

ÅRSREGNSKAB 2025

for Sydhavn Sogns Menighedsråd

i Vor Frue-Vesterbro Provsti

i Københavns Kommune

Myndighedskode 9165

CVR-nr. 10287847

Årsregnskabet indeholder:

Menighedsrådets erklæring
Revisors erklæring
Menighedsrådets forklaringer
Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskab i hovedtal
Årsregnskab for driften i hovedtal
Årsregnskab for godkendte projekter i hovedtal
Årsregnskab for godkendte anlæg i hovedtal

Forklaring til resultatdisponering
Finansiel status
Specifikation af driften
Specifikation af godkendte projekter
Specifikation af godkendte anlæg
Oversigt over faste ejendomme
Kollektregnskab

Bilag 1
Bilag 2

Antal vedhæftede biregnskaber: 1

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2025 for Sydhavn 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 regnskabet:

Driftsresultatet viser et overskud på kr. 1.079.672,56.

Af dette overskud reserveres 746.500 kr. af de frie midler til fremtidig betaling af ejendomsskat, jf. aftale med provstiudvalget. Overskuddet er derfor reelt kr. 333.172,56.

Årets driftsoverskud øger de frie midler, som herefter udgør 2.173.469,46 kr. Fratrækkes reserverede midler er der kr. 377.894,46 til rådighed.

De frie midler pr. 31.12.2025 er disponeret således:

Ejendomsskat på ny kirkegrund
1.493.000,00

Hegn mod HF Frem
50.000,00

Udskiftning af hoveddør fK
80.000,00

Renovering af to toiletter i adm.byg.
182.469,46

Ny hjemmeside del 2
60.000,00

Renovering af køkken FK
100.000,00

Vinduer i Frederiksholm Kirke
208.000,00

Restbeløb
0,00

I alt
2.173.469,46

Bemærkninger til disponering af frie midler

1.493.000 kr. - Ejendomsskat vedrørende ny kirkegrund.

Optrækningen af ejendomsskat er overgået fra Københavns Kommune til Vurderingsstyrelsen, og de endelige vurderinger foreligger endnu ikke. Efter aftale med provstiudvalget tilbageholdes midlerne derfor, indtil der foreligger en endelig afklaring.

100.000 kr. - Renovering af køkken på 1. sal i Frederiksholm Kirke.

Menighedsrådet afsatte midler til projektet i budgettet for 2025. Renoveringen blev ikke gennemført i 2025 og forventes derfor udført i 2026.

80.000 kr. - Udskiftning af hoveddør i Frederiksholm Kirke.

Projektet er godkendt af Københavns Stift, og døren er bestilt. Arbejdet forventes gennemført i 2026.

60.000 kr. - Ny hjemmeside for Sydhavn Sogn.

Beløbet vedrører restbetaling for sognets nye hjemmeside. Første del blev betalt i 2025, mens den resterende betaling falder i 2026 i forbindelse med lanceringen af hjemmesiden.

208.000 kr. - Udskiftning af udvalgte ruder og fortsatsruder i Frederiksholm Kirke.

Midlerne blev afsat af menighedsrådet ved afslutningen af regnskabsåret 2024 og videreført til 2025. Projektet har været forelagt provstiudvalget og Københavns Stift. Efter udtalelse fra den kongelige bygningsinspektør blev det vurderet, at det fremsendte materiale var mangelfuldt, og stiftets klima- og energikonsulent har efterfølgende vurderet, at den foreslåede løsning ikke ville have den ønskede effekt. Menighedsrådet arbejder derfor videre med projektet i dialog med byggesagkyndig og rådgivende ingeniør. Når en endelig løsning foreligger, vil projektet blive forelagt provstiudvalget og Københavns Stift til godkendelse.

50.000 kr. - Udskiftning af hegn mellem Frederiksholm Kirke og HF Frem.

Midlerne blev afsat ved afslutningen af regnskabsåret 2023. Menighedsrådet har siden 2024

arbejdet på en løsning i dialog med haveforeningen HF Frem. Der er nu indhentet afklaring fra Københavns Kommune vedrørende forhold omkring hegnet, og menighedsrådet forventer derfor at kunne indgå aftale med haveforeningen om etablering af et nyt hegn i 2026.

