

# ÅRSREGNSKAB 2022

for Værløse Sogns Menighedsråd

i Ballerup-Furesø Provsti

i Furesø Kommune

Myndighedskode 7154

CVR-nr. 19549011

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: 0

## **Menighedsrådets erklæring**

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 for Værløse 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 2022 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 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 Årsregnskab 2022 Værløse sogn

Årets driftsresultat viser et driftsoverskud på kr. 22.700

På anlægsskemaet er de frie midler pr. 01.01.2022 opgjort til kr. 875.177 minus afsluttet anlæg, så de samlet frie midler pr. 31.12.2022 udgør kr. 839.271

Følgende overordnede begivenheder har påvirket regnskabet.

1. Corona efterslæb har nedsat forbruget på kirkelige aktiviteter, samt mængden af gennemført vedligeholdelse på kirkebygning i Værløse.
2. Kirkegården har genereret bedre resultat end forventet
3. Varme og EL har betydet en ekstra omkostning på ca. 150.000
4. Skimmelsvamp i præstegård, har betydet betydelige ekstraomkostninger
5. Sygdom og personaleudskiftning har betydet ekstra omkostninger på løn budgettet

### Indtægter:

De samlet indtægter i året udgør 100,14%

Menighedsrådet har Kr. 22.022 flere indtægter end budgetteret, når kirkegården regnes med.

Samlet rådighedsbeløb er dermed kr. 14.961.862 af årsbudget kr. 14.940.811

### LØN:

Af det samlede årsbudget er der brugt 102,11 %

Forbrug kr. 9.316.735 af årsbudget kr. 9.124.586 – samlet merforbrug kr. 192.149

Herunder er der til Lønmodtagernes fond for tilgodehavende feriemidler brugt kr. 28.099

samt modregnet refusioner og lønbidrag for delt personale kr. -1.578.968

### Bemærkninger til budgetafvigelser på øvrig drift:

På gr. 2 Kirkebygninger og sognegård, ligger udgifterne til øvrige drift på 103,35% -

Forbrug kr. 1.280.504 af årsbudget kr. 1.239.000

På gr. 3 Kirkelige aktiviteter ligger udgifterne til øvrig drift, kun på 75,47% -

Forbrug kr. 818.107 af årsbudget kr. 1.084.000 – En del formål ligger under forventet budget.

På gr. 4 Kirkegård ligger udgifterne til øvrig drift på 88,70% - Forbrug kr. 1.479.990 af årsbudget kr. 1.668.581. Udgifterne til EL og Varme, samt anskaffelser og vedligeholdelse af maskiner ligger over forventet budget, mens omkostninger til HA ligger under forventet budget.

På gr. 5 Præsteboliger er udgifterne til øvrig drift 124,93% - Forbrug kr. 831.057 af årsbudget kr. 665.200 De faste udgifter til ejendomsskatter, samt EL og Varme ligger over forventet budget.

På gr. 6 Administration og fællesudgifter, er udgiften til øvrig drift 110,14% - Forbrug kr. 1.228.090 af årsbudget kr. 1.115.000. AUD er underbudgetteret, og prisstigninger i fælles forbrug, samt medlemskaber står for hovedparten af overskridelsen.

På gr. 7 Finansielle poster (Rente udgifter bank og rente indtægter af kirkekapital). Udgør 54,28% - Forbrug kr. 24.125 af årsbudget kr. 44.443

**Det reviderede budget (arbejdsbudgettet) er overordnet overholdt  
I forhold til det oprindelige budget medfører er der følgende justeringer**

Der er sket ændringer i arbejdsbudgettet i forhold til det oprindelige budget på følgende grupper:

Gruppe 3 – minus kr. 105.862

Gruppe 5 – minus kr. 16.998

Gruppe 6 + plus kr. 102.860

Gruppe 7 + plus kr. 20.000

**Bemærk, at Hareskov og Værløse desuden efter anvisning fra Provsti har ændret i bogføring af administrations/kirkegårdsaftale, så lønudgifterne og øvrige drift ikke længere følge de oprindelige budget tal, men kan afvige fra budgettet indenfor de 6 grupper**

