

ÅRSREGNSKAB 2023

for Herstedøster Sogns Menighedsrå

i Glostrup Provsti

i Albertslund Kommune

Myndighedskode 7148

CVR-nr. 66125513

Årsregnskabet indeholder:

A	Menighedsrådets erklæring
B	Revisors erklæring
C	Menighedsrådets forklaringer
D	Anvendt regnskabspraksis
E	Årsregnskab i hovedtal
F	Resultatdisponering og forklaring
G	Finansiell status
H	Årsregnskab på løn, øvrig drift og indtægt
Bilag 1	Oversigt over faste ejendomme
Bilag 2	Kollektregnskab

Antal vedhæftede biregnskaber: 10

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 for Herstedøster 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 udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af kirkekassens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2023 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 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.

Årsregnskabet indstilles til provstiets godkendelse

Her indsættes revisorerklæring automatisk ved offentliggørelse

Bemærkninger til årsrapport 2023, Herstedøster Sogn

1 Fælles indtægter – i alt 101%

Modtaget 5%’s midler kr. 44.562,30: Til dækning af underskud 2022.

Driftsudgifter - i alt 95%

2 Kirkebygning og sognegård - i alt 91%

Ingen indtægter

Udgifter, løn, 98% (se lønforklaringer)

Udgifter, øvrige drift, 86%: Der er brugt kr. 512.480 mod budgetteret kr. 598.628. Det er primært udgifterne til el, vand og varme der er væsentlig mindre end budgetteret, og generelt er udgifterne til sognegården mindre end det budgetteret. Der har været større udgifter på kirkens vedligehold, samt vedligehold af inventar.

3 Kirkelige aktiviteter – i alt 92%

Ingen indtægter

Udgifter, løn, 90% (se lønforklaringer)

Udgifter, øvrig drift, 99%: Ligger samlet set tæt på det budgetterede med forbrug kr. 486.494 mod budgetteret kr. 494.400. De fleste undergrupper følger budgettet tæt eller ligger lidt under, mens udgifterne til kirkekoncerter procentvis er noget højere (356%), men af mindre betydning, da det er mindre beløb.

4 Kirkegård – i alt 105%

Indtægter, 117%: Der har været lidt flere indtægter end det budgetterede, med kr. 414.182 ud af budget kr. 352.533.

Udgifter, løn, 108% (se lønforklaringer)

Udgifter, øvrige drift, 117%: Tilsvarende til indtægterne har der været lidt flere udgifter til kirkegården. Kr. 263.093 mod budgetteret kr. 225.000.

5 Præstebolig mv. - i alt 32%

Indtægter, 104%: Ligger lidt over budget. Modtaget kr. 196.203 af årsbudget kr. 188.000.

Udgifter, løn, 51% (se lønforklaringer)

Udgifter, øvrige drift, 72% - Ligger noget under budget da der også her har været færre udgifter til el, vand og varme.

6 Administration og Fællesudgifter 118%

Ingen indtægter

Udgifter, løn, 73% (se lønforklaringer)

Udgifter, øvrige drift: 144%: Ligger over budget med forbrugt kr. 632.685 mod budgetterede 438.181, hvor især fællesudgifter til forplejning og computer udgifter udgør en stor del af budgetoverskridelsen her.

7 Finansielle poster 145%

Renteudgifter til Stiftslån og momsregulering udgør største delen af udgifterne under Finansielle poster. Sammenlagt er der under finansielle poster udgifter for kr. 51.193 mod budget på kr.35.366.

Momsreguleringen er ekstraordinær stor i år, da man havde valgt en delvis moms på 50%, hvilket blev reguleret ned til 23%. I praksis har det dog holdt udgifterne tilsvarende nede på kirkegårdens regnskab.

Vedr. anlæg:

Der henvises til det vedlagte anlægsskema.

Dog er det værd at bemærke, at der er en stor overførsel af midler fra anlæg til drift, hvilket primært skyldes, at der blev givet anlægsmidler til indefrosne feriemidler, der blev betalt via driften. Dette beløb skulle sammen med 5%'s midlerne dække underskuddet fra 2022. Disse midler udgør 72% af overførte midler, i beløb: kr. 267.040 ud af kr. 371.741. Resten består af afsluttede anlæg fra flere år tilbage.

Opsummeringer:

Indtægter

Samlet indtægter før anlæg følger budget med 102% af årsbudget, modtaget kr. 5.655.426 af årsbudget kr. 5.549.184. Dette skyldes ansøgte 5%'s midler til dækning af underskud i 2022 og flere indtægter i gruppe 3 end forventet.

Udgifter, løn

Se vedlagte lønforklaringer.

Udgifter, øvrig drift

Udgifter, øvrige drift før anlæg, følger budget med 103% af årsbudget. Forbrug kr. 2.183.822 af årsbudget kr. 2.116.997 – Ligger især over budget i gruppe 4 og 6, og procentvis også gruppe 7 pga. moms-reguleringen. Ligger under budget i de resterende grupper, dog især gruppe 5.

Frie midler

Det samlede driftsregnskab i 2023 ender med et overskud på kr. 297.149,60, hertil kommer overførte anlægsmidler kr. 371.741,17 og likviditet stillet til rådighed af provstiet på kr. 475.950,82, der også skal overføres til frie midler. Det giver et samlet resultat på kr. 1.144.841,35, der sammen med frie midler pr. 1/1-2023 på kr. -311.602,41, et glemt beløb i overførte anlægsmidler fra 2022 på kr. -90.000 og en ikke overført opsparing til driften på kr. 53.350,70 giver i alt frie midler pr. 31/12-2023 på kr. 796.589,64, der overføres til 2024.

