

ÅRSREGNSKAB 2024

for Holmens og Østerbro Provstiudvalg

i Holmens og Østerbro Provsti

i Københavns Kommune

Myndighedskode 4519

CVR-nr. 26682479

Årsregnskabet indeholder:

Provstiudvalgets erklæring
Revisors erklæring
Provstiudvalgets forklaringer
Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskab i hovedtal
Årsregnskab for driften i hovedtal
Årsregnskab for godkendte projekter i hovedtal
Årsregnskab for godkendte anlæg i hovedtal
Årsregnskab for reserven i hovedtal
Forklaring til resultatdisponering
Finansiell 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

Provstiudvalgets erklæring

Provstiudvalget har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2024 for Holmens og Østerbro Provstiudvalg.

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.

Provstiudvalgets forklaringer indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som den omhandler, og beskriver kirkekassens væsentligste risici og usikkerhedsfaktorer.

Provstiudvalget 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 PUK-regnskabet 2024

Regnskabet viser et samlet underskud på kr. 296.250,13, hvoraf der var budgetteret med brug af frie midler kr. 157.591,35, godkendt af PU. Overskridelsen af budgettet beløber sig således til kr. 138.658,78. PU er løbende orienteret om overskridelser

Generelle bemærkninger

Der har været sygdom og udskiftning blandt medarbejderne på provstikontoret, hvilket har medført ekstra udgifter til især IT og telefoni, udbetaling af feriedage samt kurser og efteruddannelse for nyansat medarbejder.

I en periode med vakance har der været udgifter til opgaveløsning for provstikontoret i form af ekstra honorar.

Der er indkøbt nyt inventar til provstikontoret, herunder ergonomisk korrekte stole og hæve-sænkeborde.

Der er udarbejdet sogneprofiler for provstiets sogne v. Kirkefondet.

Underskuddet vedrører primært følgende konti:

6000:

226510 og 226520 Køb af IT: Der er indkøbt nye computere til provstikontoret og ny telefon i forbindelse med nyansættelse, i alt kr. 43.845,10.

227015 Telefoni/internet: Den kvartalsvise opkrævning for telefoni er steget ift. 2023.

223130 Anskaffelse af inventar: Der er indkøbt hæve-sænkeborde og ergonomiske stole til provstikontoret for kr. 42.331,25.

6100:

186840 Honorarer B: Der er udbetalt ekstra honorar til Formanden for opgaveløsning ifm. vakant provstisekretærstilling.

223130 Anskaffelser, inventar: Der er indkøbt et maleri til provstiet, kr. 21.000.

6200:

181610, 181630: Der er udbetalt feriepenge og særlige feriedage ifm. sygdom og fratræden af provstisekretær.

227070 Efteruddannelse, kurser: Der har været udgifter til efteruddannelse og kurser for nyansat medarbejder for i alt kr. 45.701,25.

6300:

227055 Konsulenttydelser: Der er udarbejdet sogneprofiler v. Kirkefondet for kr. 150.000.

6800:

227045 Annoncering: Der er købt annoncering til offentliggørelse af resultatet fra menighedsrådsvalget for kr. 56.500.

Reserven

Reserven har et overskud på kr. 3.532.347,67. Total ikke forbrugt Reserve, (konto 731105), udgør herefter kr. 7.960.890,21. Bankafstemning viser en difference på kr. 908,23, der også ses primo 2024.

Resultatdisponering

Provstiudvalget administrerer to samarbejder, hhv. Præsternes Efteruddannelse og HR-medarbejderen.

Jf. ministeriets vejledning til årsregnskabet 2024 er begge samarbejders frie midler disponeret over på konto 741160 'Videreførelse af midler vedr. samarbejder'. Denne kontos saldo efter disponering, kr. 329.641,04, udgøres af:

Præsternes efteruddannelse: 280.412,56

HR-medarbejder: kr. 49.224,48.