## 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 2022	Budget 2022*	Regnskab 2021
<b>1 Fælles indtægter i alt</b>	<b>12.924.611,04</b>	<b>12.924.611,00</b>	<b>12.650.000,04</b>
<b>Øvrig drift i alt</b>	<b>-12.901.910,41</b>	<b>-12.924.611,00</b>	<b>-12.893.773,16</b>
<b>2 Kirkebygning og sognegård</b>	<b>-1.900.296,93</b>	<b>-1.791.006,00</b>	<b>-1.744.310,27</b>
Indtægter	0,00	0,00	10.000,00
Udgifter, løn	-619.792,53	-552.006,00	-615.423,70
Udgifter, øvrig drift	-1.280.504,40	-1.239.000,00	-1.138.886,57
<b>3 Kirkelige aktiviteter</b>	<b>-5.079.301,78</b>	<b>-5.594.023,00</b>	<b>-5.081.753,58</b>
Indtægter	34.440,00	25.000,00	14.430,00
Udgifter, løn	-4.295.634,65	-4.135.547,00	-4.189.433,97
Udgifter, øvrig drift	-818.107,13	-1.483.476,00	-906.749,61
<b>4 Kirkegård</b>	<b>-2.994.158,06</b>	<b>-2.969.423,00</b>	<b>-2.742.867,64</b>
Indtægter	1.583.168,60	2.429.706,00	1.492.250,59
Udgifter, løn	-3.097.270,68	-3.954.129,00	-3.428.908,02
Udgifter, øvrig drift	-1.480.055,98	-1.445.000,00	-806.210,21
<b>5 Præstebolig mv.</b>	<b>-593.983,47</b>	<b>-567.551,00</b>	<b>-868.051,46</b>
Indtægter	506.327,22	404.200,00	391.701,63
Udgifter, løn	-219.253,33	-276.551,00	-243.330,78
Udgifter, øvrig drift	-881.057,36	-695.200,00	-1.016.422,31
<b>6 Administration og fællesudgifter</b>	<b>-2.281.945,03</b>	<b>-1.978.165,00</b>	<b>-2.409.790,80</b>
Indtægter	5.776,71	360.000,00	39.762,50
Udgifter, løn	-1.056.684,42	-1.236.026,00	-1.418.446,43
Udgifter, øvrig drift	-1.231.037,32	-1.102.139,00	-1.031.106,87
<b>7 Finansielle poster</b>	<b>-52.225,14</b>	<b>-24.443,00</b>	<b>-46.999,41</b>
Indtægter	6.009,22	5.557,00	3.259,20
Udgifter, løn	-28.099,61	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-30.134,75	-30.000,00	-50.258,61
<b>A Resultat af drift</b>	<b>22.700,63</b>	<b>0,00</b>	<b>-243.773,12</b>

#### ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	-23.591,71	0,00	-24.593,91
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	2.878.981,86
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	480.000,00	367.440,00	150.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-541.499,00	-214.340,00	0,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-437.474,08	-153.100,00	24.713,85
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
<b>B Resultat af anlæg</b>	<b>-522.564,79</b>	<b>0,00</b>	<b>3.029.101,80</b>
<b>C Resultatopgørelse</b>	<b>-499.864,16</b>	<b>0,00</b>	<b>2.785.328,68</b>

\* Budgettet er ikke revideret

**Resultatdisponering af årets resultat:**

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	<b>Før disponering</b>	<b>Disponering</b>	<b>Efter disponering</b>
721110 Opsparing til anlæg	-2.678.455,03	224.708,59	-2.453.746,44
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-3.004.606,80	0,00	-3.004.606,80
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-400.000,00	0,00	-400.000,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-875.177,56	835.906,37	-39.271,19
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-2.046.243,59	239.249,20	-1.806.994,39
741150 Frie midler - Ekstraordinære lønomkostninger	0,00	-300.000,00	-300.000,00
741151 Frie midler - Reparation af vinduer efter rådskaade	0,00	-300.000,00	-300.000,00
741152 Frie midler - Udvendig vedligeholdelse af kirke	0,00	-200.000,00	-200.000,00
742010 Årsafslutningskonto	499.864,16	-499.864,16	0,00