Samarbejdsaftaler

Menighedsrådet deltager i et samarbejde med Kirkeadministration om regnskabsføring m.v. for sognet. Det er et samarbejde med Kirkeadministrations øvrige medlemssogne, hvor den regnskabsmæssige registrering foretages af Kirkeadministration og Solveig Spangsberg er ansvarlig kontaktperson.

Lønforklaring for perioden 01-01-2023 - 31-12-2023
Herstedøster sogn

Endeligt budget LØN 2023

Af det samlede årsbudget er der brugt 3.385.282,50 kr ud af et årsbudget på 3.628.636,20 kr, svarende til 93,30%.
Herunder er der til Lønmodtagernes fond for tilgodehavende feriemidler afregnet 4.065 kr.
Det lave forbrug skyldes hovedsageligt en ubesat sognemedhjælperstilling,
samt lavere vikartforbrug, og forskel i løn contra budget på korleider.

Væsentlige afvigelser fra budgettet

Menighedsrådet.

Overskridelsen vedrører MA 58920, hvis løn er konteret på formål 6400, og ryger i søjlen menighedsråd. Denne udgift 76.311 kr, skulle rettelig ligge på regnskabsførersøjlen

Fast sognemedhjælper

Budgetposten dækker over en kommunikationsmedarbejder, samt babysalmesang, men der har været ansat sognemedhjælper i år. Det manglede forbrug er medvirkende til et lavt samlet forbrug pr. 4. kv.

Individuel ansat (korleider)

Mindreforbrug skyldes der er budgetteret efter tidligere korleider, og ny korleiders faste løn er lavere.

Vikarer/timelønmede

Det samlede forbrug på alle kategorier udgør 254.756 kr, ud af et årsbudget på 293.628 kr, svarende til 86,76%

B-honorarer

Regnskab: 210.171 Budget: 230.000 % af budget: 91,4%

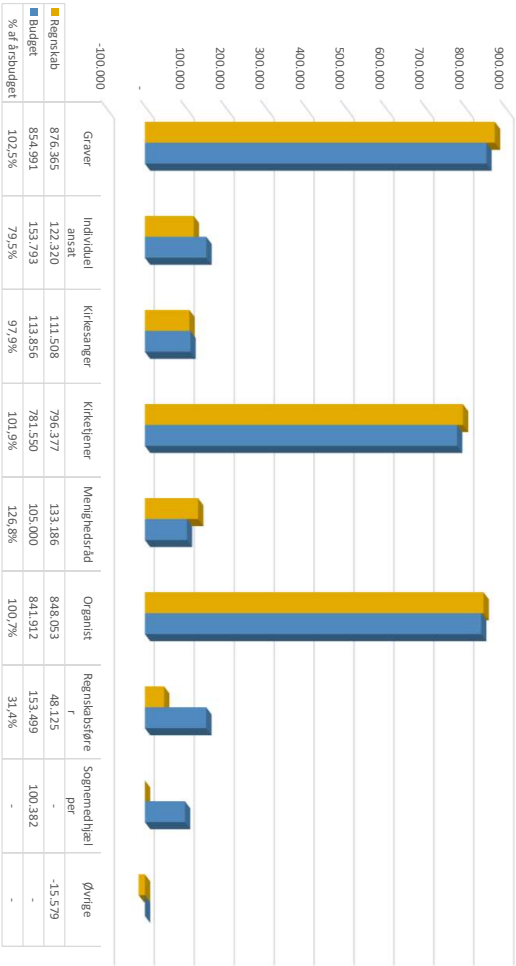
Refusioner

Regnskab: -7.813 Budget: 0
Modtaget refusion vedrører refusioner for jobtilknytningsaktiviteter, og figurerer under fanen øvrige.

Øvrige bemærkninger

Under fanen øvrige er der afregnet 4.065 kr til Lønmodtagernes fond for tilgodehavende feriemidler. Her figurerer en ompostering af løn vedr. MA58920 fra dec. 2021 på -6.600 kr. Sant ompostering af seniorbonus vedr. 2022, på formål 3100 -2.291 kr, og formål 4000, -2.940 kr.

Fast ansatte



Vikarer



Anvendt regnskabspraksis

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.

Generelt om indregning og måling

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, imens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Indtægter: Ligningsmidler indregnes i takt med at de modtages i kassen, og de periodiseres, hvor modtagelsen falder uden for regnskabsåret. Andre indtægter indregnes efter faktureringsprincippet.

Omkostninger: Regnskabets omkostninger indregnes i takt med afholdelsen, herunder løn og andre lønafhængige omkostninger samt omkostninger i øvrigt. Regnskabet er udgiftsbaseret og indeholder ikke afskrivninger, idet investeringer i materielle aktiver udgiftsføres ved etableringen/erhvervelsen.

Indtægter (udover den kirkelige ligning) og omkostninger er fordelt på formålene:

- Kirkebygning og sognegård
- Kirkelige aktiviteter
- Kirkegård
- Præsteboliger mv.
- Administration og fællesudgifter

Finansielle poster: Finansielle indtægter og omkostninger indeholder poster fra andre kirkelige institutioner, realkreditter og pengeinstitutioner mv.

Ekstraordinære 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

Materielle anlægsaktiver: Da regnskabet er udgiftsbaseret, er der ikke optaget værdi af ejendomme eller andre materielle aktiver, som kassen måtte eje.