(Ved en tastefejl er der bogført kr. 49.228,48 ifm. tømning af udgået konto for HR-samarbejdet, derfor en difference på kr. 4,-)

Provstiudvalget deltager i følgende samarbejder:

- Præsternes Efteruddannelse (Indgår i PUKs regnskab, jf. vedtægten.)
- Skoletjenesten
- Skoletjenesten for Ungdomsuddannelser
- Budgetudvalget for Københavns Kommune
- Folkekirken for Internationals
- HR-medarbejder, Holmens og Garnisons Kirkegårde (Indgår i PUKs regnskab)
- Bibliariet

Anvendt regnskabspraksis (Provstiudvalgskasser)

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, anlæg og reserve.

Ændret regnskabspraksis for overgang mellem regnskabsåret 2023 og 2024.

Indtil regnskabsåret 2024 har provstiudvalgskassen ikke indtægtsført reserve fra 5%-midler, men har placeret disse på balancekonti. Med virkning fra 2024 indtægtsføres de nye reservemidler ved modtagelsen i provstiudvalgskassen. Saldi vedrørende 5%-midler per 31. december 2023 bogføres som primo korrektion 1. januar 2024.

Det er vores opfattelse, at dette giver et mere retvisende billede af de faktiske forhold. Der er ikke foretaget korrektion af tidligere aflagte årsregnskaber.

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	7.896.407,40	4.362.688,00
Indtægter	10.244.476,23	4.362.688,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-2.348.068,83	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-264.646,17	-270.500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-264.646,17	-270.500,00
3 Kirkelige aktiviteter	-994.954,00	-994.954,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-994.954,00	-994.954,00
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	-3.400.709,52	-3.264.825,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-1.002.560,06	-1.074.567,00
Udgifter, øvrig drift	-2.398.149,46	-2.190.258,00
7 Finansielle poster	0,00	10.000,00
Indtægter	0,00	10.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
Resultat	3.236.097,71	-157.591,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
731105	Endnu ikke forbrugt reserve kommune 1	0,00	-7.960.890,21	-7.960.890,21
741110	Menighedsrådets frie midler	-375.349,12	296.249,96	-79.099,16
741150	Frie midler - præsternes efteruddannelse	-280.412,56	280.412,56	0,00
741152	Frie midler - afgrænsede projekter	-49.228,48	49.228,48	0,00
741160	Videreførsel af ikke forbrugte midler vedrør	0,00	-329.641,04	-329.641,04
Samlet disponering af samlet resultat			-7.664.640,25	

Årets bevægelser på arv og donationer:	Primo	Disponering	Ultimo

Årsregnskab for driften i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	4.362.686,56	4.362.688,00
Indtægter	4.362.686,56	4.362.688,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-264.646,17	-270.500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-264.646,17	-270.500,00
3 Kirkelige aktiviteter	-994.954,00	-994.954,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-994.954,00	-994.954,00
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	-3.399.336,52	-3.264.825,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-1.002.560,06	-1.074.567,00
Udgifter, øvrig drift	-2.396.776,46	-2.190.258,00
7 Finansielle poster	0,00	10.000,00
Indtægter	0,00	10.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
Resultat af driftsbevillingen	-296.250,13	-157.591,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
741110 Menighedsrådets frie midler	-375.349,12	296.249,96	-79.099,16
		296.249,96	
Disponering på tværs af bevillingstype*		0,17	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af driftsbevillingen		296.250,13	

Årsregnskab for godkendte projekter i hovedtal

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

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
741150	Frie midler - præsternes efteruddannelse	-280.412,56	280.412,56	0,00
			280.412,56	
Disponering på tværs af bevillingstype*			-280.412,56	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)				
Samlet disponering af resultat af projektbevillingen			0,00	

Årsregnskab for godkendte anlæg i hovedtal

	Regnskab 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 anlægsbevillingen	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 anlægsbevillingen		0,00	