Syning opsparings/anlægsaktiviteter 2022 Værløse

Sænest opdateret 17-09-2023

8300	Projekt	Opsparing Overført pr. 01.01.2022 (+ eller -)	Anlæg overført pr. 01.01.2022	Anlægsmidler tilføje budget 2022	plus = havende opsparinger minus = nye opsparinger		Konvertering mellem opsp. anlægsakt. (+/-)	Regulering Opsparingskonto	Konvertering fra HA	Rentindtægter i løbet af året	Mellemløbsoplysning oplysning	Regnskab for 2022 (forbrug)	Ablukkede opsparinger overskud (+) underskud (-)	Overførte opsparinger pr. 31.12.2022 til 2023	Overførte anlæg pr. 31.12.2022 til 2023
					Opsparinger	Nye opsparinger									
	Teglsten Kirkegårdsrum Kirke Værløse	19.220,49									19.220,49			19.220,49	0,00
8301	Renovering af asfaldst - KG	194.924,12			5.246,25					5.246,25	189.677,87			189.677,87	0,00
8310	Maskin anskaffelser - KG	75.000,00			60.109,71						14.890,29	60.109,71		14.890,29	0,00
8030	Udsmykning Værløse Kirke	24.780,00									24.780,00			24.780,00	0,00
8040	Udvalg Træværk Værløse Kirke	51.339,00									51.339,00			51.339,00	0,00
	Udvalg Træværk Værløse Kirke	2.111.874,33								18.345,46	2.049.653,87	91.000,00		2.049.653,87	-47.250,00
8320	Opbehold til renovering af Kirkegulv	67.393,75									67.393,75			67.393,75	0,00
8020	PG-Færdiggørelse HA		72.770,00								72.770,00			72.770,00	0,00
8323	Omlægning af parti omkring HA KG	133.923,34	136.965,15								270.888,49	234.097,32		36.791,17	0,00
8321	KG - Omlægnings afd. P i Kirke Værløse		196.485,00	153.100,00					46.900,00		396.485,00	9.689,75		0,00	386.795,25
8022	KVK - inventar i kirken (Løber + knæfald)		150.000,00								150.000,00	70.942,00		0,00	79.058,00
8050	VK - Elektronisk nøglesystem til VK og KVK		300.000,00								300.000,00			0,00	300.000,00
8035	VK - Orgel repareres		400.000,00								400.000,00	458.607,00		0,00	0,00
8045	VK - Klokketårn ombygges		75.000,00								75.000,00	11.950,00		0,00	63.050,00
8021	KVK - Kirke kalkes og bænke males		375.000,00								375.000,00			0,00	375.000,00
8511	PG - Renovering af VÆ II		151.718,75								151.718,75			0,00	151.718,75
8324	KG-Renovering af budebplantning fællesgrav HA		38.429,69								38.429,69			0,00	38.429,69
8520	Nyt plankværk Høje Loftvænge 52		150.000,00								150.000,00			0,00	150.000,00
8330	Rydning samt nuplantning/Urnegrave afd. C		61.240,00	61.240,00					18.760,00		80.000,00			0,00	80.000,00
8335	Nye urnegrave afd. B volden - HKG		153.100,00	153.100,00					46.900,00		200.000,00	42.567,30		0,00	157.432,70
	Bevillinger i alt (netto)	2.678.455,03	2.046.243,59	367.440,00	224.709,59		0,00	0,00	112.560,00	23.591,71	978.973,08	-58.607,00	2.463.746,44	1.806.994,39	239.249,20

Videregående midler primært til

2.463.746,44

1.806.994,39

638124 Opsparing Nordea 0713823244 - Jonstrup Kirkegård  
 Saldo pr. 31-12-2022 2.049.653,87  
 638131 Opsparing Nykredit VÆ 5472-066153 Saldo pr. 31-12-2022 404.092,57  
 I alt pr. 31-12-2022 2.453.746,44

Driftsresultat - Frie midler

Driftsresultat pr. 31.12.2022	22.700,63
Resultat af afsluttet anlæg	-58.607,00
Konvertering drift til anlæg	0,00
<b>Driftsresultat ialt overført til frie midler</b>	<b>-35.906,37</b>

Frie midler pr. 01.01.2022

Frie midler pr. 01.01.2022	875.177,56
<b>Frie midler pr. 31.12.2022</b>	<b>839.271,19</b>

Algrænsede projekter:

Ekstraordinære lønkomponering i 22 & 23	300.000,00
Reparation af vinduer efter rådskade	300.000,00
Udvalg vedligeholdelse af kirke	200.000,00
<b>Frie midler pr. 31.12.2022 ekskl. Algrænsede projekter</b>	<b>39.271,19</b>

5% midler 2022

Projekt	Overførte midler fra 2021	Beløbt overført fra Hæreskov	Overført til anlæg	Midler reserveret 2022	Forbrug i 2022
KG - Omlægnings afd. P i Kirke Værløse	8321	46.900,00	46.900,00	46.900,00	
Rydning samt nuplantning/Urnegrave afd. C	8330	18.760,00	18.760,00	46.900,00	
Nye urnegrave afd. B volden - HKG	8335	46.900,00	46.900,00		
I alt	0,00	112.560,00	112.560,00	112.560,00	0,00

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

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

721110	Opsparing til anlæg
721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler
741150-59	Frie midler - afgrænsede projekter

**Hensættelser**

761190	Hensættelser til gravstedskapital til vedligehold
--------	---

**Lån****Skyldige omkostninger**

951510	Kreditorer
951810	Gæld til andre menighedsråd
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og lønde

**Passiver i alt**

Primo 2022	Ultimo 2022
7.493.498,45	6.941.847,96
31.114,81	75.748,92
1.458.664,65	1.569.814,99
3.004.606,80	3.004.606,80
2.999.112,19	2.291.677,25
0,00	0,00
5.227.289,31	4.550.362,39
1.394.438,42	642.116,16
2.678.455,03	2.453.746,44
1.059.071,34	1.446.613,29
80,00	7.886,50
95.244,52	0,00
<b>12.720.787,76</b>	<b>11.492.210,35</b>

-9.004.482,98	-8.504.618,82
-2.678.455,03	-2.453.746,44
-3.004.606,80	-3.004.606,80
-400.000,00	-400.000,00
-875.177,56	-39.271,19
-2.046.243,59	-1.806.994,39
0,00	-800.000,00
-2.999.112,19	-2.291.677,25
-2.999.112,19	-2.291.677,25
0,00	0,00
-717.192,59	-695.914,28
-477.189,78	-269.293,84
-13.976,95	-45.129,72
-5.012,94	0,00
-221.012,92	-381.490,72
<b>-12.720.787,76</b>	<b>-11.492.210,35</b>

## Formål

### Indtægter

#### 1 Fælles indtægter i alt

10 Ligningsbeløb til drift

I alt

Regnskab 2022	Budget 2022	Regnskab 2021	-- Regnskab 2022 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
12.924.611,04	12.924.611,00	12.650.000,04	12.924.611,04	0,00	0,00
<b>12.924.611,04</b>	<b>12.924.611,00</b>	<b>12.650.000,04</b>	<b>12.924.611,04</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### Driftsudgifter

#### 2 Kirkebygning og sognegård

21 Kirkebygning

22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)

23 Sognegård

25 Tjenstlige lokaler i præstegård

I alt

Regnskab 2022	Budget 2022	Regnskab 2021	-- Regnskab 2022 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-989.521,61	-908.001,00	-797.640,60	0,00	-181.922,82	-807.598,79
-126.239,07	-325.000,00	-168.040,79	0,00	-33.489,89	-92.749,18
-677.839,64	-540.005,00	-687.077,32	0,00	-305.608,21	-372.231,43
-106.696,61	-18.000,00	-91.551,56	0,00	-98.771,61	-7.925,00
<b>-1.900.296,93</b>	<b>-1.791.006,00</b>	<b>-1.744.310,27</b>	<b>0,00</b>	<b>-619.792,53</b>	<b>-1.280.504,40</b>

#### 3 Kirkelige aktiviteter

30 Fælles formål

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 2022	Budget 2022	Regnskab 2021	-- Regnskab 2022 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-7.476,62	0,00	9.962,59	0,00	-7.476,62	0,00
-2.776.891,01	-2.849.742,00	-2.911.350,71	26.220,00	-2.622.071,77	-181.039,24
-784.987,76	-655.097,00	-533.759,87	0,00	-582.589,59	-202.398,17
-510.374,61	-826.489,00	-588.325,42	8.220,00	-394.175,88	-124.418,73
-295.132,97	-587.000,00	-372.113,65	0,00	-33.003,90	-262.129,07
-407.811,98	-367.194,00	-481.348,40	0,00	-392.020,63	-15.791,35
-242.956,86	-267.501,00	-161.231,12	0,00	-213.151,43	-29.805,43
-51.469,97	-39.000,00	-41.387,00	0,00	-51.144,83	-325,14
-2.200,00	-2.000,00	-2.200,00	0,00	0,00	-2.200,00
<b>-5.079.301,78</b>	<b>-5.594.023,00</b>	<b>-5.081.753,58</b>	<b>34.440,00</b>	<b>-4.295.634,65</b>	<b>-818.107,13</b>