182.469,46 kr. - Renovering af to toiletter i sognets administrationsbygning. Renoveringen blev besluttet i 2025 og er færdiggjort i marts 2026. Beløbet svarer til den del af projektet, der er finansieret af frie midler. Den resterende del af udgiften (35.715,54 kr.) afholdes over driften i 2026.
Øvrige bemærkninger til regnskabet

Lønbudgettet generelt
Se særskilte lønforklaringer.

1 Fælles indtægter

Der er modtaget 100% af årets bevilling af ligningsmidler samt en tillægsbevilling fra reserven. I budgettet ligger KAM-bidraget under formål 6464, men udgiften er ført under formål 1300. Sydhavn anvender arbejdsbudgetter og budgettallet i årsregnskabet stammer fra det oprindeligt godkendte budget. Nedenstående bemærkninger forholder sig udelukkende til det godkendte budget, medmindre andet er angivet.

2 Kirkebygning og sognegård

Driftsudgifter på gruppen som helhed udgør 97% af årsbudgettet på kr. 3.120.855, hvilket er et mindreforbrug på kr. 101.785. Indtægter udgør 230% af budgettet på kr. 20.000. På kirkeskibet ligger udgifterne på 98% af de budgetterede kr. 670.000. De største enkeltstående udgifter har været til gulvarbejde samt mikrofon og headset. I Frederiksholm Kirke er der brugt 132% af budgettet på kr. 642.000 på gr. 21, hvilket er et merforbrug på kr. 206.465, hvilket blandt andet skyldes en udgift på ca. 82.000 kr. i forbindelse med facaderenovering, som er gennemført efter aftale med provstiudvalget. På 2122 Ny kirke er der kun brugt 7% af budgettet på kr. 824.000. Her er ejendomsskatter en væsentlig årsag til driftsoverskuddet, idet der kun er betalt kr. 47.475 mod budgetterede kr. 794.000. Den sparede ejendomsskat hensættes efter aftale med provstiudvalget.
På administrationsbygningen gr. 23 er der samlet brugt 65% af et budget på kr. 280.500. De faste udgifter ligger stort set som budgetteret, men vedligeholdelsesudgifterne ligger lavt, da renovering af to af administrationsbygningens toiletter først gennemføres i 2026.

3 Kirkelige aktiviteter

Driftsudgifter på gruppen som helhed udgør 96% af årsbudgettet på kr. 1.448.840, hvilket er et mindreforbrug på kr. 61.855. Mindreforbruget skyldes primært, at anden halvdel af betalingen for sognets nye hjemmeside på 60.000 kr. først falder i 2026. Indtægter udgør 175% af budgettet på kr. 17.500.
På 3101 Særgudstjenester er der brugt 244% af budgettet på kr. 75.000. Honorarer udgør langt størstedelen af udgifterne. På 3361 Aktiviteter under nyt MR er der brugt 131% af budgettet på kr. 90.000. På 3501 KOR Babysalmesang er der brugt 242% af budgettet på kr. 4.000. Merforbruget skyldes primært honorarer. På 3535 KOR Sydhavns Kantori diverse er der brugt 146% af budgettet på 20.000. Merforbruget skyldes primært honorarer og tjenesteydelser. Ellers er der ingen væsentlige budgetafvigelse.

5 Præsteboliger

Driftsudgifter på gruppen som helhed udgør 85% af årsbudgettet på kr. 152.000, hvilket er et mindreforbrug på kr. 22.587. Indtægter udgør 101% af årsbudgettet på kr. 113.000. De faste udgifter ligger som budgetteret. Anskaffelser på OP23 ligger lavt ift. budgettet. Ellers er der ingen væsentlige budgetafvigelse.

6 Administration og fællesudgifter

Driftsudgifter på gruppen som helhed udgør 77% af årsbudgettet på kr. 1.015.375. Budgettet til KAM indgår i dette, og ses der bort fra det, udgør forbruget 100%, og der er et beskedent merforbrug på kr. 7.323.
På 6161 er der brugt 96% af budgettet på kr. 155.000. På 6767 Efteruddannelse er der brugt 103% af budgettet på kr. 70.000. På 6262 er der brugt 134% af årsbudgettet på kr. 89.500. Det er et merforbrug på kr. 30.350 hvilket primært skyldes øgede annonceringsomkostninger ift. det budgetterede.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Musikpædagogisk samarbejde i Vor Frue-Vesterbro Provsti. Regnskabet findes i Vesterbro Sogn.

Kirkeadministration, fælles regnskabs- og lønkontor, som aflægger eget regnskab, der findes på Kirkeadministrations hjemmeside.

