

ÅRSREGNSKAB 2024

for Brøndby Strand Sogns Menigheds

i Glostrup Provsti

i Brøndby Kommune

Myndighedskode 9084

CVR-nr. 22453513

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
Resultatopgørelse på artskontoniveau
Skyldigt beløb til Lønmodtagernes Feriemidler

Bilag 1
Bilag 2
Bilag 3
Bilag 4

Antal vedhæftede biregnskaber: 2

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2024 for Brøndby Strand Sogns Menigheds.

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

Forklaringer til 4. kvartalsrapport 2024 Brøndby Strand sogn

Driftsresultatet pr. 31.12.2024 viser et underskud på kr. 183.293,90

De frie midler pr. 01.01.2024 er opgjort til kr. 705.588,26

De Frie midler i alt pr. 31.12.2024 er på anlægsskemaet opgjort til kr. 377.418,87

Efter aftale med provstiudvalget er der givet tilladelse til at bruge af de frie midler:

- Koncerter og foredrag: 52.500, - kr. (merforbruget på formål 36 og 37 er 6.077,86)
- Jubilæumsfejring: 122.000.- kr (på formål 3132 Jubilæum er der konteret: 95.123,59 kr.)
- Etablering af bålring og affaldsspande i forbindelse med et større haveprojekt: 150.000, - (bålringen er konteret på anlægs projekt A5 Grøn omstilling, derfor er 144.875,49 kr. (150.000 – afsluttede anlægsarbejde. Overskud) Flyttet fra drift til anlæg)
- Indkøb af katafalk: 61.250.- kr.

I alt 385.750, - kr.

Øvrig drift

Gr. 2 Kirkebygning og sognegård

Indtægter er på 155% af det budgetterede kr. 84.000.

Udgifter til øvrige drift udgør, som helhed 121% af det budgetterede kr. 882.673.

På formål 2130 K Anskaffelser og vedligeholdelse, er der brugt 135% af det budgetterede kr. 90.232, som primært skyldes lukning af forsikringspagt kr. 33.971.

På formål 2230 I Anskaffelser og vedligeholdelse er der brugt 405% af det budgetterede kr. 70.000. Der har været afholdt almindelige vedligeholdelse af inventar og tekniske installationer, blandt andet serviceaftaler og reparationer af tyverialarm, kølerum, udskiftning af ventil til vand, samt eftersyn af klokke, dette udgør et højere forbrug. Der er indkøbt en kistevoan og reol, samt mikrofoner der ikke har været budgetterede.

Gr. 3 Kirkelige aktiviteter

Indtægter er på 575% af det budgetterede kr. 5.000.

Udgifter til øvrige drift udgør, som helhed 119% af det budgetterede kr. 317.700.

Der har som i 2. og 3. kvartal været afholdt udgifter til 40-års jubilæum kr. 65.302, hvilket ikke har været budgetterede, men som skal dækkes af frie midler ifølge godkendelsen fra P.U.

Der er generelt et mindre merforbrug på indkøb til fortæring.

På formål 3131 Gudstjenester Diverse, er der brugt kr. 27.305 ud af budgetterede kr. 2.000 på kirkebil.

På formål 3636 Kirkekoncerter diverse, er brugt kr. 123% ud af budgetterede kr. 78.500 der er blandt andet brugt kr. 68.000 på honorarer, hvilket er godkendt forbrug af frie midler på koncerter fra P.U.

Gr. 5 Præsteboliger

Indtægter er på 120% af det budgetterede kr. 109.000

Boligbidrag på præsteboligerne, er højere end budgetterede, på Ny Mæglergård Allé 37 er der indkommet 124% af det budgetterede kr. 50.000 og på Brøndby Allé 21 er der indkommet 116% af det budgetterede kr. 59.000.

Udgifter til øvrige drift udgør, som helhed 117% af det budgetterede kr. 153.000

Merforbrug udgør hovedsageligt, vedligeholdelse af præsteboligerne blandt andet malerarbejde og gasservice.

Gr. 6 Administration og fællesudgifter

Udgifter til øvrige drift udgør, som helhed 107% af det budgetterede kr. 539.471

Der er et merforbrug på diverse indkøb, blandt andet indkøb til fortæring, intern repræsentation og magasinhold.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder

Kirkeadministration.dk

Folkekirke for kristne med anden kulturel og sproglig baggrund end dansk i Glostrup provsti.

