

ÅRSREGNSKAB 2025

for Kapernaums Sogns Menighedsråd

i Bispebjerg-Brønshøj Provsti

i Københavns Kommune

Myndighedskode 7062

CVR-nr. 39165090

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: 3

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2025 for Kapernaums 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 2025 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2025 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 årsregnskabet 2025

Væsentlige afvigelser ift. budget

Formål 1 – Fælles indtægter

Ligningsmidler

En del af ligningsmidlerne er givet via daværende aktivitetspulje. Regnskabet viser en afvigelse på kr. 290.568,00. ift. budget på ligningsmidler. Disse er, efter Provstiets anvisninger, placeret på formål 3000 – artskonto 224010

Reservemidler:

Modtaget til:	Beløb:
Deludbetaling 3 ansøgninger vedr. 2024*	418.775,85
Arbejds miljø-sag - samlet	485.053,20
Sygemeldt medarbejder	59.040,50
Kloak	52.156,66
I alt	1.015.026,21

*Der blev i 2024 ansøgt midler i Reserven vedr. Skimmelsvamp og vandindtrængen i køkken i Embedsbolig, Arbejds miljø-sag, Skimmelsvamp og vandindtrængen i kælder i embedsbolig. Deludbetaling blev foretaget i 2024 på kr. 426.930,07. Primo 2025 blev de resterende 418.775,85 udbetalt.

Formål 2 – Kirkebygning og Sognegård

Regnskabet viser en afvigelse ift. budgettet. Dette skyldes hovedsageligt lønudgifter vedr. den verserende arbejds miljø-sag. Herudover skyldes det uforudsete udgifter til udbedring af kloak. Begge er der søgt og imødekommet reservemidler til.

Formål 3 – Kirkelige aktiviteter

En del af ligningsmidlerne er givet via daværende aktivitetspulje. Regnskabet viser en afvigelse ift. budget. Midlerne er budgetteret under formål 1, men er, efter Provstiets anvisninger, placeret på formål 3000 – artskonto 224010

Regnskabet viser et merforbrug ift. budgettet. Dette skyldes lønudgifter ifm. den verserende arbejds miljø-sag og ifm. barslende medarbejder. Der er søgt og imødekommet reservemidler til dækning af udgifterne for arbejds miljø-sagen.

Menighedsrådets forklaringer til årsregnskabet 2025

Formål 5 – Præstebolig

Regnskabet viser et merforbrug ift. budgettet. Dette skyldes uforudsete udgifter ifm. udbedring af skimmel og vandindtrængen i embedsbolig. Dette er der søgt og imødekommet reservemidler til.

Formål 6 – Administration og fællesudgifter

Regnskabet viser et merforbrug ift. budgettet. Dette skyldes hovedsageligt honorar-udbetaling til både dækning af sygemeldt medarbejder, samt ændringer i kordegne-funktionen. Herudover skyldes det afvigelse i budgettet vedr. Licenser hos Folkekirkens IT.

Likviditetslån

Der er optaget et midlertidigt likviditetslån i Reservemidlerne december 2025 på kr. 320.874,00 for at afhjælpe kirkens likviditetsudfordringer. Likviditetslånet skal indfries indenfor 12 måneder.

Vedligeholdelsesplan – Kirkebygning

Overført fra 2024	-107.019,84
Budget 2025	0,00
Udbetaling fra Reserven i 2025	<u>52.156,66</u>
I alt til rådighed i 2025	-54.863,18
Forbrug 2025	50.576,66
Ultimo 2025	<u>-105.439,84</u>

Vedligeholdelsesplan – Embedsbolig

Pr. 01-01-2025 er vedligehold af embedsboligen overgået i VEBO aftalen, og der overføres derfor kr. 50.000 til provstiet i 2025 til vedligehold af embedsbolig. Se vedlagte biregnskab på VEBO. VEBO er et fælles samarbejde med provstiet og øvrige kirker i provstiet om vedligehold af embedsboliger.

Der forefindes dermed ikke længere en vedligeholdelsesplan for embedsboligen.

Menighedsrådets forklaringer til årsregnskabet 2025

Oversigt over reelle frie midler og disponering heraf

Frie midler primo 2025	-197.210,99
Resultat af drift	-79.083,11
Anlægsmidler flyttet til drift	3.260,87
Frie midler ultimo 2025	-273.033,23

Vedrørende negative frie midler.

