

ÅRSREGNSKAB 2023

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: 4

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 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 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

Regnskabet viser et overskud på kr. 501.304,05

På anlægsskemaet er de frie midler før disponeringer opgjort til kr. 1.340.575,24

Forklaringer lønnen for 2023

Der er 4 områder, der skiller sig ud

- 1) Menighedsråd honorarer - vi havde ikke budgetteret med den stigning vi fik i 2023
- 2) Stab -Kordegns afgang kostede - både i forhold til udbetaling af ferie og merarbejde
- 3) Kirketjener - Et længere sygdomsforløb og afgang for kirketjener gav overforbrug her
- 4) Korleder - vi har løftet vores korledere i forhold til timer i 2023 bl.a. fordi den ene overtog baby og børnesalmesang

Andre observationer:

Vores Ungdomskor vokser i 2023, men er stadig ikke på fuld styrke.

Rengøring af præstegårde er til dels flyttet fra løn til andre omkostninger (for regning mere end for løn)

Forklaring til mer-/mindre forbrug på følgende formål/grupper

2 Kirkebygning og sognegård - i alt 98%

Indtægter: Modtaget kr. 28.193, men ikke budgetteret. Der har været blandt andet været indtægt på kr. 28.000 for salg af el-orgel.

Udgifter til øvrige drift ligger på 93% af budgetteret kr. 1.373.319. Det ligger en del under forventet budget for kirkerne, da der har været budgetteret med en del midler til anskaffelser og vedligehold, der ikke er nået brugt. Mens der for sognegården har været brugt væsentligt over budgettet, primært til vedligehold af bygningerne.

3 Kirkelige aktiviteter – i alt 95%

Indtægter, 149%: Der har været indtægter på kr. 37.148 mod budgetteret kr. 25.000. Der har især været afholdt flere begravelseskaffe-arrangementer end budgetteret.

Udgifter til øvrige drift ligger på 86% af budgetteret kr. 983.003. Der har været markant færre udgifter end forventet på Diakonal virksomhed, og lidt færre udgifter på Kirkelig undervisning.

Dette skyldes hovedsageligt personale udskiftning på Børne-Unge området.

4 Kirkegård – i alt 89%

Indtægter, 110%: Der er blevet solgt noget mere end budgetteret i løbet af året, kr. 1.760.615 mod budgetteret kr. 1.600.000.

Udgifter til øvrige drift ligger på 90% af budgetteret kr. 1.581.137. Der har generelt været et lavere forbrug ift. budgettet på alle områder af kirkegården.

Dog mangler synsudsat arbejde på Hareskov Kirkegård at blive udført. Dette vil belaste næste års driftsbudget. Se disponering af overskud.

5 Præstebolig mv. – i alt 82%

Indtægter, 112%: Ligger noget over budget, da der er kommet mere ind for boligbidrag og betaling af forbrugsafgifter. Modtaget kr. 436.304 af årsbudget kr. 391.200.

Udgifter til øvrige drift ligger på 95% af budgetteret kr. 948.200 - Ligger meget over budget for præstebolig 1, hvilket skyldes husleje udgifter til erstatning for KH26, der er under større renovation. De resterende præstegårde ligger enten på budget eller markant under, hvilket udligner udgifterne for huslejen.

6 Administration og Fællesudgifter – i alt 114%

Indtægter: Der har været indtægter for kr. 5.500., der ikke har været budgetteret med, da der er solgt en brugt pc og telefon.

Udgifter til øvrige drift ligger på 121% af budgetteret kr. 1.129.151- Generelt ligger alle formål lidt over det forventede budget, men især udgifterne til Menighedsråd diverse og personale diverse har fyldt mere (hhv. 156% og 185% ift. budgettet).

Det er især fortæring, der trækker op for menighedsrådet, mens der på personalesiden har været en ekstraordinær udgift på 32.000 i forbindelse med en personalesag. Det skal også bemærkes, at en del af udgiften til printerleje er flyttet til kirkegården.

7 Finansielle poster – -66%

Der har været større renteindtægter af kirkekapitaler på kr. 28.544 mod budgetteret kr. 5.000, mens de budgetterede renteudgifter på kr. 50.000 ikke er kommet.

