

ÅRSREGNSKAB 2024

for Bellahøj-Utterslev Sogns Menighedsråd

i Bispebjerg-Brønshøj Provsti

i Københavns Kommune

Myndighedskode 9182

CVR-nr. 34683921

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: 2

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2024 for Bellahøj-Utterslev 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

Bemærkninger til årsregnskab 2024, Bellahøj-Utterslev Sogn

Målsætningerne indenfor Gudstjenester, kirkeligt arbejde og sociale aktiviteter samt indenfor samarbejdet har været udfordret af, at vi har haft en præst på orlov i 9 måneder uden vikardækning. Dette har påvirket aktiviteterne og også givet et mindre forbrug end budgetteret.

Trods ovenstående lykkedes det kirken at gennemføre en sognerejse til Assisi i forbindelse med Skaberårets begyndelse. 26 var afsted under ledelse af sognepræst Peter Møller Jensen og hans hustru Janne Otendal. Samtlige deltagere havde tilknytning til sognet og kirken, enten i forbindelse med bopæl i sognet eller ved løsning af sognebånd. Flere fra gruppen er begyndt at komme oftere i Bellahøj kirkes gudstjenester. Budgettet for turen var planlagt med et overskud på ca. 1000 kr. pr. person aht. uforudsete udgifter. Det endelige regnskab for turen har først kunne opgøres i forbindelse med årsregnskabet og kirkens momsrefusion. Indtægterne i forbindelse med rejsen er momsbelagte.

Kirkekassens eneste bidrag til turen var de to rejselederes udgifter, i alt kr. 17.800. Øvrige indtægter og udgifter for kirken opstår som følge af kirkens momsregistrering.

Og kirken har fået refunderet et større momsbeløb end forventet.

Sammenholdt med, at kirken kommer ud af regnskabsåret med et overskud, og dermed flere frie midler, indstiller Menighedsrådet, at de 26 deltagere refunderes det overskydende beløb på rejseudgifterne, formentlig omkring kr. 750 pr. betalende rejsedeltager, da overskuddet også er momsbelagt.

Øvrige frie midler allokeres til vedligeholdelse af kirke og sognegård, da vi står overfor flere udgiftstunge opgaver, bl.a. udskiftning af styringssystem til musikanlæg.

Menighedsrådsvalget i sept. 24 medførte nyvalg på 2 siddende medlemmer og 2 suppleantpladser.

Årsregnskabet viser et driftsoverskud på kr. 244.368

De frie midler er ved årets begyndelse kr. -157.574,33, og ved årets udløb bliver de kr. 205.932.

2 Bygninger

Indtægter, 80%: Modtaget kr. 24.667 mod budgetteret kr. 31.000. Der har været færre indtægter for udlejning af lokale.

Forbruget til øvrig drift ligger på 112% af de budgetterede kr. 669.809

På formål 2130 Kirke, anskaffelser og vedligeholdelse er der brugt 192% af budgettet på kr. 40.000, hvilket blandt andet skyldes udgifter til vedligeholdelse af udenomsarealer.

På formål 2131 Advokatudgifter mm. Vedr. Radonsag er der brugt kr. 194.700, som betales af tillægsbevillinger.

På formål 2230 er der brugt 233% af budgettet på 30.000. Der er ingen større enkeltstående udgifter, som ikke er budgetteret.

På formål 2330 er der kun brugt 5% af budgettet på kr. 25.000.

Ellers er der ingen væsentlige budgetafvigelser.

3 Kirkelige aktiviteter

Indtægter, 296%: Der har været indtægter på kr. 302.234 mod budgetteret kr. 102.000. Det er især aktiviteter inden for "Pilgrimsgruppen, retræteophold", der trækker indtægterne op, herunder især pilgrimsturen til Assisi. Der har været indtægter for kr. 219.050 ud af budgetteret kr. 10.000 her.

Forbruget til øvrig drift ligger på 143% af de budgetterede kr. 413.870

På formål 3220 Konfirmandundervisning er der kun brugt 31% af budgettet på kr. 57.500.

På formål 3230 Voksenundervisning har indtægterne været større end budgetteret.