Præsternes efteruddannelse. Regnskabet findes i Vor Frue Sogn.

Provstisamarbejdet Hugs and Food. Regnskabet findes i Vor Frue Sogn.

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	31.036.853,04	30.854.241,00
Indtægter	31.285.366,24	30.854.241,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-248.513,20	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-4.702.046,85	-21.980.941,00
Indtægter	2.871.159,58	20.000,00
Udgifter, løn	-295.410,20	-364.181,00
Udgifter, øvrig drift	-7.277.796,23	-21.636.760,00
3 Kirkelige aktiviteter	-5.975.684,07	-6.657.270,00
Indtægter	30.608,91	17.500,00
Udgifter, løn	-4.619.307,67	-5.225.930,00
Udgifter, øvrig drift	-1.386.985,31	-1.448.840,00
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.	-15.044,84	-39.000,00
Indtægter	114.368,34	113.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-129.413,18	-152.000,00
6 Administration og fællesudgifter	-1.889.420,22	-2.178.268,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-1.103.672,02	-1.162.893,00
Udgifter, øvrig drift	-785.748,20	-1.015.375,00
7 Finansielle poster	1.174,86	1.238,00
Indtægter	1.239,56	1.238,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-64,70	0,00
Resultat	18.455.831,92	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721110	Opsparing til anlæg	-88.209.176,87	-17.487.999,90	-105.697.176,77
721130	Kirke- og præsteembedekapitaler	-82.637,15	0,00	-82.637,15
741110	Menighedsrådets frie midler	-1.093.796,90	-1.079.672,52	-2.173.469,42
741120	Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	-3.096.905,68	111.840,50	-2.985.065,18
Samlet disponering af samlet resultat		-18.455.831,92		

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

Årsregnskab for driften i hovedtal

	Regnskab 2025	Budget 2025*
1 Fælles indtægter i alt	12.225.086,24	12.338.336,00
Indtægter	12.462.086,24	12.338.336,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-237.000,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-3.266.439,41	-3.465.036,00
Indtægter	46.000,00	20.000,00
Udgifter, løn	-293.369,45	-364.181,00
Udgifter, øvrig drift	-3.019.069,96	-3.120.855,00
3 Kirkelige aktiviteter	-5.975.684,07	-6.657.270,00
Indtægter	30.608,91	17.500,00
Udgifter, løn	-4.619.307,67	-5.225.930,00
Udgifter, øvrig drift	-1.386.985,31	-1.448.840,00
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.	-15.044,84	-39.000,00
Indtægter	114.368,34	113.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-129.413,18	-152.000,00
6 Administration og fællesudgifter	-1.889.420,22	-2.178.268,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-1.103.672,02	-1.162.893,00
Udgifter, øvrig drift	-785.748,20	-1.015.375,00
7 Finansielle poster	1.174,86	1.238,00
Indtægter	1.239,56	1.238,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-64,70	0,00
Resultat af driftsbevillingen	1.079.672,56	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
741110 Menighedsrådets frie midler	-1.093.796,90	-1.079.672,52	-2.173.469,42
		-1.079.672,52	
Disponering på tværs af bevillingstype*		-0,04	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af driftsbevillingen		-1.079.672,56	

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	18.811.766,80	18.515.905,00
Indtægter	18.823.280,00	18.515.905,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-11.513,20	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-1.435.607,44	-18.515.905,00
Indtægter	2.825.159,58	0,00
Udgifter, løn	-2.040,75	0,00
Udgifter, øvrig drift	-4.258.726,27	-18.515.905,00
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	17.376.159,36	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721110	Opsparing til anlæg	-88.209.176,87	-17.487.999,90	*****
721130	Kirke- og præsteembedekapitaler	-82.637,15	0,00	-82.637,15
741120	Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	-3.096.905,68	111.840,50	-2.985.065,18
			-17.376.159,40	
Disponering på tværs af bevillingstype*			0,04	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)				
Samlet disponering af resultat af anlægsbevillingen			-17.376.159,36	