Kirkehøjskolen i Brøndby

Lønfortklaring for perioden 01-01-2024 - 31-12-2024
Brøndby Strand sogn

Endelig budget 2024

Af det samlede årsbudget på kr 3.070.998 er der brugt kr 3.070.998, der svarer til 99,2%

Væsentlige afvigelser fra budgettet

Fast kordegn

Der er anvendt kr 441.998 ud af det samlede årsbudget på kr 371.588, der svarer til 119%
Det skyldes, at den faste kordegns stilling i 2024 er hævet til 1371/uge til kommunikations-
opgaver. Tilsvarende er deltids sogneudhjælperstilling vakant.

Fast kirkefjener

Der ansat kirkefjener på 5t/ u, der dækker fast kordegns kirkefjeneropgaver i 2024, heraf
merforbrug under fast kirkefjener.

Menighedsråd

Honorarer til MR hævet pr. 01.12.2024.

Fast sogneudhjælper/kirke- og kulturmedarbejder

Stillingen er pr. 1/5 ændret til kirke- og kulturmedarbejder i FLØS.
Det samlede forbrug udgør kr. 554.748, der svarer til 76% af årsbudgettet. Se under Fast kordegn.

Fast øvrige

Lønudgift til præst som daglig leder er fremgår her, samt løn via socialt frikort

Vikar kirkefjener

Kirkefjener 5t/u er aflønnet som timelønnede vikar de første to mdr. af året.

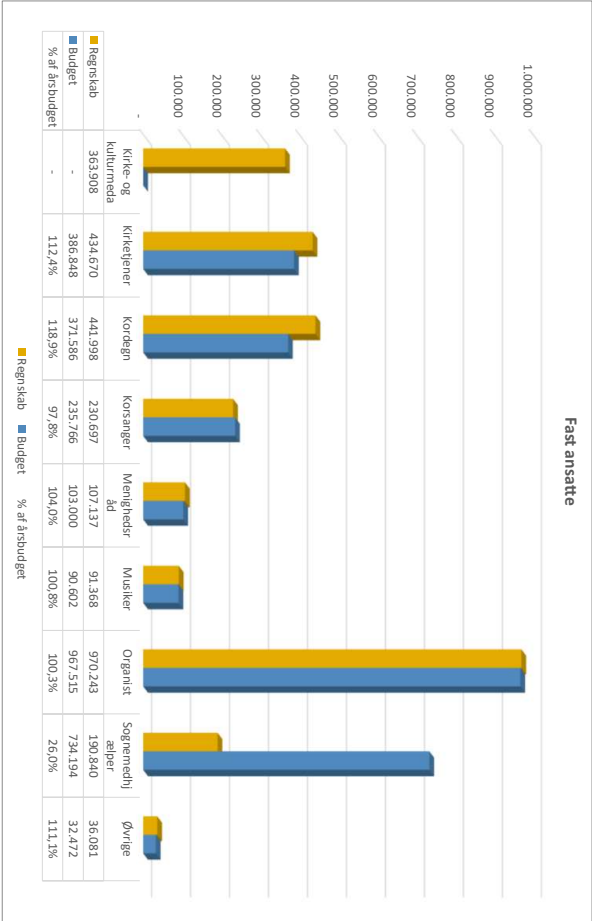
B-honorarer

Regnskab: 144.770 kr. Budget: 123.000 kr. - % af budget: 117,7%

Refusioner

Regnskab: 0 kr. Budget: 0 kr.

Øvrige bemærkninger



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	5.826.045,00	5.826.045,00
Indtægter	5.826.045,00	5.826.045,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-1.761.085,88	-1.304.412,00
Indtægter	130.470,18	84.000,00
Udgifter, løn	-192.401,07	-154.739,00
Udgifter, øvrig drift	-1.699.154,99	-1.233.673,00
3 Kirkelige aktiviteter	-2.762.760,70	-2.827.093,00
Indtægter	28.769,59	5.000,00
Udgifter, løn	-2.414.848,83	-2.514.393,00
Udgifter, øvrig drift	-376.681,46	-317.700,00
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.	-47.735,34	-44.000,00
Indtægter	130.882,32	109.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-178.617,66	-153.000,00
6 Administration og fællesudgifter	-1.018.861,40	-941.338,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-440.302,71	-401.867,00
Udgifter, øvrig drift	-578.558,69	-539.471,00
7 Finansielle poster	-174.025,16	-181.424,00
Indtægter	7.398,45	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-181.423,61	-181.424,00
Resultat	61.576,52	527.778,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
721110 Opsparing til anlæg	-105.992,55	-406,96	-106.399,51
721150 Langfristet gæld	7.388.888,80	-527.777,80	6.861.111,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-705.588,26	328.169,39	-377.418,87
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	-694.151,24	138.438,85	-555.712,39
Samlet disponering af samlet resultat		-61.576,52	