På formål 3232 Undervisning Børn har indtægterne været større end budgetteret.

På formål 3250 Pilgrimsgruppen ligger udgifterne væsentlig højere end budget. Dette udlignes dog af tilsvarende forøgede indtægter.

På formål 3260 Filmaften og aftenrum er der brugt 159% af budgettet på kr. 37.000. Dette skyldes de samlede honorarudgifter, samt større udgifter til fortæring end budgetteret.

På formål 3303 Fredagscafé og sogneudflugt er der brugt 196% af budgettet på kr. 17.000. Det skyldes færre indtægter end forventet.

5 Præstebolig

Forbruget til øvrig drift ligger på 69% af de budgetterede kr. 315.000

På formål 5130 Vedligeholdelsesplan 2019 Horsebakken 61B er der kun brugt 6% af budgettet på kr. 50.000

På formål 5330 Vedligeholdelsesplan Dortheavej 70 er der kun 10% af budgettet på kr. 50.000.

Ejendomsskatterne er lavere end budgetteret.

Ellers er der ingen væsentlige budgetafvigelser.

6 Administration og Fællesudgifter

Forbruget til øvrig drift ligger på 119% af de budgetterede kr. 773.666

På formål 6060 Kontorhold er der brugt 145% af budgettet på kr. 275.000. Dette skyldes udgifter til leje af kopimaskine, og væsentlige højere udgifter til telefon/internet end budgetteret.

På formål 6161 Menighedsråd div. udgifter er der brugt 163% af budgettet på kr. 48.000, hvilket skyldes højere udgifter til avisabonnementer end budgetteret.

På formål 6262 Personale diverse er der brugt 129% af budgettet på kr. 45.000. Det skyldes større betalinger til AUB end forventet.

På formål 67 Efteruddannelse er der kun brugt 29% af budgettet på kr. 35.000.

7 Finansielle poster

De forøgede indtægter har medført at momsfradraget også er forøget.

Momsfradragprocenten er forøget med 10 procentpoint i forhold til det år, hvor sognegårdsbyggeriet blev færdigt (2016), og det har medført at der skulle laves en momsregulering på det afsluttede byggeri.

I 2024 overstiger reguleringen de 10 procentpoint, og det betyder at der sker en tilbagebetaling af moms på kr.128.848.

Anlægsarbejder

Der er i året indkøbt nyt flygel til kr. 800.000. Flyglet er finansieret af frie midler og konverterede anlægsmidler, samt en bevilling fra provstiet. Der dog først udbetales i 2026.

Kirkekassen deltager i 2024 i følgende samarbejder på provstiniveau:

1. Om præsters deltagelse i kurser til gavn for det kirkelige liv i provstiet. Aftalen er tilgængelig på Bispebjerg-Brønshøj provstis hjemmeside. Økonomisk er aftalen forankret i Bispebjerg-Brønshøj provstikasse, og regnskab kan forefindes på provstikontoret. Finansieret af PUK.
2. Om budget for hospitalspræster. Aftalen er tilgængelig på Bispebjerg-Brønshøj provstis hjemmeside. Økonomisk er aftalen forankret i provstiudvalgskassen, og regnskab kan forefindes på provstikontoret. Finansieret af menighedsrådenes ligningsmidler.
3. Om budget for socialrådgivertjenesten. Aftalen er tilgængelig på Bispebjerg-Brønshøj provstis hjemmeside. Økonomisk er aftalen forankret i Tingbjergs 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.

Kirkekassen deltager i 2024 i følgende samarbejde på sogneniveau:

Kirkeadministration.dk

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	6.430.364,01	6.200.199,00
Indtægter	6.512.864,01	6.200.199,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-82.500,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-1.993.166,26	-1.190.221,00
Indtægter	24.667,47	31.000,00
Udgifter, løn	-472.159,37	-405.411,00
Udgifter, øvrig drift	-1.545.674,36	-815.810,00
3 Kirkelige aktiviteter	-3.244.520,69	-3.331.408,00
Indtægter	302.233,92	102.000,00
Udgifter, løn	-3.001.172,64	-3.019.538,00
Udgifter, øvrig drift	-545.581,97	-413.870,00
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.	9.390,27	-109.125,00
Indtægter	235.704,95	223.000,00
Udgifter, løn	-9.018,35	-17.125,00
Udgifter, øvrig drift	-217.296,33	-315.000,00
6 Administration og fællesudgifter	-1.780.216,54	-1.580.205,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-861.264,34	-806.539,00
Udgifter, øvrig drift	-918.952,20	-773.666,00
7 Finansielle poster	191.504,10	10.760,00
Indtægter	202.671,95	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-11.167,85	10.760,00
Resultat	-386.645,11	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721110	Opsparing til anlæg	-912.377,17	136.601,31	-775.775,86
721140	Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-330.000,00	330.000,00	0,00
721150	Langfristet gæld	1.015.000,00	-290.000,00	725.000,00
741110	Menighedsrådets frie midler	201.556,47	-407.488,34	-205.931,87
741120	Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	-386.007,02	573.550,00	187.542,98
741150	Vedligeholdelsesplan Præsteboliger	-7.542,89	7.542,89	0,00
741156	Frie midler - Projektbeskrivelse, "Kors på ta	-36.439,25	36.439,25	0,00
Samlet disponering af samlet resultat			386.645,11	
Årets bevægelser på arv og donationer:		Primo	Disponering	Ultimo
721160	Arv og donationer	-30.500,00	0,00	-30.500,00

Årsregnskab for driften i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	6.284.363,01	6.054.198,00
Indtægter	6.366.863,01	6.054.198,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-82.500,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-1.194.616,26	-1.044.220,00
Indtægter	24.667,47	31.000,00
Udgifter, løn	-472.159,37	-405.411,00
Udgifter, øvrig drift	-747.124,36	-669.809,00
3 Kirkelige aktiviteter	-3.244.520,69	-3.331.408,00
Indtægter	302.233,92	102.000,00
Udgifter, løn	-3.001.172,64	-3.019.538,00
Udgifter, øvrig drift	-545.581,97	-413.870,00
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.	9.390,27	-109.125,00
Indtægter	235.704,95	223.000,00
Udgifter, løn	-9.018,35	-17.125,00
Udgifter, øvrig drift	-217.296,33	-315.000,00
6 Administration og fællesudgifter	-1.780.216,54	-1.580.205,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-861.264,34	-806.539,00
Udgifter, øvrig drift	-918.952,20	-773.666,00
7 Finansielle poster	169.968,65	10.760,00
Indtægter	181.136,50	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-11.167,85	10.760,00
Resultat af driftsbevillingen	244.368,44	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721140	Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-330.000,00	330.000,00	0,00
741110	Menighedsrådets frie midler	201.556,47	-407.488,34	-205.931,87
			-77.488,34	
Disponering på tværs af bevillingstype*			-166.880,10	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)				
Samlet disponering af resultat af driftsbevillingen			-244.368,44	

Årsregnskab for godkendte projekter i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
3 Kirkelige aktiviteter	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
4 Kirkegård	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
5 Præstebolig mv.	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
6 Administration og fællesudgifter	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
7 Finansielle poster	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
Resultat af projektbevillingen	0,00	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
741150 Vedligeholdelsesplan Præsteboliger	-7.542,89	7.542,89	0,00
		7.542,89	
Disponering på tværs af bevillingstype*		-7.542,89	
(*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	146.001,00	146.001,00
Indtægter	146.001,00	146.001,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-798.550,00	-146.001,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-798.550,00	-146.001,00
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	21.535,45	0,00
Indtægter	21.535,45	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
Resultat af anlægsbevillingen	-631.013,55	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
721110 Opsparing til anlæg	-912.377,17	136.601,31	-775.775,86
721150 Langfristet gæld	1.015.000,00	-290.000,00	725.000,00
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	-386.007,02	573.550,00	187.542,98
		420.151,31	
Disponering på tværs af bevillingstype*		210.862,24	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af anlægsbevillingen		631.013,55	