FORKLARING TIL RESULTATDISPONERING

A1	Projekt	2024			2025			2026			
		Videreførte anlægsmidler (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget	Anlægsmidler anlæg endnu ikke modtaget	Overført til/fra drift	Renter af obligationer og opsparing	Bevilling fra Nørrbro og budget/ Tilfølgbev. Vort/Vprovst	Midler til rådighed	Regnskab (forbrug)	Udlån egne midler / Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler (+ eller -)
A1	8001 Ny Kirke	18,36	17.000.000,00		0,04	2.736.712,49	Kursgevnst./tab	2.248.730,99	2.248.732,63		-1,64 (1)
A2	8003 Forplads Frederiksholm	23.286,12					-11.513,20	11.772,92	17.500,00		0,00 (2)
A4	8004 FK Renov. Allentrå og lysforhold	3.073.601,56					3.073.375,00	3.073.601,56	88.534,38		2.985.067,18
A5	Facaderenovering Frederiksholm	0,00	1.515.905,00				307.375,00	1.823.280,00	1.906.000,01		0,00 (3)
	Bevillingeri alt (netto)	3.096.906,04	18.515.905,00		0,00	2.736.712,49	296.861,80	7.157.385,47	4.260.767,02	-88.447,09	2.985.065,54
	Videreførte midler primodulimo									0,00	111.840,50

- Noter: 1) gebyr dif.
 2) Kr. 11.513,20 er tilbagebetalt til provsitet. Afsluttet. Underskuddet er dækket af driften.
 3) Afsluttet. Underskuddet er dækket af driften.
 4) Der er afsat 50.24 for lidt hvilket justeres i 2026.

Platænk forbrug af frie midler				
	Midler overført fra 2024	Årets hensættelser	Tillægsbev. provst	Forbrug
Ejendomsstat på ny kirkegrund	746.500,00	746.500,00		1.493.000,00 (4)
Hegn mod HF Frem	50.000,00			50.000,00
Udskiftning af hoveddør TK				80.000,00
Renovering af to toiletter i adm byg.				182.469,46
Ny hjemmeside del 2				60.000,00
Renovering af køkken FK				100.000,00
Vinduer i Frederiksholm Kirke	208.000,00			208.000,00
I alt	1.004.500,00	746.500,00	0,00	2.173.469,46

Opgørelse af frie midler:	
Driftsresultat kvartalsrapport	1.079.672,56
Driftsresultat overført til frie midler	1.079.672,56
Frie midler saldo pr. 01.01.2025	1.093.796,90
Frie midler	2.173.469,46
Reserverede frie midler	-2.173.469,46
Frie midler i alt	0,00

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

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

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

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

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

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

Hensættelser**Lån****Skyldige omkostninger**

951510	Kreditorer
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2025	Ultimo 2025
361.520,18	563.905,67
28.744,71	0,00
250.138,32	481.268,52
82.637,15	82.637,15
0,00	0,00
92.219.729,28	110.535.380,15
112.885,03	275.218,79
88.209.176,87	105.697.176,77
3.890.789,38	4.560.265,09
6.878,00	2.719,50
92.581.249,46	111.099.285,82
-92.482.516,60	-110.938.348,52
-88.209.176,87	-105.697.176,77
-82.637,15	-82.637,15
-1.093.796,90	-2.173.469,42
-3.096.905,68	-2.985.065,18
0,00	0,00
0,00	0,00
-98.732,86	-160.937,30
-59.988,53	-126.958,40
0,00	-3.000,00
-38.744,33	-30.978,90
-92.581.249,46	-111.099.285,82

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
1 Fælles indtægter i alt	12.225.086,24	12.338.336,00
10 Kirkelig ligning	12.338.336,24	12.338.336,00
Indtægter	12.338.336,24	12.338.336,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
13 Selvstændige juridiske enheders indtægt fra n	-237.000,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-237.000,00	0,00
19 Udbetaling fra reserven (PU)	123.750,00	0,00
Indtægter	123.750,00	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	-3.266.439,41	-3.465.036,00
21 Kirkebygning	-1.960.560,70	-2.556.536,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-288.328,70	-364.181,00
Udgifter, øvrig drift	-1.672.232,00	-2.192.355,00
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-1.124.060,19	-628.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-5.040,75	0,00
Udgifter, øvrig drift	-1.119.019,44	-628.000,00
23 Sognegård	-181.818,52	-280.500,00
Indtægter	46.000,00	20.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-227.818,52	-300.500,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
3 Kirkelige aktiviteter	-5.975.684,07	-6.657.270,00
30 Fælles formål	0,00	-590.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	-590.000,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-2.695.238,71	-2.686.163,00
Indtægter	22.758,91	15.000,00
Udgifter, løn	-2.353.285,18	-2.317.963,00
Udgifter, øvrig drift	-364.712,44	-383.200,00
32 Kirkelig undervisning	-102.850,69	-127.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-16.400,00	-5.000,00
Udgifter, øvrig drift	-86.450,69	-122.000,00
33 Diakonal virksomhed	-1.861.321,04	-1.878.378,00
Indtægter	7.850,00	2.500,00
Udgifter, løn	-1.443.396,27	-1.510.358,00
Udgifter, øvrig drift	-425.774,77	-370.520,00
34 Kommunikation	-498.404,57	-585.388,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-307.385,01	-314.188,00
Udgifter, øvrig drift	-191.019,56	-271.200,00
35 Kirkekor	-555.051,29	-515.051,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-257.920,57	-225.051,00
Udgifter, øvrig drift	-297.130,72	-290.000,00
36 Kirkekoncerter	-260.617,77	-273.490,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-240.920,64	-263.370,00
Udgifter, øvrig drift	-19.697,13	-10.120,00
39 Kontingent til DSUK	-2.200,00	-1.800,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-2.200,00	-1.800,00