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

Årsregnskab for driften i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	4.947.267,00	4.947.267,00
Indtægter	4.947.267,00	4.947.267,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-1.126.772,73	-953.412,00
Indtægter	130.470,18	84.000,00
Udgifter, løn	-192.401,07	-154.739,00
Udgifter, øvrig drift	-1.064.841,84	-882.673,00
3 Kirkelige aktiviteter	-2.762.760,70	-2.827.093,00
Indtægter	28.769,59	5.000,00
Udgifter, løn	-2.414.848,83	-2.514.393,00
Udgifter, øvrig drift	-376.681,46	-317.700,00
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.	-47.735,34	-44.000,00
Indtægter	130.882,32	109.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-178.617,66	-153.000,00
6 Administration og fællesudgifter	-1.018.861,40	-941.338,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-440.302,71	-401.867,00
Udgifter, øvrig drift	-578.558,69	-539.471,00
7 Finansielle poster	-174.430,73	-181.424,00
Indtægter	6.992,88	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-181.423,61	-181.424,00
Resultat af driftsbevillingen	-183.293,90	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
741110 Menighedsrådets frie midler	-705.588,26	328.169,39	-377.418,87
		328.169,39	
Disponering på tværs af bevillingstype*		-144.875,49	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af driftsbevillingen		183.293,90	

Årsregnskab for godkendte projekter i hovedtal

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

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
Disponering på tværs af bevillingstype*		0,00	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af projektbevillingen		0,00	

Arsregnskab for godkendte anlæg i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	878.778,00	878.778,00
Indtægter	878.778,00	878.778,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-634.313,15	-351.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-634.313,15	-351.000,00
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	405,57	0,00
Indtægter	405,57	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
Resultat af anlægsbevillingen	244.870,42	527.778,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
721110 Opsparing til anlæg	-105.992,55	-406,96	-106.399,51
721150 Langfristet gæld	7.388.888,80	-527.777,80	6.861.111,00
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	-694.151,24	138.438,85	-555.712,39
		-389.745,91	
Disponering på tværs af bevillingstype*		144.875,49	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af anlægsbevillingen		-244.870,42	

FORKLARING TIL RESULTATDISPONERING

Anlægsaktiviteter 2024 Brøndby Strand

Opdateret 31-12-2024

Projekt	Videreførte anlægsmidler fra 2023 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2024	hævede opsparringer	Aldring Stiftsmiddelean	Godkendt overførsel fra til drift (+/-)	5%-midler anlæg	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Renter kursgevinsttab af opsparring	Midler til rådighed i 2024	Regnskab for 2024 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2025 (+ eller -)	
			minus = gennemførte opsparringer										
A1 - Aldring stiftsmiddelean	-	527.778,00		-527.777,80					0,20		0,20	0,00	
A6 - 8006 Udsmykning	6.108,00								6.108,00			6.108,00	
A2 - Malning og rep. af vægge tilbygning		81.000,00							81.000,00			81.000,00	
A3 - Udsnit af tikens hoveddør, isolering		160.000,00					15.434,86		175.434,86			0,00	2
A4 - Forbedning af lyskilder		60.000,00							60.000,00	31.250,00	28.750,00	0,00	3
A7 - 8057 Vedligeholdelse af flokør	30.755,04						26.540,14		57.295,18	23.213,75		34.081,43	1
A5 - Grøn omstilling	230.000,00	50.000,00			150.000,00				430.000,00	195.477,04		234.522,96	3
A9 - 8056 Syn, Faldskirring på tag	-32.613,97								-32.613,97		-32.613,97	0,00	3
A10 - 8057 Udsiktning af omviskuper	181.738,40								181.738,40	190.912,50	-9.174,10	0,00	2
A11 - 8058 Reparation af murværk	60.000,00						-41.975,00		18.025,00			0,00	3
A12 - 8583 Sølceler, præsteboliger	200.000,00								200.000,00		27.001,00	0,00	3
A13 - 8105 Automatisk tænd og sluk	27.001,00								27.001,00		-8.837,23	0,00	3
A14 - 8582 Vedligeholdelsesarb. præstebolig	-8.837,23				1,39			405,57	0,00			0,00	
A17 - Opsparingsrenter til anlæg	0,00		-406,96	-527.777,80				405,57	0,00	634.313,15	5.125,90	555.712,39	
Bevillingen i alt (netto)	694.151,24	878.778,00	-406,96		150.001,39	0,00	0,00	405,57	1.195.151,44				
Videreførte midler primo ultimo													