FORKLARING TIL RESULTATDISPONERING

Styring anlægsaktiviteter m.v. Bellahøj: 2024

Opdateret pr. 31-12-2024

Side 1

Fornåskonto	Projekt	Videreførte anlægsmidler fra 2023 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2024	plus =		Tilbage- bevillingen anlæg	Godkendt overskud fra anlæg (+/-) (Renter st.)	Tilbageført partens ydelse	Konverteret til Siftsdræg og renter (drft)	Partens Renter og ydelse	Midler til rådighed i 2024 (forbrug)	Regnskab for 2024 (forbrug)	Afsatte anlægs- overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler fra 2025 (+eller -)
				hævede opsamlinger minus = gennemførte opsamlinger	hjemtagne lån minus = betalte afdrag									
A4 og 8505	HAB39 Udstkning vinduer	40.295,12									40.295,12			40.295,12
A3 og 8002	Formvise af tagbesegning	345.711,90							-345.711,90		0,00			0,00
A5	Nyt lygel	0,00	0,00						345.711,90		570.711,90	798.550,00		-227.838,10 1)
A2, Konto 581230	Ydelse partebrev	0,00		136.601,31					-136.601,31		0,00			0,00
A2, Konto 256010	Rente partebrev	0,00							-21.535,45	21.535,45	0,00			0,00
A1, Konto 841210	Adtrag lån (2020 = 2 x 145.000) (30/6+31/12)	0,00	146.001,00		-290.000,00				158.136,76		0,00			0,00
	Bevillingen i alt (netto)	386.007,02	146.001,00	136.601,31	-290.000,00	0,00	210.862,24	0,00	0,00	21.535,45	611.007,02	798.550,00	0,00	-167.542,98
	Primuslutto													573.550,00

1) Flygelet bliver finansieret af provstiet i 2026 (se ansøgning om mellemfinansiering og bekræftelse af denne), egen betaling på 225.000. Konvertering godkendt på PU møde 4/12

Værdipapier partebrev pr. 31/12-24

810.246,01

Renter af værdipapier 2023:

21.535,45

2023 Afdrag 31-12-2024 2023 Afdrag 31-12-2024

1.015.000

-290.000

725.000

Siftsplan

Vedligeholdelsesplan kirke og Præsteboliger

Fornåskonto	Projekt	Videreførte driftsmidler fra 2023 (+ eller -)	Driftsmidler ifølge budget 2024	Tilbage- bevillingen driftsmidler	Midler til rådighed i 2024	Regnskab for 2024 (forbrug)	Videreførte driftsmidler til 2025 (+eller -)
5130	Vedligeholdelsesplan Præstebldg 51	0,00	50.000,00		50.000,00	3.009,38	46.990,62
5230	Vedligeholdelsesplan Præstebldg 52	0,00	50.000,00		50.000,00	48.167,70	1.832,30
5330	Vedligeholdelsesplan Præstebldg 53	7.542,89	50.000,00		57.542,89	5.168,00	52.374,89
2150	Vedligeholdelsesplan kirken	0,00	72.000,00		72.000,00	41.844,71	30.155,89
	Bevillingen i alt (netto)	7.542,89	222.000,00	0,00	229.542,89	98.189,19	131.353,70

Resultat hentet 31/12-24	244.368,44
Resultat af afsluttede anlægsarbejder	0,00
Egenbetaling for flygel	-225.000,00
Renter af lån ført på drift.	14.137,76
Driftsresultat overført til frie midler	33.506,20
Frie midler pr. 1/1-24 (inkl. hensatte midler)	-157.574,33
Frie midler pr. 31/12-24	-124.068,13
Heraf vedligeholdelsesplan kirken	
Likviditet fra provst rigport	330.000,00 *)
Likviditet dækkning af aktivudgifter	
Frie midler pr. 31/12-24	205.931,67

*) Likviditeten bliver frigivet som fremtid. Dog skulle en andel betales tilbage til provstiet.