#### 4 Kirkegård

40 Kirkegården

41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

I alt

Regnskab 2022	Budget 2022	Regnskab 2021	-- Regnskab 2022 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-3.248.346,66	-2.969.423,00	-2.969.261,73	1.328.801,60	-3.097.092,28	-1.480.055,98
254.188,60	0,00	226.394,09	254.367,00	-178,40	0,00
<b>-2.994.158,06</b>	<b>-2.969.423,00</b>	<b>-2.742.867,64</b>	<b>1.583.168,60</b>	<b>-3.097.270,68</b>	<b>-1.480.055,98</b>

#### 5 Præstebolig mv.

50 Fælles formål

51 Præstebolig 1

52 Præstebolig 2

53 Præstebolig 3

54 Præstebolig 4

55 Præstebolig 5

56 Funktionær bolig

I alt

Regnskab 2022	Budget 2022	Regnskab 2021	-- Regnskab 2022 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-64.617,19	-80.000,00	-37.008,06	0,00	-64.058,83	-558,36
-326.355,72	-193.500,00	-352.526,23	121.005,77	-30.698,88	-416.662,61
-57.327,47	-108.500,00	-313.118,87	100.259,07	-30.734,56	-126.851,98
-80.989,99	-74.551,00	-43.994,96	122.079,11	-32.363,30	-170.705,80
-48.040,00	-57.500,00	-93.486,32	100.794,27	-30.698,88	-118.135,39
-5.667,04	-5.000,00	-5.667,04	0,00	0,00	-5.667,04
-10.986,06	-48.500,00	-22.249,98	62.189,00	-30.698,88	-42.476,18
<b>-593.983,47</b>	<b>-567.551,00</b>	<b>-868.051,46</b>	<b>506.327,22</b>	<b>-219.253,33</b>	<b>-881.057,36</b>

## Formål

6 Administration og fællesudgifter	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2022 heraf --		
	2022	2022	2021	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-184.294,63	170.000,00	-58.743,41	1.475,55	-23.852,34	-161.917,84
61 Menighedsrådet/provstiuvalget	-276.013,36	-191.000,00	-276.351,16	0,00	-104.248,18	-171.765,18
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-171.813,89	-359.507,00	-455.275,98	2.830,00	58.899,66	-233.543,55
63 Bygning	-307.916,79	-396.006,00	-363.017,28	0,00	-151.083,16	-156.833,63
64 Økonomi	-639.937,08	-549.511,00	-664.847,40	1.471,16	-405.408,24	-236.000,00
65 Personregistrering - civil	-215.710,47	-198.001,00	-174.280,74	0,00	-215.496,07	-214,40
66 Personregistrering - kirkelig	-215.710,49	-168.001,00	-165.997,78	0,00	-215.496,09	-214,40
67 Efteruddannelse	-49.089,55	-75.000,00	-45.604,21	0,00	0,00	-49.089,55
68 Menighedsrådsvalg/provstiuvalgsvalg	-10.320,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-10.320,00
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-211.138,77	-211.139,00	-205.672,84	0,00	0,00	-211.138,77
<b>I alt</b>	<b>-2.281.945,03</b>	<b>-1.978.165,00</b>	<b>-2.409.790,80</b>	<b>5.776,71</b>	<b>-1.056.684,42</b>	<b>-1.231.037,32</b>