Tilgodehavender: Tilgodehavender er indregnet til nominelt beløb eventuelt med fradrag for nedskrivningen af forventede tab.

Periodeafgrænsning: Periodeafgrænsningsposter omfatter forudbetalte udgifter vedrørende næste regnskabsår samt forud modtagne indtægter (ligningsmidler, bolig- og varmebidrag), der omfatter næste regnskabsår.

Gæld: Langfristet gæld til stiftet eller realkreditinstitutter samt andre finansielle forpligtelser optages til nominel værdi.

	Regnskab 2023	Budget 2023*	Regnskab 2022
1 Fælles indtægter i alt	5.241.243,26	5.196.681,00	4.506.879,96
Øvrig drift i alt	-4.944.093,66	-5.196.681,00	-4.967.439,37
2 Kirkebygning og sognegård	-988.501,56	-1.084.406,00	-1.034.424,00
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-476.021,38	-485.778,00	-544.168,60
Udgifter, øvrig drift	-512.480,18	-598.628,00	-490.255,40
3 Kirkelige aktiviteter	-2.405.494,20	-2.617.773,00	-2.343.658,56
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-1.919.000,50	-2.124.373,00	-2.081.005,50
Udgifter, øvrig drift	-486.493,70	-493.400,00	-262.653,06
4 Kirkegård	-625.044,97	-594.456,00	-573.103,16
Indtægter	414.182,42	352.533,00	385.271,09
Udgifter, løn	-776.134,45	-721.989,00	-759.577,34
Udgifter, øvrig drift	-263.092,94	-225.000,00	-198.796,91
5 Præstebolig mv.	-53.342,73	-168.000,00	-32.184,75
Indtægter	196.203,48	188.000,00	199.174,71
Udgifter, løn	-19.458,14	-38.000,00	-18.855,84
Udgifter, øvrig drift	-230.088,07	-318.000,00	-212.503,62
6 Administration og fællesudgifter	-820.517,03	-696.680,00	-740.769,51
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-187.831,98	-258.499,00	-268.691,01
Udgifter, øvrig drift	-632.685,05	-438.181,00	-472.078,50
7 Finansielle poster	-51.193,17	-35.366,00	-243.299,39
Indtægter	11.853,13	8.422,00	1.403,74
Udgifter, løn	-4.064,73	0,00	-199.088,42
Udgifter, øvrig drift	-58.981,57	-43.788,00	-45.614,71
A Resultat af drift	297.149,60	0,00	-460.559,41

ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	12.264,24	0,00	0,00
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	577.222,00	577.222,00	1.097.222,04
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-254.247,15	0,00	-368.741,50
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-178.431,07	0,00	-317.752,88
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-75.000,00	0,00	-195.918,51
B Resultat af anlæg	81.808,02	577.222,00	214.809,15
C Resultatopgørelse	378.957,62	577.222,00	-245.750,26

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-1.260.456,77	-12.265,80	-1.272.722,57
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-701.870,30	0,00	-701.870,30
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-475.950,82	475.950,82	0,00
721150 Langfristet gæld	3.635.555,52	-227.222,24	3.408.333,28
741110 Menighedsrådets frie midler	311.602,41	-1.108.192,05	-796.589,64
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-1.034.201,99	492.771,65	-541.430,34
742010 Årsafslutningskonto	-378.957,62	378.957,62	0,00

Herstedøster - Styring af anlæg og opsparring.

Projekt	2022	Videreførte opsparringsmtil. (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget	plus =		Tillægs- bevilgninger anlæg	2023		Eksisterende tilskud projekt	Midler til rådighed	Regnskab (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	2024
				minus =	minus =		Godkendt overførsel fra til drift (+/-)	Godkendt kompenserende mellem anlægsaktiv. (+/-)					
				opsparring	hjemtagne lån								
8111 Sognegård - Lydsolering Syn	21.545,66									21.545,66		3	
8312 Kirkegård - Renov. Pulverer	50.000,00									50.000,00			
8512 Pr. bolig H05 - Nye gulve	179.525,00		- 179.525,00							-		4.8	
8502 Pr. bolig H05 - Badeværelse	309.069,00		- 309.069,00							-		4.8	
8516 Pr. bolig K/V/E - Aftensning af fliser	40.300,00									40.300,00			
8014 Diverse malerarbejde	133.567,35									133.567,35	100.565,63	33.001,72	
8501 Arv opdatering	37.434,51									37.434,51		37.434,51	
8108 Nye PC	2.281,00									2.281,00		2.281,00	
8513 Syn Pr.bolig H0 5 - Ventilation konfirmandstue	90.000,00						267.040,28			-	75.000,00	15.000,00	
8017 Ops Orgel										-		0	
8103 Menighedsgård ombygning, opsp.										71.984,73			
8109 Ops Sognegård Grøn omstilling										66.706,79		0	
8306+8315 Ops Kirkegård - Løvsuger			100.000,00							133.524,45		0	
8311 Ops Kirkegård - Helhedsplan	1.998,81									44.906,62			
8514 Ops Kvædehaven										-			
8015 Ops Kirke Varmepumpe			100.000,00							-			
8016 Ops Kirke Lydanlæg			150.000,00							14.990,00		0	
9000 Rentier										504.481,04	53.350,70		
Midler ikke overført til opsparring													
841210			227.222,00							0,24		0,24	
Smistian (K/V+E/37)	1.124.201,99		577.222,00	- 12.265,80	- 227.222,24	-	267.040,28	-	12.264,24	1.207.159,91	561.028,92	104.700,65	541.430,34
Videreførte midler primulina													