Fornåskonto	Projekt	Videreførte driftsmidler fra 2023 (+ eller -)	Driftsmidler ifølge budget 2024	Tilbage- bevillingen driftsmidler	Midler til rådighed i 2024	Regnskab for 2024 (forbrug)	Videreførte driftsmidler til 2025 (+eller -)
2131	Advokatsudgifter m.m. vedr. Radon sag	-164.967,75			176.154,00	11.186,25	-183.572,26
1900	Tilbagebetaling af likviditet til provst	0,00			-82.500,00	-82.500,00	0,00 *)
	Bevillingen i alt (netto)	-164.967,75	0,00		93.654,00	-71.313,75	-183.572,26

Fornåskonto: Frie midler: 2160 Kors på lag 36.439,25

Disponeret 36.439,25

Forbrug: - Tilbage: 36.439,25

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

612110-619019 Andre tilgodehavender

Værdipapirer

581230-49 Værdipapirer opsparing til anlæg

Likvide beholdninger

638105 Bank drift og anlæg

638140-60 Bank- og Girokonti

639110-30 Kontant- og udlægskasser

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

721110 Opsparing til anlæg

721140 Likviditet stillet til rådighed

721150 Langfristet gæld

721160 Arv og donationer

741110 Menighedsrådets frie midler

741120 Videreførte anlægsmidler

741150-59 Frie midler - afgrænsede projekter

Hensættelser**Lån**

841210-19 Stiftsmiddellån

Skyldige omkostninger

951510 Kreditorer

969010-15 Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser

969030 Deposita mv.

972010-987220 Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2024	Ultimo 2024
277.442,09	339.388,85
277.442,09	339.388,85
912.377,17	775.775,86
912.377,17	775.775,86
682.083,95	507.326,16
488.797,23	279.785,29
187.640,72	227.540,87
5.646,00	0,00
1.871.903,21	1.622.490,87

-486.309,86	-99.664,75
-912.377,17	-775.775,86
-330.000,00	0,00
1.015.000,00	725.000,00
-30.500,00	-30.500,00
201.556,47	-205.931,87
-386.007,02	187.542,98
-43.982,14	0,00
0,00	0,00
-1.015.000,00	-725.000,00
-1.015.000,00	-725.000,00
-370.593,35	-797.826,12
-312.022,05	-18.613,18
-24.183,00	-151.525,00
0,00	-5.500,00
-34.388,30	-622.187,94
-1.871.903,21	-1.622.490,87

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
1 Fælles indtægter i alt	6.284.363,01	6.054.198,00
10 Kirkelig ligning	6.054.198,00	6.054.198,00
Indtægter	6.054.198,00	6.054.198,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
17 Tilbageførsel af ubrugte projekt- og anlægsbe	-82.500,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-82.500,00	0,00
19 Udbetaling fra reserven (PU)	312.665,01	0,00
Indtægter	312.665,01	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
2 Kirkebygning og sognegård	-1.194.616,26	-1.044.220,00
21 Kirkebygning	-936.053,16	-783.872,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-266.188,65	-222.872,00
Udgifter, øvrig drift	-669.864,51	-561.000,00
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-70.154,62	-30.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-11.200,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-58.954,62	-30.000,00
23 Sognegård	-192.438,72	-197.539,00
Indtægter	3.500,00	10.000,00
Udgifter, løn	-194.770,72	-182.539,00
Udgifter, øvrig drift	-1.168,00	-25.000,00
25 Tjenstlige lokaler i præstegård	4.030,24	-32.809,00
Indtægter	21.167,47	21.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-17.137,23	-53.809,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
3 Kirkelige aktiviteter	-3.244.520,69	-3.331.408,00
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-1.635.627,20	-1.762.397,00
Indtægter	7.260,00	20.000,00
Udgifter, løn	-1.551.621,06	-1.669.227,00
Udgifter, øvrig drift	-91.266,14	-113.170,00
32 Kirkelig undervisning	-782.134,65	-721.246,00
Indtægter	274.081,92	36.000,00
Udgifter, løn	-765.037,07	-662.746,00
Udgifter, øvrig drift	-291.179,50	-94.500,00
33 Diakonal virksomhed	-389.373,60	-393.065,00
Indtægter	13.212,00	46.000,00
Udgifter, løn	-361.814,67	-357.065,00
Udgifter, øvrig drift	-40.770,93	-82.000,00
34 Kommunikation	-341.080,32	-353.566,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-241.740,17	-238.566,00
Udgifter, øvrig drift	-99.340,15	-115.000,00
36 Kirkekoncerter	-90.966,07	-99.934,00
Indtægter	7.680,00	0,00
Udgifter, løn	-77.120,82	-91.934,00
Udgifter, øvrig drift	-21.525,25	-8.000,00
37 Foredrags- og mødevirksomhed	-3.838,85	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-3.838,85	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
39 Kontingent til DSUK	-1.500,00	-1.200,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-1.500,00	-1.200,00