Specifikation af driften

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

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
5 Præstebolig mv.	-15.044,84	-39.000,00
52 Præstebolig 2	-1.649,15	-20.000,00
Indtægter	57.465,70	57.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-59.114,85	-77.000,00
53 Præstebolig 3	-13.395,69	-19.000,00
Indtægter	56.902,64	56.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-70.298,33	-75.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
6 Administration og fællesudgifter	-1.889.420,22	-2.178.268,00
60 Fælles formål	-164.339,15	-200.766,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-22.286,69	-25.266,00
Udgifter, øvrig drift	-142.052,46	-175.500,00
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-409.389,70	-416.590,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-256.604,69	-255.870,00
Udgifter, øvrig drift	-152.785,01	-160.720,00
62 Personale	-375.056,49	-346.090,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-257.667,14	-255.870,00
Udgifter, øvrig drift	-117.389,35	-90.220,00
63 Bygninger	-58.867,19	-40.540,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-36.000,00	-36.540,00
Udgifter, øvrig drift	-22.867,19	-4.000,00
64 Økonomi	-109.068,93	-346.530,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-108.826,09	-109.290,00
Udgifter, øvrig drift	-242,84	-237.240,00
65 Personregistrering - civil	-213.928,35	-242.555,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-213.501,58	-242.555,00
Udgifter, øvrig drift	-426,77	0,00
66 Personregistrering - kirkelig	-209.115,55	-237.502,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-208.785,83	-237.502,00
Udgifter, øvrig drift	-329,72	0,00
67 Efteruddannelse	-71.959,80	-70.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-71.959,80	-70.000,00
69 Forsikring/Arb. miljøråd./Stiftbidrag (PU)	-277.695,06	-277.695,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-277.695,06	-277.695,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
7 Finansielle poster	1.174,86	1.238,00
72 Øvrige renteudgifter	-57,49	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-57,49	0,00
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	-7,21	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-7,21	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.I (ex. gravkap.)	1.239,56	1.238,00
Indtægter	1.239,56	1.238,00
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	8001 Ny kirke	17.487.979,86	0,00
10	Kirkelig ligning	17.000.000,00	17.000.000,00
	Indtægter	17.000.000,00	17.000.000,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
21	Kirkebygning	487.979,86	-17.000.000,00
	Indtægter	2.736.712,49	0,00
	Udgifter, løn	-2.040,75	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-2.246.691,88	-17.000.000,00
A2	8003 Forplads Frederiksholm	-23.286,12	0,00
17	Tilbageførsel af ubrugte projekt- og anlægsbe	-11.513,20	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-11.513,20	0,00
21	Kirkebygning	-11.772,92	0,00
	Indtægter	5.727,08	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-17.500,00	0,00
A4	8004 Renov. Alterparti og lys	-88.534,38	0,00
21	Kirkebygning	-88.534,38	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-88.534,38	0,00
A5	Facaderenovering Frederiksholm	0,00	0,00
10	Kirkelig ligning	1.515.905,00	1.515.905,00
	Indtægter	1.515.905,00	1.515.905,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
19	Udbetaling fra reserven (PU)	307.375,00	0,00
	Indtægter	307.375,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
21	Kirkebygning	-1.823.280,00	-1.515.905,00
	Indtægter	82.720,01	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-1.906.000,01	-1.515.905,00