Noter: 1. Afslutet 2021
2. Primopost fremgår af anlægsskema 2022 som "Korrektionspost"
3. Afslutet for flere år siden (for 2017)
4. midler overført til ops. H05
5. Overført til drift, i forlængelse af underskud fra 2022 (desuden lå udgifterne i driften)
6. Afslutet i denne omgang, men opsparring bevares til fremtidige lydanlæg
7. afslutet i 2020 (startet i 2017)
8. afslutet i 2022
9. Løvsuger er bogført på to forskellige formål.
10. De 90.000 i primu var udeladt i anlægsoversigten 2022, derfor var videreførsel af midler til anlæg ikke passende. Det er medtaget i resultatdisponeringen i år.
11. Midler ikke overført mellem anlæg og opsparring, er her reserveret som videreførte anlægsmidler. Forbruget vedrørte 2022 (manglende overførsel til drift, se under opsparring)

Saldo opsparinger	Saldo 01.01	Forbrug 2023	Opsparing 2023	Korr. mtl. ops.	Overføres til 2024
Ops Orgel	37.529,00			37.529,00	-
Ops Sognegård Grøn omslilling	41.062,50	66.706,79		25.644,29	-
Ops Kirkegård - Løvsuger (maskiner)	100.000,00	133.524,45		66.475,55	-
Ops Kirkegård - Højhedsplan	233.992,93	46.905,43			187.087,50
Ops Menighedsgård	712.386,15	71.984,73		49.793,24	690.196,66
Ops Kvædehaven	82.133,49				82.133,49
Ops Kirke Varmepumpe	-			100.000,00	-
Ops Kirke Lydanlæg	-	14.990,00		150.000,00	74.365,71
Ops Hø5	-			488.594,00	135.010,00
Ops Kirkegård, Maskiner	-			66.475,55	488.594,00
Renter	53.350,70	504.481,04		12.264,24	66.475,55
Mængde overføres tilfra opsparinger (nu fra anlæg)	1.260.456,77	838.592,44		850.858,24	-
Opsparinger ialt					1.272.722,57

Forbrug - opsparing:

12.265,80

- Noter:
- 1) Gammel sag, overført til ops., Menighedsgård
 - 2) Afslutet, mængde midler taget fra Ops. Kirke Varmepumpe
 - 3) Løvsuger er afsat, midler fortsat som Ops. Kirkegård, maskiner
 - 4) Midler brugt til at dække ops., Grøn omslilling
 - 5) Nuværende anlæg afsat, men opsparing bevarer til fremtidig lydanlæg
 - 6) Midler stammer fra Nye gulve og Badeværelse
 - 7) Midler fra afslutning af Løvsuger, skal bruges til ny ladvogn i 2024
 - 8) Renter er overført til Ops. Menighedsgård
 - 9) Primo mængde betaling fra anlæg, ultimo mængde betaling til anlæg (overføres i 2024), se note 11 ovenfor

Opsparingskonti bank
5326-000053981.1 = 638130

Saldo 31.12.23
1.272.722,57

Difference
-

Opfølgelse af tillægs- og særbevilling under drift.

Projekt	2022	2023		2024	
	Overførte midler	Bevillinger modtaget	Forbrug	Forbrug ført på konto nummer	Midler overføres
Dækning af underskud	- 44.562,30	44.562,30			-
I alt	- 44.562,30	44.562,30	-		-

Driftsresultat pr. 31/12	297.149,60
Overført fra anlæg til drift	371.740,98
Overført fra likviditet stillet til rådighed af provstiet	475.950,82
Resultat	1.144.841,35
Frie midler pr. 01.01.2023	- 311.602,41
Gjort beløb under anlæg fra 2022	- 90.000,00
Opsparing ikke overført 2022	53.350,70
Frie midler	796.589,64
Reserveret iht særbevillingsskema	-
Reserveret til drift	-
Frie midler til rådighed	796.589,64

1) Midlerne var ikke overført til driften i 2022.

FINANSIEL STATUS:**AKTIVER****Tilgodehavender**

611510-90	Debitorer
612110-619019	Andre tilgodehavender
619030	Kirke- og præsteembedekapitaler
619090	Gravstedkapitaler

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
721140	Likviditet stillet til rådighed
721150	Langfristet gæld
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler

Hensættelser

761110	Hensættelser
761190	Hensættelser til gravstedskapital til vedligehold

Lån

841210-19	Stiftsmiddellån
-----------	-----------------

Skyldige omkostninger

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

Passiver i alt

Primo 2023	Ultimo 2023
1.465.394,60	1.436.061,31
71.285,00	28.189,00
44.349,33	36.450,84
701.870,30	701.870,30
647.889,97	669.551,17
0,00	0,00
2.707.152,60	3.070.007,78
1.179.710,70	628.057,29
1.260.456,77	1.272.722,57
259.379,13	1.169.227,92
7.606,00	0,00
4.172.547,20	4.506.069,09

474.678,05	95.720,43
-1.260.456,77	-1.272.722,57
-701.870,30	-701.870,30
-475.950,82	0,00
3.635.555,52	3.408.333,28
311.602,41	-796.589,64
-1.034.201,99	-541.430,34
-679.213,58	-700.874,78
-31.323,61	-31.323,61
-647.889,97	-669.551,17
-3.635.555,52	-3.408.333,28
-3.635.555,52	-3.408.333,28
-332.456,15	-492.581,46
0,00	-305.994,86
-142.640,88	0,00
-189.815,27	-186.586,60
-4.172.547,20	-4.506.069,09