138.438,85

Stiftsmiddelean (2024) Lån Aldring Saldo
7.388.888,80 527.777,80 6.861.111,00

Note 1 Godkendt af PU d. 29.05.2024
Note 2 Godkendt af PU d. 05.12.2024
Note 3 Godkendt af PU d. 29.10.2024

Beholdningsoversigt opsparringer:				
	Pt. 1.1.2024	2024.Renter	Ovftil/tilfra drift	Pt. 31.12.2024
Opsparring vedligeholdelse af Kloaker				0,00
Udsmykning NYK, 638132 (-372)		105.993,94		106.399,51
Auto varme NYK, 638134 (-409)		-1,39	1,39	0,00
Renter ej hævet opsparring				0,00
638130 Sognegård				0,00
Opsparingsmidler ialt	105.992,55	405,57	1,39	106.399,51

Opgørelse af frie midler		Disp. på tværs
Driftsresultat pr. 31-12-2024	-183.293,90	
Afsluttede anlægsarbejder	5.125,90	
Overførsler	-150.001,39	-144.875,49
Frie midler pr. 1.1.2024	-328.169,39	
Likviditet stillet til rådighed	705.588,26	
Frie midler pr. 31-12-2024	377.418,87	

Tilægsbevillinger 2024					
Projekt	Bevillinger modtaget 2023	Bevillinger modtaget 2024	Forbrug i 2023	Forbrug i 2024	Midler overføres til 2025
					0,0
					0
I alt					0

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

612110-619019 Andre tilgodehavender

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

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

721150 Langfristet gæld

741110 Menighedsrådets frie midler

741120 Videreførte anlægsmidler

Hensættelser

771010-29 Årlige bevægelser vedr. arv og donationer

Lån

841210-19 Stiftsmiddellån

Skyldige omkostninger

951510 Kreditorer

969020 Forskud på kommunal kirkeskat

972010-987220 Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2024	Ultimo 2024
59.451,39	51.722,28
59.451,39	51.722,28
0,00	0,00
1.576.959,26	1.617.968,04
105.992,55	106.399,51
1.468.290,61	1.509.763,93
2.676,10	1.804,60
1.636.410,65	1.669.690,32

5.883.156,75	5.821.580,23
-105.992,55	-106.399,51
7.388.888,80	6.861.111,00
-705.588,26	-377.418,87
-694.151,24	-555.712,39
-50.000,00	0,00
-50.000,00	0,00
-7.388.888,80	-6.861.111,00
-7.388.888,80	-6.861.111,00
-80.678,60	-630.159,55
-61.228,22	-98.230,30
0,00	-512.012,42
-19.450,38	-19.916,83
-1.636.410,65	-1.669.690,32

Specifikation af driften

		Regnskab	Budget
		2024	2024
1	Fælles indtægter i alt	4.947.267,00	4.947.267,00
10 Kirkelig ligning		4.947.267,00	4.947.267,00
	Indtægter	4.947.267,00	4.947.267,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
2 Kirkebygning og sognegård	-1.126.772,73	-953.412,00
21 Kirkebygning	-879.399,60	-844.971,00
Indtægter	1.028,79	10.000,00
Udgifter, løn	-192.401,07	-154.739,00
Udgifter, øvrig drift	-688.027,32	-700.232,00
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-288.569,38	-79.912,00
Indtægter	10.502,16	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-299.071,54	-79.912,00
25 Tjenstlige lokaler i præstegård	41.196,25	-28.529,00
Indtægter	118.939,23	74.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-77.742,98	-102.529,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
3 Kirkelige aktiviteter	-2.762.760,70	-2.827.093,00
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-1.694.114,95	-1.615.943,00
Indtægter	9.621,59	0,00
Udgifter, løn	-1.539.591,49	-1.529.943,00
Udgifter, øvrig drift	-164.145,05	-86.000,00
32 Kirkelig undervisning	-27.269,14	-43.700,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-27.269,14	-43.700,00
33 Diakonal virksomhed	-548.194,45	-533.556,00
Indtægter	11.920,00	3.000,00
Udgifter, løn	-522.518,53	-482.256,00
Udgifter, øvrig drift	-37.595,92	-54.300,00
34 Kommunikation	-161.777,36	-307.692,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-70.719,75	-205.692,00
Udgifter, øvrig drift	-91.057,61	-102.000,00
35 Kirkekor	-112.875,44	-113.751,00
Indtægter	2.305,00	2.000,00
Udgifter, løn	-97.024,68	-96.751,00
Udgifter, øvrig drift	-18.155,76	-19.000,00
36 Kirkekoncerter	-193.185,56	-175.251,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-165.122,68	-164.751,00
Udgifter, øvrig drift	-28.062,88	-10.500,00
37 Foredrags- og mødevirksomhed	-23.143,80	-35.000,00
Indtægter	4.923,00	0,00
Udgifter, løn	-19.871,70	-35.000,00
Udgifter, øvrig drift	-8.195,10	0,00
39 Kontingent til DSUK	-2.200,00	-2.200,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-2.200,00	-2.200,00

