |       |                           |            |                        |                                                |
|                             |       |                           |            |                        |                                                |
| Ejendomsværdi i alt         |       | 7.600.000                 |            |                        |                                                |

*\*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    |
|---------|--|----------|
| Ukraine |  | 9.499,00 |