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift
- 11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2023 heraf --		
2023	2023	2022	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
5.196.680,96	5.196.681,00	4.506.879,96	5.196.680,96	0,00	0,00
44.562,30	0,00	0,00	44.562,30	0,00	0,00
5.241.243,26	5.196.681,00	4.506.879,96	5.241.243,26	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

- 21 Kirkebygning
- 22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)
- 23 Sognegård

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2023 heraf --		
2023	2023	2022	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-479.909,56	-483.018,00	-523.303,39	0,00	-238.010,69	-241.898,87
-86.959,16	-40.000,00	-44.290,16	0,00	0,00	-86.959,16
-421.632,84	-561.388,00	-466.830,45	0,00	-238.010,69	-183.622,15
-988.501,56	-1.084.406,00	-1.034.424,00	0,00	-476.021,38	-512.480,18

3 Kirkelige aktiviteter

- 31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger
- 32 Kirkelig undervisning
- 33 Diakonal virksomhed
- 34 Kommunikation
- 35 Kirkekor
- 36 Kirkekoncerter
- 37 Foretags- og mødevirksomhed
- 39 Kontingent til DSUK

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2023 heraf --		
2023	2023	2022	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-1.440.334,28	-1.709.195,00	-1.464.828,46	0,00	-1.331.254,60	-109.079,68
-67.596,11	-81.096,00	-65.832,07	0,00	-42.402,91	-25.193,20
-62.105,88	-80.623,00	-48.792,90	0,00	-18.000,00	-44.105,88
-248.114,89	-322.759,00	-155.321,34	0,00	0,00	-248.114,89
-305.446,05	-96.900,00	-379.900,76	0,00	-299.251,03	-6.195,02
-247.710,49	-273.800,00	-207.083,03	0,00	-212.091,96	-35.618,53
-30.786,50	-50.000,00	-18.500,00	0,00	-16.000,00	-14.786,50
-3.400,00	-3.400,00	-3.400,00	0,00	0,00	-3.400,00
-2.405.494,20	-2.617.773,00	-2.343.658,56	0,00	-1.919.000,50	-486.493,70

4 Kirkegård

- 40 Kirkegården
- 41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2023 heraf --		
2023	2023	2022	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-609.076,18	-574.704,00	-563.811,63	391.862,42	-751.811,84	-249.126,76
-15.968,79	-19.752,00	-9.291,53	22.320,00	-24.322,61	-13.966,18
-625.044,97	-594.456,00	-573.103,16	414.182,42	-776.134,45	-263.092,94

5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1
- 52 Præstebolig 2

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2023 heraf --		
2023	2023	2022	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-17.528,28	-75.499,00	16.502,22	102.837,30	-9.729,07	-110.636,51
-35.814,45	-92.501,00	-48.686,97	93.366,18	-9.729,07	-119.451,56
-53.342,73	-168.000,00	-32.184,75	196.203,48	-19.458,14	-230.088,07

Formål

6 Administration og fællesudgifter

- 60 Fælles formål
- 61 Menighedsrådet/provstiudvalget
- 62 Personale, inkl. delt medarbejder
- 63 Bygning
- 64 Økonomi
- 67 Efteruddannelse
- 68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg
- 69 Forsikring/Arb. miljørådg./Stiftbidrag (PU)

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2023 heraf --		
2023	2023	2022	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-275.571,19	-165.706,00	-245.122,24	0,00	0,00	-275.571,19
-112.704,51	-111.250,00	-99.343,03	0,00	-26.250,00	-86.454,51
-87.505,77	-98.250,00	-82.088,67	0,00	-25.050,08	-62.455,69
-8.850,00	-36.250,00	-26.632,59	0,00	-4.375,00	-4.475,00
-254.706,04	-179.749,00	-195.955,79	0,00	-139.969,40	-114.736,64
-14.412,50	-40.000,00	-8.780,00	0,00	7.812,50	-22.225,00
0,00	0,00	-615,00	0,00	0,00	0,00
-66.767,02	-65.475,00	-82.232,19	0,00	0,00	-66.767,02
-820.517,03	-696.680,00	-740.769,51	0,00	-187.831,98	-632.685,05

7 Finansielle poster

- 70 Renter af stiftslån
- 72 Øvrige renteudgifter
- 73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)
- 74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)
- 76 Momsregulering
- 79 Afregning - Lønmodtagernes Feriemidler

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2023 heraf --		
2023	2023	2022	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-35.787,49	-35.788,00	-9.514,93	0,00	0,00	-35.787,49
-649,33	-8.000,00	-20.768,26	0,00	0,00	-649,33
5.185,37	0,00	0,00	5.185,37	0,00	0,00
6.667,76	8.422,00	1.403,74	6.667,76	0,00	0,00
-22.544,75	0,00	-15.331,52	0,00	0,00	-22.544,75
-4.064,73	0,00	-199.088,42	0,00	-4.064,73	0,00
-51.193,17	-35.366,00	-243.299,39	11.853,13	-4.064,73	-58.981,57

8 Anlægsramme

- 80 Kirkebygning
- 81 Sognegård
- 83 Kirkegård
- 85 Præsteboliger
- 90 Renteindtægt af anlægsopsparing
- 92 Ligningsbeløb anlæg