Der forventes at søge at få dækket underskuddet i de frie midler i 2026.

Menighedsrådet er i dialog med relevante parter om kirkekassens likviditet og arbejder på en plan for nedbringelse heraf.

Anlæg

Anlægsprojekt vedrørende ”Udsmykning- og beplantning af gårdhave” er afsluttet i 2025. Resterende midler i anlægsprojektet er overført til drift jf. gældende PU principbeslutninger. Se biregnskab.

Grøn omstilling

Der er fundet gode miljømæssige valg ift. fx kopipapir, toiletpapir og køkkenruller, og vi har i et godt stykke tid indkøbt disse produkter med Cradle2Cradle certificeringen, som er en af de mest miljørigtige certificeringer, der pt. findes på markedet. Der anvendes stof håndklæder i stedet for papirhåndklæder. Vi arbejder løbende videre med at finde de bedste produkter på markedet ift. miljøcertificeringer. Vi forsøger så vidt muligt at vælge håndværkere og andre samarbejdspartnere, der ligeledes tænker hensynet til miljøet ind i deres arbejde. Indkøb foretages under hensyntagen til så mange faktorer som muligt både ift. at der indkøbes lokalt, økologisk og med størst mulig hensyntagen til diverse certificeringer, samtidigt med at vi ønsker at forvalte de økonomiske midler på bedst mulig måde. Ved etablering af Fundamentet i kælderen er der indrettet med møbler vi allerede havde og ligeledes gratis fundet på genbrugsstationer.

Menighedsrådet deltager 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 Provstis kasse, og regnskab forefindes på Provstikontoret.

Menighedsrådets forklaringer til årsregnskabet 2025

2. Om budget for hospitalspræster. Aftalen er tilgængelig på Bispebjerg-Brønshøj Provstis hjemmeside. Økonomisk er aftalen forankret i Bispebjerg-Brønshøj Provstis kasse, og regnskab forefindes på Provstikontoret.

3. Om budget for socialrådgivertjenesten. Aftalen er tilgængelig på Bispebjerg-Brønshøj Provstis hjemmeside. Økonomisk er aftalen forankret i Tingbjergs Sogns kirkekasse, og regnskab forefindes i Tingbjerg Kirke.

4. Om sundhedsmedarbejder i Kompasset (Kirkens Korshær). Aftalen er tilgængelig på Bispebjerg-Brønshøj Provstis hjemmeside. Økonomisk er aftalen forankret i Bispebjerg-Brønshøj Provstis kasse, og regnskab forefindes på Provstikontoret.

5. Om bygningsvedligeholdelse af tjenesteboliger i Bispebjerg-Brønshøj Provsti. Aftalen er tilgængelig på Bispebjerg-Brønshøj Provstis hjemmeside. Økonomisk er aftalen forankret i Bispebjerg-Brønshøj Provstis kasse, og regnskab forefindes på Provstikontoret.

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 2025	Budget 2025*
1 Fælles indtægter i alt	4.454.076,21	3.729.618,00
Indtægter	4.454.076,21	3.729.618,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-1.053.904,14	-599.322,00
Indtægter	350,00	0,00
Udgifter, løn	-609.696,95	-261.772,00
Udgifter, øvrig drift	-444.557,19	-337.550,00
3 Kirkelige aktiviteter	-2.016.361,51	-2.046.255,00
Indtægter	83.000,00	0,00
Udgifter, løn	-2.089.165,03	-1.813.253,00
Udgifter, øvrig drift	-10.196,48	-233.002,00
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.	-667.990,14	-118.328,00
Indtægter	98.877,64	102.672,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-766.867,78	-221.000,00
6 Administration og fællesudgifter	-1.099.474,70	-952.341,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-768.961,51	-591.702,00
Udgifter, øvrig drift	-330.513,19	-360.639,00
7 Finansielle poster	-101,96	-13.372,00
Indtægter	174,92	117,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-276,88	-13.489,00
Resultat	-383.756,24	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721130	Kirke- og præsteembedekapitaler	-11.661,43	0,00	-11.661,43
741110	Menighedsrådets frie midler	197.210,99	75.822,24	273.033,23
741120	Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	-580.773,67	307.934,00	-272.839,67
Samlet disponering af samlet resultat		383.756,24		

Årets bevægelser på arv og donationer:	Primo	Disponering	Ultimo
---	--------------	--------------------	---------------