Specifikation af driften

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

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
5 Præstebolig mv.	-47.735,34	-44.000,00
51 Præstebolig 1	-28.881,96	-27.000,00
Indtægter	62.238,60	50.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-91.120,56	-77.000,00
52 Præstebolig 2	-18.853,38	-17.000,00
Indtægter	68.643,72	59.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-87.497,10	-76.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
6 Administration og fællesudgifter	-1.018.861,40	-941.338,00
60 Fælles formål	-180.266,55	-169.159,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-39.779,82	-47.159,00
Udgifter, øvrig drift	-140.486,73	-122.000,00
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-102.646,85	-76.968,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-42.633,34	-42.000,00
Udgifter, øvrig drift	-60.013,51	-34.968,00
62 Personale	-278.020,58	-247.743,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-214.897,78	-189.243,00
Udgifter, øvrig drift	-63.122,80	-58.500,00
63 Bygninger	-43.029,73	-50.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-23.166,60	-23.000,00
Udgifter, øvrig drift	-19.863,13	-27.000,00
64 Økonomi	-191.167,07	-191.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-15.166,67	-15.000,00
Udgifter, øvrig drift	-176.000,40	-176.000,00
65 Personregistrering - civil	-74.004,65	-59.454,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-73.718,65	-59.454,00
Udgifter, øvrig drift	-286,00	0,00
66 Personregistrering - kirkelig	-31.064,98	-26.011,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-30.939,85	-26.011,00
Udgifter, øvrig drift	-125,13	0,00
67 Efteruddannelse	-38.134,69	-43.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-38.134,69	-43.000,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg	-6.524,24	-4.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-6.524,24	-4.000,00
69 Forsikring/Arb. miljøråd./Stiftbidrag (PU)	-74.002,06	-74.003,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-74.002,06	-74.003,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
7 Finansielle poster	-174.430,73	-181.424,00
70 Renter af stiftslån	-181.423,61	-181.424,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-181.423,61	-181.424,00
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	6.992,88	0,00
Indtægter	6.992,88	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	Stiftslån - afdrag	527.778,00	0,00
10	Kirkelig ligning	527.778,00	0,00
	Indtægter	527.778,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
A1	8057 Udskift af ovnlykplær	-190.912,50	0,00
21	Kirkebygning	-190.912,50	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-190.912,50	0,00
A1	8058 Rep af murværk	-60.000,00	0,00
21	Kirkebygning	-60.000,00	0,00
	Indtægter	-41.975,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-18.025,00	0,00
A1	Opsparingsrenter til anlæg	405,57	0,00
73	Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	405,57	0,00
	Indtægter	405,57	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
A2	Maling og rep. af vægge	81.000,00	0,00
10	Kirkelig ligning	81.000,00	0,00
	Indtægter	81.000,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
A3	Udskift af kirkens hoveddør	0,00	0,00
10	Kirkelig ligning	160.000,00	0,00
	Indtægter	160.000,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
21	Kirkebygning	-160.000,00	0,00
	Indtægter	15.434,86	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-175.434,86	0,00

Specifikation af godkendte anlæg

A4 Forbedring af lyskilder		28.750,00	0,00
10 Kirkelig ligning		60.000,00	0,00
Indtægter		60.000,00	0,00
Udgifter, løn		0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift		0,00	0,00
21 Kirkebygning		-31.250,00	0,00
Indtægter		0,00	0,00
Udgifter, løn		0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift		-31.250,00	0,00
A5 Grøn omstilling		-145.477,04	0,00
10 Kirkelig ligning		50.000,00	0,00
Indtægter		50.000,00	0,00
Udgifter, løn		0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift		0,00	0,00
20 Fælles formål		-195.477,04	0,00
Indtægter		0,00	0,00
Udgifter, løn		0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift		-195.477,04	0,00
A7 8051 Vedl.af kloakkrør		3.326,39	0,00
21 Kirkebygning		3.326,39	0,00
Indtægter		26.540,14	0,00
Udgifter, løn		0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift		-23.213,75	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		
Brøndby Strand 13 AØ	878	0	2.902.000		Præstebolig, BA 21
Brøndby Strand 13FO	911		2.990.000		Præstebolig, NM 37 - LK
Brøndby Strand 141	7102	3.159.500	3.159.500		Byggegrund, Ejd.nr. 70474
Ejendomsværdi i alt		3.159.500			