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2023 heraf --		
2023	2023	2022	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-115.555,63	0,00	-210.495,15	0,00	0,00	-115.555,63
-138.691,52	0,00	-158.246,35	0,00	0,00	-138.691,52
-178.431,07	0,00	-317.752,88	0,00	0,00	-178.431,07
-75.000,00	0,00	-195.918,51	0,00	0,00	-75.000,00
12.264,24	0,00	0,00	12.264,24	0,00	0,00
577.222,00	577.222,00	1.097.222,04	577.222,00	0,00	0,00
81.808,02	577.222,00	214.809,15	589.486,24	0,00	-507.678,22

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		
Herstedøster 1A	6850	6.950.000	2.503.900		Menighedsgård og præsteb
Herstedøster 21DØ	663	2.750.000	927.200		Præstebolig - Kvædehaven
Ejendomsværdi i alt		9.700.000			

**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.*

HERSTEDØSTER KIRKE

Regnskabsperiode 01-01-2023 – 31-12-2023

Denne rapport er lavet for perioden 01-01-2023 – 31-12-2023 Posteringsstyper: primo, regnskab
Afgrænsning Art: 972010 - 972010
Afgrænsning formål: -

Art: 972010 Kollekt m.v. til afregning						startsaldo	,00	
Dato	Bilagsnr	Formål	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
01-01-2023					Automatisk opstart ved afslutning af sidste år		-2.775,50	-2.775,50
01-03-2023	628				Kollekter		-2.100,00	-4.875,50
01-03-2023	629				Kollekter		-1.058,50	-5.934,00
21-08-2023	775				Kol. Folkekirkens Nødhjælp		3.212,00	-2.722,00
21-08-2023	776				Kol. Børnesagens Fællesråd		622,00	-2.100,00
21-08-2023	777				Kol. Menighedspleje		2.100,00	,00
20-12-2023	1151				Folkekirkens Nødhjælp indsat		-276,50	-276,50
28-12-2023	1152				Børnesagens Fællesråd indsat		-448,00	-724,50
28-12-2023	1152				Folkekirkens Nødhjælp indsat		-655,00	-1.379,50
31-12-2023	1156				Kol. Folkekirkens Nødhjælp udbet.		931,50	-448,00
31-12-2023	1157				Kol. Børnesagens Fællesråd udbet.		448,00	,00

HERSTEDØSTER KIRKE

Regnskabsperiode 01-01-2018 – 31-12-2018

Denne rapport er lavet for perioden 01-01-2018 – 31-12-2018
Afgrænsning Art: 1 - 519999
Afgrænsning formål: 8014 - 8014

Formål:8014 Kalkning og maling						startsaldo	,00	
Dato	Bilagsnr	Art	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
12-02-2018	201	512310			Jørgen Madsen, Afdækning		3.669,45	3.669,45
12-02-2018	206	512310			Lys og Farve, kalkning af kirken		164.000,00	167.669,45
12-03-2018	255	512310			Jørgen Madsen, altertavle		950,00	168.619,45
12-03-2018	256	512310			Metalsmeden, lysekrone		61.000,00	229.619,45
26-03-2018	276	512310			Lys og Farve, kirkebænk mm		10.250,00	239.869,45
23-04-2018	523	512310			AES, EI arbejde i f m kalkning af kirken		15.237,40	255.106,85
23-04-2018	524	512310			Frobenius, inddækning af orgel		10.635,00	265.741,85
14-05-2018	545	512310			Nat Mus, arb i forb med kalkning		41.176,10	306.917,95

HERSTEDØSTER KIRKE

Regnskabsperiode 01-01-2022 – 31-12-2022

Denne rapport er lavet for perioden 01-01-2022 – 31-12-2022
Afgrensning Art: 1 - 519999
Afgrensning formål: 8014 - 8014

Formål:8014 Kalkning og maling						startsaldo	,00	
Dato	Bilagsnr	Art	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
20-06-2022	627	512310			Villadsen, diverse reparationer		77.437,50	77.437,50
27-06-2022	632	512310			Villadsen, diverse reparationer		86.000,00	163.437,50
31-12-2022	1198	512310			A Villadsen, div reparationer		47.057,65	210.495,15

HERSTEDØSTER KIRKE

Regnskabsperiode 01-01-2023 – 31-12-2023

Denne rapport er lavet for perioden 01-01-2023 – 31-12-2023
Afgrensning Art: 1 - 519999
Afgrensning formål: 8014 - 8014

Formål:8014 Diverse malerarbejder							startsaldo	,00
Dato	Bilagsnr	Art	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
01-07-2023	831	512310			Malerfirmaet Kurt Hansen A/S Fakt. 18971		100.565,63	100.565,63

HERSTEDØSTER KIRKE

Regnskabsperiode 01-01-2021 – 31-12-2021

Denne rapport er lavet for perioden 01-01-2021 – 31-12-2021
Afgrensning Art: 1 - 519999
Afgrensning formål: 8108 - 8108

Formål:8108 Anskaffelse af PCer til MR							startsaldo	,00
Dato	Bilagsnr	Art	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
07-04-2021	395	512310			Lenovo, PCer til MR		52.281,00	52.281,00

HERSTEDØSTER KIRKE

Regnskabsperiode 01-01-2022 – 31-12-2022

Denne rapport er lavet for perioden 01-01-2022 – 31-12-2022
Afgrænsning Art: 1 - 519999
Afgrænsning formål: 8109 - 8109