Årsregnskab for driften i hovedtal

	Regnskab 2025	Budget 2025*
1 Fælles indtægter i alt	4.454.076,21	3.729.618,00
Indtægter	4.454.076,21	3.729.618,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-1.053.904,14	-599.322,00
Indtægter	350,00	0,00
Udgifter, løn	-609.696,95	-261.772,00
Udgifter, øvrig drift	-444.557,19	-337.550,00
3 Kirkelige aktiviteter	-2.016.361,51	-2.046.255,00
Indtægter	83.000,00	0,00
Udgifter, løn	-2.089.165,03	-1.813.253,00
Udgifter, øvrig drift	-10.196,48	-233.002,00
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.	-363.317,01	-118.328,00
Indtægter	98.877,64	102.672,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-462.194,65	-221.000,00
6 Administration og fællesudgifter	-1.099.474,70	-952.341,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-768.961,51	-591.702,00
Udgifter, øvrig drift	-330.513,19	-360.639,00
7 Finansielle poster	-101,96	-13.372,00
Indtægter	174,92	117,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-276,88	-13.489,00
Resultat af driftsbevillingen	-79.083,11	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
741110 Menighedsrådets frie midler	197.210,99	75.822,24	273.033,23
		75.822,24	
Disponering på tværs af bevillingstype*		3.260,87	
		79.083,11	
Samlet disponering af resultat af driftsbevillingen		79.083,11	

(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)

Årsregnskab for godkendte projekter i hovedtal

	Regnskab 2025	Budget 2025*
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	
<i>(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)</i>			
Samlet disponering af resultat af projektbevillingen		0,00	

Årsregnskab for godkendte anlæg i hovedtal

	Regnskab 2025	Budget 2025*
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.	-304.673,13	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-304.673,13	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	-304.673,13	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721130	Kirke- og præsteembedekapitaler	-11.661,43	0,00	-11.661,43
741120	Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	-580.773,67	307.934,00	-272.839,67
			307.934,00	
	Disponering på tværs af bevillingstype*		-3.260,87	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)				
Samlet disponering af resultat af anlægsbevillingen			304.673,13	

FORKLARING TIL RESULTATDISPONERING

Menighedsrådets forklaringer til resultatdisponering 2025

Der er i 2025 overført kr. 3.206,87 fra anlæg A1 – Udsmykning- og beplantning af gårdhave – til driftsmidlerne. Dette jf. gældende PU Principbeslutninger, hvor beløb under kr. 10.000 må overføres fra anlæg til drift uden godkendelse fra provstiet.

Se biregnskab.

Oversigt over reelle frie midler og disponering heraf

Frie midler primo 2025	-197.210,99
Resultat af drift	-79.083,11
Anlægsmidler flyttet til drift	3.260,87
<u>Frie midler ultimo 2025</u>	<u>-273.033,23</u>

Finansiell 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**

951510	Kreditorer
969030	Deposita mv.
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2025	Ultimo 2025
54.309,23	142.667,63
42.647,80	131.006,20
11.661,43	11.661,43
0,00	0,00
653.225,26	452.776,60
652.224,76	452.776,60
1.000,50	0,00
707.534,49	595.444,23

-395.224,11	-11.467,87
-11.661,43	-11.661,43
197.210,99	273.033,23
-580.773,67	-272.839,67
0,00	0,00
0,00	0,00
-312.310,38	-583.976,36
-260.143,17	-227.759,69
-5.000,00	0,00
-47.167,21	-356.216,67
-707.534,49	-595.444,23