Specifikation af driften

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

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
5 Præstebolig mv.	9.390,27	-109.125,00
51 Præstebolig 1	13.443,44	-43.025,00
Indtægter	70.443,00	68.000,00
Udgifter, løn	-9.018,35	-9.025,00
Udgifter, øvrig drift	-47.981,21	-102.000,00
52 Præstebolig 2	-9.015,33	-23.600,00
Indtægter	96.618,23	90.000,00
Udgifter, løn	0,00	-8.100,00
Udgifter, øvrig drift	-105.633,56	-105.500,00
53 Præstebolig 3	4.962,16	-42.500,00
Indtægter	68.643,72	65.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-63.681,56	-107.500,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
6 Administration og fællesudgifter	-1.780.216,54	-1.580.205,00
60 Fælles formål	-411.402,83	-290.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-411.402,83	-290.000,00
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-358.296,27	-291.668,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-280.288,39	-243.668,00
Udgifter, øvrig drift	-78.007,88	-48.000,00
62 Personale	-76.118,23	-63.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-17.999,64	-18.000,00
Udgifter, øvrig drift	-58.118,59	-45.000,00
63 Bygninger	-41.640,68	-50.313,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-23.203,18	-25.313,00
Udgifter, øvrig drift	-18.437,50	-25.000,00
64 Økonomi	-234.500,40	-233.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-19.500,00	-18.000,00
Udgifter, øvrig drift	-215.000,40	-215.000,00
65 Personregistrering - civil	-308.852,43	-294.125,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-308.852,43	-294.125,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
66 Personregistrering - kirkelig	-220.892,70	-207.433,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-220.892,70	-207.433,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
67 Efteruddannelse	-9.986,46	-35.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	9.472,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-19.458,46	-35.000,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg	-7.859,86	-5.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-7.859,86	-5.000,00
69 Forsikring/Arb. miljøråd./Stiftbidrag (PU)	-110.666,68	-110.666,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-110.666,68	-110.666,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
7 Finansielle poster	169.968,65	10.760,00
70 Renter af stiftslån	-14.137,50	10.760,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-14.137,50	10.760,00
72 Øvrige renteudgifter	-69,11	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-69,11	0,00
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	3.038,76	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	3.038,76	0,00
76 Momsregulering	181.136,50	0,00
Indtægter	181.136,50	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	Stiftmiddellån	146.001,00	146.001,00
10	Kirkelig ligning	146.001,00	146.001,00
	Indtægter	146.001,00	146.001,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
A2	Pantebrev - Luthersk Mission	21.535,45	0,00
73	Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	21.535,45	0,00
	Indtægter	21.535,45	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
A5	Nyt Flygel	-798.550,00	0,00
22	Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-798.550,00	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-798.550,00	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		
Håbets Allé 39	Grundareal 608		5.224.000		
Horsebakken 61B	Grundareal 381		4.105.000		
Dortheavej 70	Grundareal 534		5.121.000		
Ejendomsværdi i alt					

**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.*

År	2024
Måned	(Flere elementer)

Formål	Bankkonto	Kontant	MobilePay	Kollekt i alt
Danske Kirkers råd	5338-0260278	237,50		237,50
Menighedsplejen	9570-001210696	160,00	125	285,00
Tværkulturelt Center	1551-7707231	43,00		43,00
FDI-Missionsprojekt	3001-3001576984	182,00		182,00
Bibelselskabet	3001-9000488	0,00		0,00
Eksistensen	9004-1120650021	78,00		78,00
De Grønne PigeSpejdere	3186-2580006402	213,00		213,00
Børnesagens Fællesråd	0	10,00		10,00
Total		923,50	125	1.048,50