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		
451 11 Kongens Enghave		8.779.000	4.957.000		Præstebo Teglholmegade 8
389 Kongens Enghave	1319	2.300.000	1.994.300		Kontorer Louis Pios gade 1
519 18 Kongens Enghave		10.584.000	5.910.000		Oscar Pettifords vej 23
434D Kongens Enghave	3880	23.280.000	23.280.000		Topstykket 20
260 Kongens Enghave		0	0		Kirke, Louis Pios Gade 8
Ejendomsværdi i alt		44.943.000			

**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.*

År	2025
Måned	(Flere elementer)

Formål	Bankkonto	Kontant	MobilePay	Kollekt i alt	Afregnes_
Menighedspleje	5371-329240	531,00	457	988,00	988,00
Folkekirkens Mellemkirkelig	2191-0721595714		50	50,00	50,00
FDF	3001-3001576984	0,00	150	150,00	150,00
Indenlansk Sømandsmission	9541-8003300	1,50		1,50	1,50
KFUMs Soldatermission	8075-0000117840	115,00	50	165,00	165,00
Menighedsfakultetet	3409-8177600		50	50,00	50,00
Danmarks Kirkelige Medie	0758-3233319898	55,00		55,00	55,00
NFS Grundtvigs Fond	0994-0009198385	83,50	100	183,50	183,50
Den Grønlandske Bibelsag	3001-8294747	0,00	100	100,00	100,00
Total		786,00	957	1.743,00	1.743,00

Biregnskab for anlæg A2
8003 Forplads Frederiksholm

Indtægt	Tidligere år	2025	I alt
Anlægsbevillinger	-1.000.000,00	0,00	-1.000.000,00
Tillægsbevillinger	-271.562,00	0,00	-271.562,00
Eksterne tilskud	0,00	0,00	0,00
Indtægt fra salg af anlæg	0,00	0,00	0,00
Øvrige indtægter	0,00	0,00	0,00
Tilskrevne renter på opsparinger	0,00	0,00	0,00
PU godkendte tilførsler	0,00	-5.727,08	-5.727,08
PU godkendte tilførsler fra andre anlæg/projekter	0,00	0,00	0,00
Indtægt i alt	-1.271.562,00	-5.727,08	-1.277.289,08

Udgift	Tidligere år	2025	I alt
Omkostninger	1.248.275,88	17.500,00	1.265.775,88
Lønninger	0,00	0,00	0,00
Tilbageførte uforbrugte bevillinger	0,00	11.513,20	11.513,20
PU godkendt overførsel	0,00	0,00	0,00
PU godkendt overførsel til andre anlæg/projekter	0,00	0,00	0,00
Udgift i alt	1.248.275,88	29.013,20	1.277.289,08

Status	Primo	2025	Ultimo
Videreførte midler	23.286,12	-23.286,12	0,00
Opsparing	0,00	0,00	0,00
Stiftsmiddellaan	0,00	0,00	0,00
Øvrige lån	0,00	0,00	0,00
Finansiering fra stiftsmidler	0,00	0,00	0,00
Salgssum oplagt i stiftet	0,00	0,00	0,00
Status i alt	23.286,12	-23.286,12	0,00

Forklaringer

**Biregnskab for anlægsprojekt A5
Facaderenovering Frederiksholm**

Biregnskab	Tidligere år	2025	I alt
10 Indbetalinger og tilskud	0,00	-1.515.905,00	-1.515.905,00
101810 Kirkelig ligning kommune 1	0,00	-1.515.905,00	-1.515.905,00
22 Andre ordinære driftsomkostninger	0,00	1.906.000,01	1.906.000,01
223025 Udvendig og indvendig vedligeholdelse, samt	0,00	1.906.000,01	1.906.000,01
33 Overførselsindtægter	0,00	-390.095,01	-390.095,01
332010 Tillægsbevilling fra reserven	0,00	-307.375,00	-307.375,00
332012 Overførselsindtægter - lokal kasser	0,00	-82.720,01	-82.720,01
43 Overførselsudgifter	0,00	0,00	0,00
432012 Overførselsudgifter - lokal kasser	0,00	0,00	0,00
Samlet resultat	0,00	0,00	0,00

Status	Primo	2025	Ultimo
Videreførte midler	0,00	0,00	0,00
Opsparing	0,00	0,00	0,00
Stiftsmiddellaan	0,00	0,00	0,00
Øvrige lån	0,00	0,00	0,00
Finansiering fra stiftsmidler	0,00	0,00	0,00
Salgssum oplagt i stiftet	0,00	0,00	0,00
Status i alt	0,00	0,00	0,00

Forklaringer