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
1 Fælles indtægter i alt	4.454.076,21	3.729.618,00
10 Kirkelig ligning	3.439.050,00	3.729.618,00
Indtægter	3.439.050,00	3.729.618,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
19 Udbetaling fra reserven (PU)	1.015.026,21	0,00
Indtægter	1.015.026,21	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
2 Kirkebygning og sognegård	-1.053.904,14	-599.322,00
21 Kirkebygning	-900.859,50	-502.807,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-592.772,89	-245.307,00
Udgifter, øvrig drift	-308.086,61	-257.500,00
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-153.044,64	-96.515,00
Indtægter	350,00	0,00
Udgifter, løn	-16.924,06	-16.465,00
Udgifter, øvrig drift	-136.470,58	-80.050,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
3 Kirkelige aktiviteter	-2.016.361,51	-2.046.255,00
30 Fælles formål	290.568,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	290.568,00	0,00
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-1.236.823,52	-1.085.164,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-1.162.018,36	-991.164,00
Udgifter, øvrig drift	-74.805,16	-94.000,00
33 Diakonal virksomhed	-392.111,32	-348.063,00
Indtægter	83.000,00	0,00
Udgifter, løn	-330.973,92	-304.144,00
Udgifter, øvrig drift	-144.137,40	-43.919,00
34 Kommunikation	-511.203,89	-424.952,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-450.299,24	-351.869,00
Udgifter, øvrig drift	-60.904,65	-73.083,00
35 Kirkekor	-121.557,02	-127.214,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-109.762,45	-108.714,00
Udgifter, øvrig drift	-11.794,57	-18.500,00
36 Kirkekoncerter	-43.733,76	-59.362,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-36.111,06	-57.362,00
Udgifter, øvrig drift	-7.622,70	-2.000,00
39 Kontingent til DSUK	-1.500,00	-1.500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-1.500,00	-1.500,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
4 Kirkegård	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
5 Præstebolig mv.	-363.317,01	-118.328,00
51 Præstebolig 1	-363.317,01	-118.328,00
Indtægter	98.877,64	102.672,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-462.194,65	-221.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
6 Administration og fællesudgifter	-1.099.474,70	-952.341,00
60 Fælles formål	-94.138,90	-67.800,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-32.081,06	0,00
Udgifter, øvrig drift	-62.057,84	-67.800,00
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-94.065,83	-104.557,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-53.282,55	-50.905,00
Udgifter, øvrig drift	-40.783,28	-53.652,00
62 Personale	-102.331,77	-73.950,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-59.080,13	-26.000,00
Udgifter, øvrig drift	-43.251,64	-47.950,00
63 Bygninger	-21.738,54	-31.625,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-18.363,54	-28.250,00
Udgifter, øvrig drift	-3.375,00	-3.375,00
64 Økonomi	-320.632,10	-348.308,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-295.106,20	-301.321,00
Udgifter, øvrig drift	-25.525,90	-46.987,00
65 Personregistrering - civil	-235.155,19	-146.109,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-235.014,75	-146.109,00
Udgifter, øvrig drift	-140,44	0,00
66 Personregistrering - kirkelig	-85.303,72	-39.117,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-85.266,22	-39.117,00
Udgifter, øvrig drift	-37,50	0,00
67 Efteruddannelse	-53.733,87	-48.500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	9.232,94	0,00
Udgifter, øvrig drift	-62.966,81	-48.500,00
69 Forsikring/Arb. miljøråd./Stiftbidrag (PU)	-92.374,78	-92.375,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-92.374,78	-92.375,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
7 Finansielle poster	-101,96	-13.372,00
72 Øvrige renteudgifter	-276,88	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-276,88	0,00
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	0,00	-13.489,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-13.489,00
74 Renteindt. af kirkekap.I (ex. gravkap.)	174,92	117,00
Indtægter	174,92	117,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af godkendte projekter

Regnskab

Budget

2025

2025

Specifikation af godkendte anlæg

		Regnskab	Budget
		2025	2025
A1	Vinduer SV9. Bevilget 2024	-304.673,13	0,00
52	Præstebolig 2	-304.673,13	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-304.673,13	0,00
A2	8016 - Udsmykning af Gårdhave	0,00	0,00
21	Kirkebygning	0,00	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Menighedsplejen	12.747,66
Danmission	691,00

Biregnskab Anlægsprojekt - Gårdhave. A2. 2020-2025
Bevilling på 120.000 i 2020 - konvertering af midler.

Årstal	Midler	Anvendt jf. anlægsskemaer	Overført til næste år
2020	120.000,00	-	120.000,00
2021		37.426,00	82.574,00
2022		75.688,68	6.885,32
2023		1.405,00	5.480,32
2024		2.219,50	3.260,82
2025		-	-

Da resterende beløb er mindre end 10.000 kr. lukkes anlægget og de resterende midler flyttes til driften jf. gældende Principbeslutninger fra PU.