**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
Folkekirkens Nødhjælp	242,00
Bibelselskabet	1.570,00
De Folkekirkelige søndagskoler	786,50
Kirkens Korshær	464,00
Menighedspleje	1.270,00
Global mission operation mobilisations skib	3.842,40
Global mission 2025 exist	950,00

Bilag 3: Resultatopgørelse og balance på artskontoniveau

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

Kontonavn

Artskontonummer

Beløb

Indtægter		
Indbetalinger og tilskud		
Ordinær ligning		
Kirkelig ligning kommune 1	101810	-5.826.045,00
Ordinær ligning i alt	101800..101815	-5.826.045,00
Ligning til samarbejde under forsøgslovgivning forsøg 3		
Ligning til selvstændige juridiske enheder i alt	101820..101828	0,00
Tillægsbevilling		
Tillægsbevilling i alt	101830..101836	0,00
Øvrige tilskud		
Øvrige tilskud i alt	101840..101859	0,00
Indbetalinger og tilskud i alt	100000..109999	-5.826.045,00
Salg af varer og tjenesteydelser		
Boligbidrag, husleje-, lejeindtægter	115010	-130.882,32
Bygninger, betaling af forbrugsafgifter	115020	-118.939,23
Kirkepyntning, salg af lys og blomster	118045	159,90
Salg ved arrangementer	118050	-2.053,00
Indtægtsdækket virksomhed - salg af begravelseskaffe, reception, indtægte	118055	-9.095,00
Diverse indtægter	118085	-29.312,44
Salg af varer og tjenesteydelser i alt	110000..119999	-290.122,09
Udgifter		
Huslejeudgifter		
Huslejeudgifter i alt	160000..169999	0,00
Løn		
Ordinær løn		
Feriepenge	181610	17.558,26
Særlig feriegodtgørelse - 1½ pct.	181620	33.729,16
Udbetaling af særlige feriedage	181630	1.923,66
Løn	181810	2.349.838,98
Seniorordning, udbetaling som løn	181830	10.210,77
Betaling af præster med funktion af daglig leder	182825	32.611,87
Løn - Socialt frikort	182830	3.469,22
Honorarer (A-indkomst)	186830	103.833,21
Honorarer (B-indkomst)	186840	87.412,70
Honorar - modtager bosat i udlandet eller med midlertidig opholdstilladelse	186850	4.000,00
Indberetningspligtige honorarer til CVR-numre (udenom FLØS)	186860	53.357,00
Ordinær løn i alt	180000..186999	2.697.944,83
Pension		
Pension	188310	337.595,78
ATP (arbejdsgiverandel)	188320	12.012,00
Pension i alt	188300..188399	349.607,78
Lønrefusioner		
Lønrefusioner i alt	188700..189899	0,00
Lønomkostninger i alt	180000..189999	3.047.552,61
Andre ordinære driftsomkostninger		
Rejser og befordring		