Formål:8109 Energibesparelser						startsaldo	,00	
Dato	Bilagsnr	Art	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
02-05-2022	493	512310			Klaus Møller, nye ventiler i sognegård		38.812,50	38.812,50
07-11-2022	1002	512310			Alb glarmester, forsatsruder		20.125,00	58.937,50

HERSTEDØSTER KIRKE

Regnskabsperiode 01-01-2023 – 31-12-2023

Denne rapport er lavet for perioden 01-01-2023 – 31-12-2023
Afgrænsning Art: 1 - 519999
Afgrænsning formål: 8109 - 8109

Formål:8109 Energibesparelser/ Grøn omstilling (opsp.)						startsaldo	,00	
Dato	Bilagsnr	Art	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
23-01-2023	133	512310			Kamp Kirkevarme, undersøgelse		13.022,46	13.022,46
29-09-2023	897	186840			Hon. Poul Klenz Larsen 29/9		2.614,66	15.637,12
29-09-2023	897	186840			Hon. Poul Klenz Larsen 29/9 kørsel		156,66	15.793,78
31-10-2023	1036	512310			Arkitektfirmaet Arp & Nielsen ApS F.6710 Fjernvarm		16.136,71	31.930,49
20-12-2023	1125	512310			Beregner-Gruppen Odense ApS Fakt. 45516 Rådgivning		26.187,50	58.117,99
31-12-2023	1158	512310	8109		Arkitektfirmaet Arp & Nielsen ApS Fakt. 6734 Rådg.		8.588,80	66.706,79

HERSTEDØSTER KIRKE

Regnskabsperiode 01-01-2023 – 31-12-2023

Denne rapport er lavet for perioden 01-01-2023 – 31-12-2023
Afgrænsning Art: 1 - 519999
Afgrænsning formål: 8306 - 8306

Formål:8306 Maskiner (opsp.)						startsaldo	,00	
Dato	Bilagsnr	Art	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
08-05-2023	469	512310			Havdrup Maskin, løvsuger		135.750,00	135.750,00
08-05-2023	469	512310			Omp Havdrup Maskin, løvsuger		-135.750,00	,00
08-05-2023	469	512310			Omp Havdrup Maskin, løvsuger I2		122.175,00	122.175,00

HERSTEDØSTER KIRKE

Regnskabsperiode 01-01-2023 – 31-12-2023

Denne rapport er lavet for perioden 01-01-2023 – 31-12-2023
Afgrænsning Art: 1 - 519999
Afgrænsning formål: 8315 - 8315

Formål:8315 Løvsuger (opsp.)						startsaldo	,00	
Dato	Bilagsnr	Art	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
19-06-2023	637	512310			DanSand, løvsuger mm		6.669,00	6.669,00
19-06-2023	637	512310			Omp DanSand, løvsuger mm		-6.669,00	,00
19-06-2023	637	512310			Omp DanSand, løvsuger mm	I2	6.002,10	6.002,10
19-06-2023	638	512310			Havdrup, stanghækklipper		5.941,50	11.943,60
19-06-2023	638	512310			Omp Havdrup, stanghækklipper		-5.941,50	6.002,10
19-06-2023	638	512310			Omp Havdrup, stanghækklipper	I2	5.347,35	11.349,45

HERSTEDØSTER KIRKE

Regnskabsperiode 01-01-2017 – 31-12-2017

Denne rapport er lavet for perioden 01-01-2017 – 31-12-2017
Afgrænsning Art: 1 - 519999
Afgrænsning formål: 8501 - 8501

Formål:8501 HØ - APV							startsaldo	,00
Dato	Bilagsnr	Art	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
14-08-2017	947	512310			OMP 730 Gade & Mortensen, støjmåling		13.750,00	13.750,00
11-09-2017	948	512310			OMP 783 Coop, Sofa til præsteværelse		12.999,00	26.749,00
02-10-2017	949	512310			OMP 902 Felding arkitekt, hon konfirmandstue		10.287,38	37.036,38
09-10-2017	912	512310			Glostrup Møbler, sofa mm		22.490,00	59.526,38
30-10-2017	1004	512310			Klassisk Møbel, stol til præstekontor		6.000,00	65.526,38
28-12-2017	1130	512310			Petersen og Petersen		45.787,50	111.313,88
28-12-2017	1131	512310			Petersen og Petersen		3.232,50	114.546,38
28-12-2017	1140	512310			Kurt Hansen		4.262,50	118.808,88

HERSTEDØSTER KIRKE

Regnskabsperiode 01-01-2018 – 31-12-2018

Denne rapport er lavet for perioden 01-01-2018 – 31-12-2018
Afgrænsning Art: 1 - 519999
Afgrænsning formål: 8501 - 8501

Formål:8501 HØ - APV						startsaldo	,00	
Dato	Bilagsnr	Art	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
03-12-2018	1116	512310			ACE, gulvslibning		8.000,00	8.000,00
06-12-2018	1180	512310			Udgifter i forbindelse med kontorindretning		1.000,00	9.000,00
10-12-2018	1193	512310			Houmøller, borde		-24.200,00	-15.200,00
10-12-2018	1193	512310			Houmøller, borde		24.200,00	9.000,00
10-12-2018	1193	512310			Houmøller, borde		24.200,00	33.200,00
17-12-2018	1207	512310			Kontorzonen, div kontor		38.006,25	71.206,25

HERSTEDØSTER KIRKE

Regnskabsperiode 01-01-2019 – 31-12-2019

Denne rapport er lavet for perioden 01-01-2019 – 31-12-2019
Afgrensning Art: 1 - 519999
Afgrensning formål: 8501 - 8501