Vedr. anlæg:

Der henvises til det vedlagte Anlægsskema (Regnskabsoversigt 2023).

Frie midler

De frie midler er på anlægsskemaet pr. 31.12.2023 opgjort til kr. 1.340.575,24

Der var i de frie midler afsat midler til ekstraordinære lønudgifter, da vi forventede dette. Vi endte dog op, med at lande på et overskud totalt, hvorfor disse ikke er brugt. Tilsvarende er der afsat midler til reparation af råd ved vinduer i kirken i Værløse. Denne udgift bliver først afholdt i sommeren 2024.

Ny ønsket disponering af de frie midler for 2024

1. 600.000 til reparation af vinduespartier i Værløse kirke. (lidt større end forventet, da det er begge sider af kirken, der er ramt
2. 200.000 til udvendig vedligeholdelse af kirke i forbindelse med skader på tårn
3. 100.000 til færdiggørelse af synsudsatte opgaver på Hareskov Kirkegård
4. 300.000 til håndtering af mandskabshus på Kirke Værløse Kirkegård

Rest i frie midler: kr. 140.575,24

Samarbejdsaftaler

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

- Kirkeadministration.dk

Herudover har Værløse og Hareskov følgende samarbejder:

- Præstegårde i pastoratet
- Kirkegårdsdrift
- Administration

Med venlig hilsen
Værløse Menighedsråd

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	13.542.999,96	13.543.103,00	12.924.611,04
Øvrig drift i alt	-13.041.695,91	-13.543.103,00	-12.901.910,41
2 Kirkebygning og sognegård	-1.830.488,97	-1.866.545,00	-1.900.296,93
Indtægter	28.192,50	0,00	0,00
Udgifter, løn	-580.920,74	-493.226,00	-619.792,53
Udgifter, øvrig drift	-1.277.760,73	-1.373.319,00	-1.280.504,40
3 Kirkelige aktiviteter	-5.101.396,33	-5.356.748,00	-5.079.301,78
Indtægter	37.148,00	25.000,00	34.440,00
Udgifter, løn	-4.294.216,22	-4.398.745,00	-4.295.634,65
Udgifter, øvrig drift	-844.328,11	-983.003,00	-818.107,13
4 Kirkegård	-2.898.046,63	-3.245.882,00	-2.994.158,06
Indtægter	1.760.615,44	1.600.000,00	1.583.168,60
Udgifter, løn	-3.237.077,47	-3.264.745,00	-3.097.270,68
Udgifter, øvrig drift	-1.421.584,60	-1.581.137,00	-1.480.055,98
5 Præstebolig mv.	-521.029,55	-635.250,00	-593.983,47
Indtægter	436.304,08	391.200,00	506.327,22
Udgifter, løn	-52.206,09	-78.250,00	-219.253,33
Udgifter, øvrig drift	-905.127,54	-948.200,00	-881.057,36
6 Administration og fællesudgifter	-2.720.412,69	-2.393.678,00	-2.281.945,03
Indtægter	5.500,00	0,00	5.776,71
Udgifter, løn	-1.358.061,89	-1.264.527,00	-1.056.684,42
Udgifter, øvrig drift	-1.367.850,80	-1.129.151,00	-1.231.037,32
7 Finansielle poster	29.678,26	-45.000,00	-52.225,14
Indtægter	30.711,28	5.000,00	6.009,22
Udgifter, løn	-1.033,02	0,00	-28.099,61
Udgifter, øvrig drift	0,00	-50.000,00	-30.134,75
A Resultat af drift	501.304,05	0,00	22.700,63

ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	-143,44	0,00	-23.591,71
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	825.000,00	825.000,00	480.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-202.124,66	-825.000,00	-541.499,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-402.115,80	0,00	-437.474,08
Udgifter Præstebollig ((85)+(86)+(87)+(88))	-74.952,50	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	145.663,60	0,00	-522.564,79
C Resultatopgørelse	646.967,65	0,00	-499.864,16