Bilag 3: Resultatopgørelse og balance på artskontoniveau

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

Kontonavn	Artskontonummer	Beløb
Befordring efter regning	221010	8.484,50
Befordringsgodtgørelse	221025	14.299,38
Ophold og fortæring efter regning	221040	11.092,00
Time- og dagpenge	221050	1.531,40
Øvrige tjenesterejser / øvrige transportudgifter	221060	550,00
Rejser og befordring	221000..221999	35.957,28
Repræsentation		
Repræsentation intern	222010	12.966,28
Repræsentation ekstern	222020	-7.969,80
Repræsentation i alt	222000..222099	4.996,48
Vedligeholdelse		
Udvendig vedligeholdelse af bygning	223010	331.665,28
Indvendig vedligeholdelse og istandsættelse af bygning	223020	269.341,73
Vedligeholdelse af udenomsarealer, infrastruktur, adgangsveje, mure og he	223030	2.710,05
Vedligeholdelse af inventar og tekniske installationer	223040	218.723,76
Vedligeholdelse af maskiner og produktionsanlæg	223050	5.748,36
Vedligeholdelse i alt	223000..223099	828.189,18
Anskaffelser		
Anskaffelser - udenomsarealer og grunde	223110	197.027,59
Anskaffelser - bygninger	223120	21.825,48
Anskaffelser - inventar og tekniske installationer	223130	146.905,64
Anskaffelser - produktionsanlæg, maskiner og værktøj	223140	2.537,80
Anskaffelser i alt	223100..223199	368.296,51
Udgifter vedr. kontor- og kirkedrift		
Ejendomsskatter	223210	23.096,64
KODA	223220	5.308,77
Copydan	223230	4.880,78
AUB	223810	20.597,51
Biregnskaber - øvrig drift	224045	462,65
Kontingenter og tilskud til kirkelige organisationer og samarbejder	224510	42.754,94
Vand, renovation, grundejerforening m.m.	225010	30.116,07
Varme	225510	172.668,57
EL	225520	77.548,50
Udgifter vedr. kontor- og kirkedrift i alt	223200..225599	377.434,43
IT		
Køb af IT, Folkekirkens IT	226510	51.373,73
Køb af IT, ANDRE end Folkekirkens IT	226520	46.619,24
IT i alt	226500..226599	97.992,97
Køb af tjenesteydelser i øvrigt		
Kirkebil, taxa, buskørsel m.m.	227005	31.895,00
Porto og fragt m.v.	227010	7.477,66
Telefon/internet - datakommunikation	227015	19.243,86
Udgifter til alarmselskab	227020	37.888,60
Folkekirkens selvforsikring og Folkekirkens Arbejdsmiljørådgivning	227025	74.002,06
Rengøring efter regning	227035	275.179,77
Annoncering	227045	62.589,69

Bilag 3: Resultatopgørelse og balance på artskontoniveau

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

Kontonavn	Artskontonummer	Beløb
Trykning	227050	33.509,41
Konsulentydelse	227055	7.663,08
Kørsel af affald	227065	39.713,98
Efteruddannelse, kurser, deltagelse i Landsforeningernes årsmøder og dist	227070	36.847,19
Gebyrer	227075	1.412,08
Diverse tjenesteydelser	227080	34.690,75
Leje/leasing	227085	1.000,00
Køb af tjenesteydelser i øvrigt i alt	227000..227099	663.113,13
Køb øvrige varer til forbrug		
Kontorudgifter	228010	39.664,16
Noder, sangbøger, børnebibler, testamenter m.m.	228015	4.801,00
Undervisningsmaterialer	228020	9.971,70
Hilsner dåb, bryllup, konfirmation (børnebibler, testamenter m.v.)	228025	11.307,50
Abonnementer/bøger/aviser	228030	8.995,00
Indkøb til fortæring	228035	139.463,24
Udsmykning (lys, gran mv.)	228050	20.667,66
Diverse forbrugsvarer m.v.	228055	39.451,98
Forbrugsvarer, udvendig vedligehold	228060	918,85
Arbejdstøj og udstyr	228065	762,75
Brændstof	228075	478,24
Oblater, altervin og lign.	228080	3.415,00
Køb øvrige varer til forbrug i alt	228000..228099	279.897,08
Reguleringer		
Reguleringer i alt	229100..229510	0,00
Andre ordinære driftsomkostninger i alt	220000..229999	2.655.877,06
Øvrige poster		
Finansielle indtægter		
Finansielle indtægter		
Renteindtægter, bank	254010	-7.398,45
Finansielle indtægter i alt	250000..259999	-7.398,45
Finansielle udgifter		
Renteudgifter stiftsmiddellån	265020	181.423,61
Finansielle udgifter i alt	260000..269999	181.423,61
Ekstraordinære indtægter		
Ekstraordinære indtægter i alt	280000..289999	0,00
Ekstraordinære udgifter		
Ekstraordinære udgifter	290510	1.135,34
Ekstraordinære udgifter i alt	290000..299999	1.135,34
Overførselsindtægter		
Interne folkekirkelige overførselsindtægter		
Interne folkekirkelige overførselsindtægter i alt	330000..339999	0,00
Overførselsudgifter		
Interne folkekirkelige overførselsudgifter		
Overførselsudgifter - lokal kasser	432010	176.000,40
Interne folkekirkelige overførselsudgifter i alt	430000..439999	176.000,40
Resultatopgørelsen i alt	100000..519999	-61.576,52