Lønforklaring for perioden 01-01-2024 - 31-12-2024
Bellahøj-Utterslev sogn

Endeligt budget 2024

Af det samlede årsbudget er der brugt 102,2 %
Herunder er der til seniorbonus udbetalt som løn afregnet kr. 6.833,07

Vesentlige afvigelser fra budgettet

Menighedsråd
Kirkeværge er ekstern og figurerer under 'individuel ansat vikar'

Fast individuel
Dækker over sorgerapeut, flex kirkejtjener (ikke i budget) og rengøring. Sorgerapeut har fået lønstigning der ikke er indberegnet i budgettet. Pr. 1.10 er udgifter for sorgerapeutrykket til 'fast kirkekulturmedarbejd', se nedenfor. Flex kirkejtjener er fratrådt

Fast Øvrige
Dækker over uddannelses- og flexjobrefusioner. Der er endnu ikke modtaget flexrefusioner for 4. kvrt

Fast Sognemedhjælp/kirke-kultur medarbejd
Samlet er der budgetteret kr. 493.300 og brugt kr. 622.270. Merforbrug skyldes rykning af tidligere indiv. Ansatte til fast OK-ansættelse

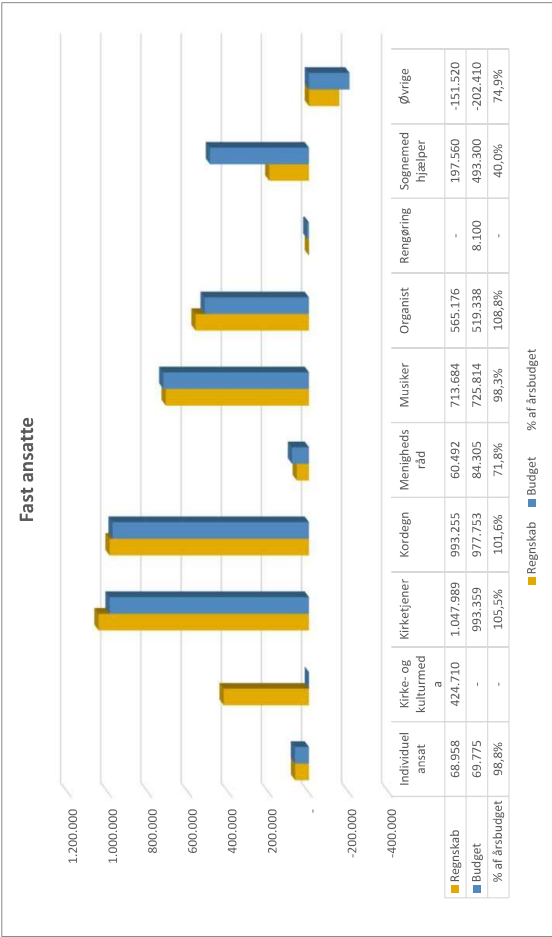
Vikar individuel ansat
Dækker over ekstern kirkeværge samt babyrytmik og kirkevoga. Der er brugt mere end budgetteret på de sidstnævnte. Pr. 1.10 er udgifter for babyrytmik/kirkevoga rykket til 'fast Øvrige vikarer'

Ingen for KAM kendte årsager til afvigelserne

B-honorarer
Regnskab: kr. 116.700 Budget: kr. 303.575 % af budget:38,44 %

Refusioner
Regnskab: -151.520,34 kr. Budget: -202.410

Øvrige bemærkninger



A3 8002
Fornyelse af tagbelægning

Dato	Anlæg	Debet	Kredit
2022	Bevilling konverteret fra 8003 træ- og glasmoduler og 8004 Solafskærmning		444.201,11
2022	Restbeløb fra 8003 træ- og glasmoduler		20.224,30
31-12-2022	Projektering og tilbudsindhentning, Acontoregning 1	119.987,25	
31-12-2022	Momsregulering, anlæg 8002-2022	-1.273,74	
2024	Konverteret til anlæg A5 Nyt flygel	345.711,90	
Resultat		0	0