Formål:8501 HØ - APV						startsaldo	,00	
Dato	Bilagsnr	Art	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
04-03-2019	216	512310			Trævare, reol til kontor		6.057,00	6.057,00
30-09-2019	760	512310			AV-center, undervisningsudstyr		90.993,36	97.050,36

HERSTEDØSTER KIRKE

Regnskabsperiode 01-01-2020 – 31-12-2020

Denne rapport er lavet for perioden 01-01-2020 – 31-12-2020
Afgrænsning Art: 1 - 519999
Afgrænsning formål: 8501 - 8501

Formål:8501 HØ - APV						startsaldo	,00	
Dato	Bilagsnr	Art	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
10-08-2020	658	512310			Petersen og Petersen, lydtætte døre		25.500,00	25.500,00

HERSTEDØSTER KIRKE

Regnskabsperiode 01-01-2022 – 31-12-2022

Denne rapport er lavet for perioden 01-01-2022 – 31-12-2022
Afgrænsning Art: 1 - 519999
Afgrænsning formål: 8502 - 8502

Formål:8502 HØ - Bad						startsaldo	,00	
Dato	Bilagsnr	Art	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
27-06-2022	635	512310			Charlotte Felding, Badeværelse		40.931,00	40.931,00

HERSTEDØSTER KIRKE

Regnskabsperiode 01-01-2022 – 31-12-2022

Denne rapport er lavet for perioden 01-01-2022 – 31-12-2022
Afgrænsning Art: 1 - 519999
Afgrænsning formål: 8512 - 8512

Formål:8512 HØ - Gulve						startsaldo	,00	
Dato	Bilagsnr	Art	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
14-11-2022	1011	512310			3X34 flytning af møbler		3.050,00	3.050,00
21-11-2022	1015	512310			Gulvservice, slibning		17.425,00	20.475,00

HERSTEDØSTER KIRKE

Regnskabsperiode 01-01-2023 – 31-12-2023

Denne rapport er lavet for perioden 01-01-2023 – 31-12-2023
Afgrensning Art: 1 - 519999
Afgrensning formål: 8513 - 8513

Formål:8513 HØ - Syn, ventilation						startsaldo	,00	
Dato	Bilagsnr	Art	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
01-10-2023	772	512310			Albertslund EI-Service Aps F. 21274 ventilation		75.000,00	75.000,00

HERSTEDØSTER KIRKE

Regnskabsperiode 01-01-2023 – 31-12-2023

Denne rapport er lavet for perioden 01-01-2023 – 31-12-2023

Posteringsstyper: primo, regnskab

Afgrænsning Art: 973014 - 973014

Afgrænsning formål: -

Art: 973014 Menighedspleje (638144)						startsaldo	,00
Dato	Bilagsnr	Formål Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
01-01-2023	1			Primo saldo bank 638144		-24.515,88	-24.515,88
01-01-2023	1			Primo saldo bank 638144		24.515,88	,00
01-04-2023	540			MP		-50,25	-50,25
01-04-2023	541			MP		-34,25	-84,50
06-06-2023	542			MP		-6.194,25	-6.278,75
09-06-2023	543			MP		-24,25	-6.303,00
19-06-2023	544			MP		-399,25	-6.702,25
21-06-2023	545			MP		-597,75	-7.300,00
22-06-2023	546			MP		-998,50	-8.298,50
26-06-2023	705			MP		-24,25	-8.322,75
05-07-2023	705			MP		-949,50	-9.272,25
10-07-2023	730			MP		-499,25	-9.771,50
14-07-2023	730			MP		-399,25	-10.170,75
17-07-2023	730			MP		-199,25	-10.370,00
26-07-2023	768			MP		-399,25	-10.769,25
29-07-2023	768			MP		-400,00	-11.169,25
21-08-2023	808			Kollekt Herstedøster		-2.100,00	-13.269,25
21-08-2023	808			MP		-400,00	-13.669,25
30-08-2023	807			MP		-200,00	-13.869,25
18-09-2023	903			MP		-50,00	-13.919,25
16-10-2023	932			MP		-50,00	-13.969,25
26-10-2023	945			LYNGBY TURISTFART A/S		6.427,81	-7.541,44
				Fakt. 128379			
03-12-2023	1068			MP		-3.910,00	-11.451,44
04-12-2023	1068			MP		-60,00	-11.511,44
11-12-2023	1069			Udlæg Jens Christian Ravn		23.000,00	11.488,56
				Gavekort			
15-12-2023	1085			Udlæg Mette H. Mikkelsen		500,00	11.988,56
25-12-2023	1149			MP		-420,00	11.568,56
28-12-2023	1118	6000		Dif. på mellemregning		-24.515,88	-12.947,32
				mhp/sogn			
28-12-2023	1118			Ovf. fra sognet		-113.078,36	-126.025,68

HERSTEDØSTER KIRKE

Regnskabsperiode 01-01-2023 – 31-12-2023

Denne rapport er lavet for perioden 01-01-2023 – 31-12-2023
Afgrensning Art: 1 - 519999
Afgrensning formål: 8016 - 8016

Formål:8016 Lydanlæg (opsp.)						startsaldo	,00	
Dato	Bilagsnr	Art	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
31-10-2023	993	512310			Musikhuset Kjeld Helmuth Fakt. 13592 Nyt Lydanlæg		14.990,00	14.990,00