Bilag 3: Resultatopgørelse og balance på artskontoniveau

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

Kontonavn

Artskontonummer

Beløb

Balance		
Aktiver		
Værdipapirer		
Værdipapirer i alt	580000..589999	0,00
Tilgodehavender		
Forsikringsskader	613051	7.656,19
Mellemregning Elisabeth K de Medeiros	613052	10.762,94
Mellemregning Michael H Jacobsen	613053	14.439,67
Diverse tilgodehavender (periodeafgrænsningskonto)	613070	17.569,73
Diverse forudbetalte omkostninger (periodeafgrænsningskonto)	619010	1.293,75
Tilgodehavender i alt	610000..619999	51.722,28
Likvider		
NYK Udsmykning 372	638132	106.399,51
Bank DK Fælles Jette/Sara/Keld -253	638143	15.986,91
Bank kollekt 356	638144	55.181,85
Ny Kredit drift 380	638150	1.362.771,66
Bank MobilePay Nykredit	638158	75.823,51
Rejsekort - 430 8	639123	463,45
Rejsekort - 790 4	639124	1.341,15
Likvider i alt	630000..639999	1.617.968,04
Aktiver i alt	520000..649999	1.669.690,32
Passiver		
Egenkapital		
Opsparing til anlæg	721110	-106.399,51
Langfristet gæld	721150	6.861.111,00
Menighedsrådets frie midler	741110	-377.418,87
Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	741120	-555.712,39
Egenkapital i alt	720000..744999	5.821.580,23
Mellemregning 5%-midler		
Mellemregning 5%-midler i alt	748030..748099	0,00
Hensættelser		
Hensættelser i alt	760000..779999	0,00
Gæld		
Gæld, stiftsmidler	841211	-6.861.111,00
Gæld i alt	840000..849999	-6.861.111,00
Gældsforpligtelser		
Kreditorer	951510	-98.230,30
Forskud kommunal kirkeskat	969020	-512.012,42
Diverse forudbetalt indtægter (periodeafgrænsningskonto)	972020	-15.156,26
ATP-bidrag (til afregning)	978610	-4.455,00
Skyldige feriegiro	978810	-305,57
Gældsforpligtelser i alt	950000..989989	-630.159,55
Passiver i alt	720000..989999	-1.669.690,32
Balanceposter i alt	580000..999999	0,00

Bilag 4: Skyldigt beløb til Lønmodtagernes Feriemidler

Medarbejdergruppe	Antal medarbejdere	Indbetalt i 2024	Skyldig ultimo 2024
-------------------	-----------------------	---------------------	------------------------

Drift/Status	Drift
Rækkemærkater	Sum af Beløb
10:8057 Udskift af ovnlykpler	190.912,50
223010 Udvendig vedligeholdelse af bygning	190.912,50
JENS RIISAGER. GLOSTRUP ApS Fakt. 27106	190.912,50
11:8058 Rep af murværk	60.000,00
101810 Kirkelig ligning kommune 1	41.975,00
Afslutning af A11 konvertering	41.975,00
223010 Udvendig vedligeholdelse af bygning	18.025,00
KARL A. HANSEN ENTREPRISE A/S rep murkrone	18.025,00
3:Udskift af kirkens hoveddør	0,00
101810 Kirkelig ligning kommune 1	-175.434,86
Afslutning af A3 konvertering	-15.434,86
Kirkelig ligning Udskiftning kirkens hoveddør	-160.000,00
223020 Indvendig vedligeholdelse og istandsættelse af bygning	153.609,38
F. WEIEN SVENDSEN A/S indgangsparti	153.609,38
223120 Anskaffelser - bygninger	21.825,48
A/H LÅSEMONTAGE ApS Fakt. 64520	21.825,48
4:Forbedring af lyskilder	-28.750,00
101810 Kirkelig ligning kommune 1	-60.000,00
Kirkelig ligning Forbedring af lys i kirkerum	-60.000,00
223020 Indvendig vedligeholdelse og istandsættelse af bygning	31.250,00
STRYHN ELECTRIC A/S Fakt. 87061	31.250,00
Hovedtotal	222.162,50

Rækkemærkater	Sum af Beløb
A9 8056 Syn. Faldsikring på tag	149.981,25
D-S Sikkerhedsudstyr Fakt. 0514343	-36.593,75
D-S Sikkerhedsudstyr Fakt. 0519224	-3.000,00
faldsikring	-110.387,50
Godkendt overførelse 2023	23.367,28
Ligning 2023	94.000,00
	<u>-32.613,97</u>
A13 8105 Automatisk tænd/sluk toiletterne	22.999,00
Havetraktor	-22.999,00
Ligning 2022	50.000,00
	<u>27.001,00</u>
A14 8582 Veligeholdelsesarbejde på præsteboligerne	78.837,23
MALERFIRMA OLE PERLT ApS Fakt. 6699	-46.111,65
MALERFIRMA OLE PERLT ApS Fakt. 6700	-32.725,58
Ligning 2022	70.000,00
	<u>-8.837,23</u>