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-2.453.746,44	47.393,44	-2.406.353,00
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	-39.271,19	-101.304,05	-140.575,24
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-1.806.994,39	-193.057,04	-2.000.051,43
741150 Frie midler - Håndtering af mandskabshus KV KG	-300.000,00	0,00	-300.000,00
741151 Frie midler - Færdiggørelse af synsudsatte opg. HA	-300.000,00	200.000,00	-100.000,00
741152 Frie midler - Udvendig vedligeholdelse af kirke	-200.000,00	0,00	-200.000,00
741153 Frie midler - Reparation af vinduespartier i VK	0,00	-600.000,00	-600.000,00
742010 Årsafslutningskonto	-646.967,65	646.967,65	0,00

Styring oppsarings/anlægsaktiviteter 2023 Værløse

Opløst pr.

31-12-2023

Formål:	Prosjekt	Anlegg overført pr. 01.01.2023	Anlegsmidler i tillegg budjet 2023	plus =		Kommentering fra HA	Godkjent overførsel fra til drift (+/-)	Godkjent kommentering medlem anleggsaktiv. (+/-)	Renter inngitt i høvet opps.	Mellomregning anlegg	Regnskab for 2023 (forbrug)	Aisluttede oppsarings overskudd (+) underskudd (-)	Overførte anlegg Pr. 31.12.2023 til 2024
				høvet	minus = gjennomførte oppsaringer								
8020	Kirke: Renovering at Kirkegulv (opsparing)	0,00		67.393,75				-21.801,73	-143,44	45.592,02	45.592,02	0,00	0,00 1)
8021	KV/K - Kirke kales og benke males	375.000,00							0,00	375.000,00			375.000,00
8022	KV/K - inventar i kirken (Løber + krøstald)	79.058,00							0,00	79.058,00			79.058,00
8030	Udemykning Værløse Kirke (opsparing)	0,00							0,00	0,00			0,00
8040	Udverning træværk Værløse Kirke (opsparing)	0,00						21.801,73	0,00	0,00			0,00
8045	VK - Klokketårn omfluges	63.050,00							84.851,73	84.851,73			84.851,73
8050	VK - Elektronisk nøglesystem illi VK og KV/K	300.000,00							300.000,00	300.000,00	156.532,64		143.467,36
	Kirkegård:												
8301	Renovering at astalstet - KG (opsparing)	0,00		143,44					-143,44	0,00			0,00
8302	Tegstien Kirkegårdsmur Kirke Værløse (opsparing)	0,00		14.890,29					0,00	14.890,29	155.383,48		14.890,29 3)
8310	Maslin anskaffelser - KG	0,00		202.633,48					155.383,48	155.383,48			0,00
8320	Jonstrup Kirkegård (opsparing)	-47.250,00							549.186,99	549.186,99	23.710,50		525.476,49
8321	KG - Omlægnings ald. P i Kirke Værløse	386.785,25						162.401,74	0,00	0,00			0,00 4)
8323	Omlægning at parti omkring HA KG (opsparing)	0,00		36.791,17				-36.791,17	0,00	0,00			0,00 4)
8324	KG-Renovering at buddeplaning fællesgrav HA	38.429,69						-38.429,69	0,00	0,00			0,00 4)
8325	PG-Færdiggørelse HA	72.770,00						-72.770,00	0,00	0,00			0,00 4)
8330	Rydning samt nypflantning/Urnegrave ald. C	80.000,00						-80.000,00	0,00	0,00			0,00 4)
8335	Nye urnegrave ald. B volden - HKG	157.432,70						65.589,12	223.021,82	223.021,82			0,00 2)
	Præsteboliger:												
8511	PG - Renovering at V/E II	151.718,75								151.718,75	74.952,50		151.718,75
8520	Nyt plankeværk Høje Loftværnge 52	150.000,00								150.000,00			75.047,50
	VK Udskiftning at ventilationsanlæg	500.000,00								500.000,00			500.000,00
	VK Ladestander	130.000,00								130.000,00			130.000,00
	KV/K omlægning til fjernvarme	65.000,00								65.000,00			65.000,00
	KV/K Ladestander	130.000,00								130.000,00			130.000,00
	Midler ikke overført fra opsparing			-274.458,69						-274.458,69			-274.458,69 5)
	Bevillinger i alt (netto)	1.806.994,39	825.000,00	47.393,44	0,00	0,00	0,00	-143,44	2.679.244,39	679.192,96	0,00	2.000.051,43	
										Videreførte midler primo ultimo			-193.057,04