Se endvidere referat fra Menighedsrådsmøde d. 30-10-2025

Vebo regnskab 2025

Opdateret 14-01-2026

Bolignummer	Sogn	Adresse	Forbrug håndværkere	Provstiarlktekt	Andel af fællesomk.	I alt forbrug	Indtægt	Overført fra sidste år	Balance
1	Bellahøj	Horsebakken 61B	8.500,00	30.477,12	1.011,33	39.988,45	50.000,00	-	10.011,55
2	Bellahøj	Håbets Allé 39	40.402,19	39.747,83	1.011,33	81.161,35	50.000,00	-	31.161,35
3	Bellahøj	Dortheavej 70	15.852,99	31.232,75	1.011,33	48.097,07	50.000,00	-	1.902,93
	Bellahøj i alt		64.755,18	101.457,70	3.033,98	169.246,86	150.000,00	-	19.246,86
4	Brønshøj	Valløvej 19	3.271,88	35.766,50	1.011,33	40.049,71	50.000,00	-	9.950,29
	Brønshøj i alt		3.271,88	35.766,50	1.011,33	40.049,71	50.000,00	-	9.950,29
5	Bispebjerg	Emdrup Engvej 19	14.900,88	39.050,00	1.011,33	54.962,21	50.000,00	-	4.962,21
6	Bispebjerg	Bispebjerg Parkallé 7	45.325,08	48.651,36	1.011,33	94.987,77	50.000,00	-	44.987,77
7	Bispebjerg	Oldfluxvej 24	1.500,00	34.970,71	1.011,33	37.482,04	50.000,00	-	12.517,96
	Bispebjerg i alt		61.725,96	122.672,07	3.033,98	187.432,01	150.000,00	-	37.432,01
8	Husum	Tryggevældevej 78	6.081,25	7.372,81	1.011,33	14.465,39	50.000,00	-	35.534,61
9	Husum	Soltrødvej 24	29.730,10	32.743,99	1.011,33	63.485,42	50.000,00	-	13.485,42
	Husum i alt		35.811,35	40.116,80	2.022,65	77.950,80	100.000,00	-	22.049,20
10	Kapernaum	Svanevej 9	8.490,00	40.614,78	1.011,33	50.116,11	50.000,00	-	116,11
	Kapernaum i alt		8.490,00	40.614,78	1.011,33	50.116,11	50.000,00	-	116,11
	Total - alle boliger		174.054,37	340.627,85	10.113,27	524.795,49	500.000,00	-	24.795,49

Fællesomkostninger	
Provstiarlktekt	9.944,80
Mødeforplejning	168,47
Diverse	-
I alt	10.113,27
Antal boliger i aftalen	10

Kapernaums Sogn
Styring anlægsaktiviteter 2025

Årstal
2025

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 anlægsbevillingskode

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

PS: Skriv ikke i gule felter - der ligger formler, som henter tal fra de øvrige kolonner på denne side.

Anlæg	Formål	Videreførte anlægsmidler fra 2024 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2025	plus =		Tillægsbevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksne tilskud projekt	Midler til rådighed i 2025	Regnskab for 2025 (forbrug)	Afsuttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2025 (+ eller -)
				hævede opsparringer minus = gennemførte opsparringer	hjemtagne lån minus = betalte afdrag								
Anlæg 1: Vinduer SV9	A1	577.513	0	0	0	0	0	0	0	577.513	304.673	0	272.840
Anlæg 2: Gældhæve	A2	3.261	0	0	0	-3.261	0	0	0	0	0	0	0
Anlæg 3: Navn på projekt	A3	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Anlæg 4: Navn på projekt	A4	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Anlæg 5: Navn på projekt	A5	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Anlæg 6: Navn på projekt	A6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Anlæg 7: Navn på projekt	A7	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Anlæg 8: Navn på projekt	A8	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Anlæg 9: Navn på projekt	A9	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Anlæg 10: Navn på projekt	A10	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Anlæg 11: Navn på projekt	A11	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Anlæg 12: Navn på projekt	A12	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Anlæg 13: Navn på projekt	A13	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Anlæg 14: Navn på projekt	A14	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Anlæg 15: Navn på projekt	A15	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Anlæg 16: Navn på projekt	A16	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Anlæg 17: Navn på projekt	A17	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Anlæg 18: Navn på projekt	A18	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Anlæg 19: Navn på projekt	A19	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Anlæg 20: Navn på projekt	A20	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bevillinger i alt (netto)		580.774	0	0	0	-3.261	0	0	0	577.513	304.673	0	272.840

Note 1

Note 2

Note 3

Note 4

Note 5

Note 6

Note 7

Note 8

Note 9

Note 10

Note 11

Note 12

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fanne