Årsregnskab for reserven i hovedtal

	Regnskab 2024
1 Fælles indtægter i alt	3.533.720,84
Indtægter	5.881.789,67
Udgifter, løn	0,00
Udgifter, øvrig drift	-2.348.068,83
2 Kirkebygning og sognegård	0,00
Indtægter	0,00
Udgifter, løn	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00
3 Kirkelige aktiviteter	0,00
Indtægter	0,00
Udgifter, løn	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00
4 Kirkegård	0,00
Indtægter	0,00
Udgifter, løn	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00
5 Præstebolig mv.	0,00
Indtægter	0,00
Udgifter, løn	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00
6 Administration og fællesudgifter	-1.373,00
Indtægter	0,00
Udgifter, løn	0,00
Udgifter, øvrig drift	-1.373,00
7 Finansielle poster	0,00
Indtægter	0,00
Udgifter, løn	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00
Resultat af reserven	3.532.347,84

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
731105 Endnu ikke forbrugt reserve kommune 1	0,00	-7.960.890,21	-7.960.890,21
		-7.960.890,21	
Disponering på tværs af bevillingstype*		4.428.542,37	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af reserven		-3.532.347,84	

FORKLARING TIL RESULTATDISPONERING

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

581260-69 Værdipapirer til anskaffelsesværdi - 5%-midler

Likvide beholdninger

638105 Bank drift og anlæg

638140-60 Bank- og Girokonti

638110-19 Ikke-forbrugte 5% midler (PU)

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

731105-08 Endnu ikke forbrugt reserve kommune

741110 Menighedsrådets frie midler

741150-59 Frie midler - afgrænsede projekter

741160 Videreførsel af ikke forbrugte midler vedrørende samarbejder

Hensættelser

748030-40 Mellemregning 5%-midler (PU)

Lån**Skyldige omkostninger**

951810 Gæld til andre menighedsråd

969010-15 Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser

972010-987220 Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og lønde

Passiver i alt

Primo 2024	Ultimo 2024
0,00	0,00
27.892,31	0,00
27.892,31	0,00
5.132.214,48	8.359.385,52
373.122,67	141.221,59
329.641,04	256.365,49
4.429.450,77	7.961.798,44
5.160.106,79	8.359.385,52

-704.990,16	-8.369.630,41
0,00	-7.960.890,21
-375.349,12	-79.099,16
-329.641,04	0,00
0,00	-329.641,04
-4.316.184,52	0,00
-4.316.184,52	0,00
0,00	0,00
-138.932,11	10.244,89
1.047,59	1.047,59
-158.985,45	-15.286,62
19.005,75	24.483,92
-5.160.106,79	-8.359.385,52

Specifikation af driften

		Regnskab	Budget
		2024	2024
1	Fælles indtægter i alt	4.362.686,56	4.362.688,00
10	Kirkelig ligning	4.362.686,56	4.362.688,00
	Indtægter	4.362.686,56	4.362.688,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
2 Kirkebygning og sognegård	-264.646,17	-270.500,00
24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)	-264.646,17	-270.500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-264.646,17	-270.500,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
3 Kirkelige aktiviteter	-994.954,00	-994.954,00
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-197.152,00	-197.152,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-197.152,00	-197.152,00
32 Kirkelig undervisning	-797.802,00	-797.802,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-797.802,00	-797.802,00

Specifikation af driften

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

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
5 Præstebolig mv.	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
6 Administration og fællesudgifter	-3.399.336,52	-3.264.825,00
60 Fælles formål	-182.336,98	-137.400,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-182.336,98	-137.400,00
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-171.653,40	-107.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-69.563,00	-60.000,00
Udgifter, øvrig drift	-102.090,40	-47.000,00
62 Personale	-1.175.232,15	-1.230.567,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-903.465,81	-1.014.567,00
Udgifter, øvrig drift	-271.766,34	-216.000,00
63 Bygninger	-179.531,25	-30.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-29.531,25	0,00
Udgifter, øvrig drift	-150.000,00	-30.000,00
64 Økonomi	-53.272,68	-69.297,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-53.272,68	-69.297,00
67 Efteruddannelse	-200.249,06	-310.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-200.249,06	-310.000,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg	-56.500,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-56.500,00	0,00
69 Forsikring/Arb. miljørådg./Stiftbidrag (PU)	-1.380.561,00	-1.380.561,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-1.380.561,00	-1.380.561,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
7 Finansielle poster	0,00	10.000,00
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	0,00	10.000,00
Indtægter	0,00	10.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af godkendte projekter