7 Finansielle poster	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2022 heraf --		
	2022	2022	2021	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
72 Øvrige renteudgifter	0,00	-30.000,00	-47.929,21	0,00	0,00	0,00
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	-27.436,40	0,00	0,00	0,00	0,00	-27.436,40
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	6.009,22	5.557,00	3.259,20	6.009,22	0,00	0,00
76 Momsregulering	-2.698,35	0,00	-2.329,40	0,00	0,00	-2.698,35
79 Afregning - Lønmodtagernes Feriemidler	-28.099,61	0,00	0,00	0,00	-28.099,61	0,00
<b>I alt</b>	<b>-52.225,14</b>	<b>-24.443,00</b>	<b>-46.999,41</b>	<b>6.009,22</b>	<b>-28.099,61</b>	<b>-30.134,75</b>

8 Anlægsramme	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2022 heraf --		
	2022	2022	2021	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	-541.499,00	-214.340,00	0,00	0,00	0,00	-541.499,00
83 Kirkegård	-437.474,08	-153.100,00	24.713,85	0,00	0,00	-437.474,08
90 Renteindtægt af anlægsopsparing	-23.591,71	0,00	-24.593,91	-23.591,71	0,00	0,00
91 Salg af anlæg m.v.	0,00	0,00	2.878.981,86	0,00	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	367.440,00	367.440,00	150.000,00	367.440,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	112.560,00	0,00	0,00	112.560,00	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>-522.564,79</b>	<b>0,00</b>	<b>3.029.101,80</b>	<b>456.408,29</b>	<b>0,00</b>	<b>-978.973,08</b>

**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		
41, m.fl. Kr. Værløse By	27.344 kvm	4.700.000	1.880.000		Sognehus/Materielgård
53a. Kr. Værløse By	1.321 kvm	2.750.000	1.551.000		Alm lejevilkår
10 dy LL. Værløse By	1.123 kvm	4.800.000	1.510.300		Tjenestebolig
10 fx, LL. Værløse by	1.254 kvm	4.450.000	1.682.300		Tjenestebolig
2c, Kr. Værløse by	5.500 kvm	9.050.000	5.195.300		Tjenestebolig
363b Hareskovby	1.071 kvm	4.750.000	1.915.500		Tjenestebolig
Ejendomsværdi i alt		30.500.000			

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

År	2022
Måned	(Flere elementer)

Formål	Bankkonto	Kontant	MobilePay	Kollekt i alt	Afregnes_	
Sognets julehjælp		0	6.288,00	12818	19.106,00	19.106,00
Bibelselskabet	3001-2002086		430,00	0	430,00	430,00
Kirkens Korshær	9541-5401429		1.789,50	1210	2.999,50	2.999,50
Danmarks Folkekirkelige Sø	7170-2257453		1.373,00	90	1.463,00	1.463,00
Kristeligt forbund for Stude	9402-0004054954		1.697,00	300	1.997,00	1.997,00
Kristelig Handicapforening	7780-1960806		1.643,50	0	1.643,50	1.643,50
Samvirkende Menighedsple	8075-2018699		641,00	50	691,00	691,00
Sognets Ulandsprojekt (Kor	5061 1060018		2.077,00	50	2.127,00	2.127,00
KFUM & KFUK - spejderne	8075-140685		1.006,00	20	1.026,00	1.026,00
Kirkefondet	2191-8541701207		861,50	0	861,50	861,50
Cafe Exit	3409-3409423574		1.325,50	100	1.425,50	1.425,50
Diakonissestiftelsen	4183-4250210019		1.621,00	200	1.821,00	1.821,00
Mision Afrika	5061-1060018		938,50	250	1.188,50	1.188,50
Selskabet til støtte for Paki	9740-3947033		770,50	40	810,50	810,50
Spedalskhedsmissionen	3227-3197904941		398,00	1044	1.442,00	1.442,00
Frivillig Dreng- og Pige-for	3001-3001576984		1.883,00	300	2.183,00	2.183,00
Danmission	4190-6000398		690,00	100	790,00	790,00
KFUM's Soldatermission	8075-000017840		1.840,50	100	1.940,50	1.940,50
Spejderne i Jonstrup	3138-3357148383		53,00	50	103,00	103,00
Unicef: Afrikas Horn	4183-3420000		1.137,50	1050	2.187,50	2.187,50
SOS-børnebyerne	4183-8032440			1000	1.000,00	1.000,00
Mission blandt hjemløse	9570-9001859		1.037,00	300	1.337,00	1.337,00
<b>Total</b>			<b>29.501,00</b>	<b>19072</b>	<b>48.573,00</b>	<b>48.573,00</b>