Regnskab	Budget
2024	2024

Specifikation af godkendte anlæg

Regnskab	Budget
2024	2024

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				
Ejendomsværdi i alt					

**Indefrysning af grundskyld sker jf. lov nr. 278 af 12. april 2018. Loven medfører en midlertidig indefrysningsordning for 2018-2020. Det betyder, at kommunen skal indefryse årlige stigninger i grundskylden over 200 kr. pr. ejer.*

Bilag 2: Kollektregnskab

Beløb

Regnskab Reserven pr. 01. januar 2024			
2024			
Saldo			
Primo saldo ved start			4.429.450,77
1. kvartal			1.221.995,00
2. kvartal			1.221.995,00
3. kvartal			1.221.995,00
4. kvartal			1.221.995,00
Tilbage betaling fra Hans Egedes fra ubrugte midler ifm. Etablering af faldstamme i præstebolig			40.005,00
Tilbage betaling fra mellem finansiering til dækning af underskud på formål 8503 og 8511			196.000,00
Tilbage betaling fra mellem finansiering til dækning af vedligeholdelsesopgaver Borgergade 101			196.000,00
Tilbagebetaling fra Sankt Jakobs vedr. Kunsten går i kirke v. SP Rasmus Nøjgaard			13.230,67
Tilbagebetaling fra Kildevælds af ubrugte anlægsmidler fra 2023, orglets blæsebælg			120.000,00
I alt			9.882.666,44
Sogne	Formål	PU møde dato	Bevilget
Aldersrol/Taksigelse	Refundering af el-gennemgang i Taksigelseskirken		6.250,00
Davids	Aflønning af teologistuderende	27. august	30.000,00
Frederiks	Etablering af altan på præsteboligen	26. november	300.000,00
Garnisons			
Hans Egede	Mør-omkostninger for el-arbejde vedr. byggemodning, Tiny Church	21. maj	80.000,00
Holmens	Mellem finansiering til dækning underskud formål 8503 og 8511	05. februar	196.000,00
	Mellem finansiering til dækning af vedligeholdelsesopgaver Borgergade 101	19. marts	196.000,00
	Etablering af ABDL dørtlukkemekanismer i kirken	18. juni	175.000,00
	Skadedyrsbekæmpelse ifm borebilleangreb på kister og sakrofager	18. juni	190.000,00
	Udbedrelse af fugt og vandskade af alterets krypt	18. juni	150.000,00
Kastels			
Kildevæld	Fugtsikring af Kildevældskirken	3. september	102.544,00
Lundehus	Etablering af bad i kælderens i Lundehus Kirke	3. september	53.970,00

	Udskiftning af vinduer i konfirmandstuen	3. september	72.750,00
Rosenvænget	Aflønning af teologistuderende	3. september	60.000,00
Sankt Jakobs	Tiskud til projektet "Når kunsten går i kirke"	05. februar	28.000,00
	Møremkostninger ifm. anlægsprojekter som følge af uvejr	3. september	139.385,00
Sankt Pauls	Rapport om skimmelsvamp - teknologisk institut	21. maj	50.625,00
Stions	Aflønning af teologistuderende	3. september	30.000,00
	Indfrielse af fælles lån til tagrenovering af præsteboligen	29. oktober	58.971,00
Østervold			
Udbetalinger i alt			1.919.495,00
Subtotal			7.963.171,44
Negative renter og gebyrer			
	Gebyr	Marts	331,00
	Gebyr	Juni	331,00
	Gebyr	September	357,00
	Gebyr	December	354,00
	I alt		1.373,00
	I alt		7.961.798,44
	Saldo Reserven pr. 31. december 2024		7.961.798,44