- 1) Anlægget er avsluttet og resten at opsparingen er flyttet til anlæg 8045
- 2) Anlæg avsluttet, midler til dækning at merforbrug fås fra 8325
- 3) Midler overføres til projekt fra 2024
- 4) Anlæg er avsluttet i tidligere år og midler overført til 8321 (dog er underskuddet på 8335 også blevet dækket).
- 5) Midler ikke overført mellem anlæg og opsparinger, er her ringjort fra videreførte anlægsmidler.

	Pr. 1/1-2023	Bevægelser m/l ops. og anlæg opsparring	Bevægelser m/l	Opsp. pr. 31/12-23
8020	Opsparing til renovering af Kirkegulv	67.393,75 -	67.393,75 -	0,00 1)
8030	Udsejning Værlose Kirke	24.780,00	-	24.780,00
8040	Udvendig træværk Værlose Kirke	51.339,00	-	0,00 2)
8301	Renovering af asfalsit: - KG	189.677,87 -	143,44	24.780,00
8302	Teglsten Kirkegårdsmur Kirke Værlose	19.220,49	-	76.119,00
8310	Maskin ansættelser - KG	14.890,29 -	14.890,29	189.534,43
8320	Jonstrup Kirkegård (reguleret til indestående på oppsp. konto)	2.049.653,87 -	202.633,48	19.220,49
8323	Omlægning af parti omkring HA KG	36.791,17 -	36.791,17	0,00 3)
	Differenze, der skal flyttes fra opsparringkonto		274.458,69	1.847.020,39
	Opsparinger i alt	2.453.746,44	-47.393,44	274.458,69 4)

- 1) Anlægget er afsluttet og resten af opsparringen indgår i et aktivt anlæg
- 2) Anlæg afsluttet og midler overført til opsparring 8040
- 3) Anlægget overgår til projekter næste år, derfor er midlerne taget ud af opsparringen
- 4) Midler flyttes fra opsparring i starten af 2024

	Primo 2023	Pr. 31/12-23
638124 Opsparing Nordaa 0713823244 - Jonstrup Kirkegård	2.049.653,87	2.002.403,87
638131 Opsparing Nykredit V/E 5472-1066153	404.092,57	403.949,13
	2.453.746,44	2.406.353,00 OK!

5% midler 2023

	Overførte midler fra 2022	Beløb overført 2023	Forbrug 2023	Overført til 2024
I alt	0,00	0,00	0,00	0,00

	Driftsresultat - Frie midler
Driftsresultat pr. 31/12-23	501.304,05
Resultat af afsluttet anlæg	0,00
Konvertering drift til anlæg	0,00

	Driftsresultat ialt overført til frie midler
	501.304,05

	Frie midler pr. 31/12-23
	839.271,19

	Frie midler pr. 31/12-23
	1.340.575,24

Algrænsete projekter:

Reparation af vinduespartier i Værlose kirke	600.000,00
Udvendig vedligeholdelse af kirke	200.000,00
Færdiggørelse af synsudsatte opgaver på Hareskov Kirkegård	100.000,00
Handtering af mandsskabsbus på Kirke Værlose Kirkegård	300.000,00

	Frie midler pr. 31/12-23 ekskl. Algrænsete projekter
	140.575,24

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
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
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og lønde

Passiver i alt

Primo 2023	Ultimo 2023
6.941.847,96	6.383.437,05
75.748,92	36.632,20
1.569.814,99	1.102.539,43
3.004.606,80	3.004.606,80
2.291.677,25	2.239.658,62
0,00	0,00
4.550.362,39	6.027.075,83
642.116,16	2.109.961,73
2.453.746,44	2.406.353,00
1.446.613,29	1.509.327,60
7.886,50	1.433,50
11.492.210,35	12.410.512,88

-8.504.618,82	-9.151.586,47
-2.453.746,44	-2.406.353,00
-3.004.606,80	-3.004.606,80
-400.000,00	-400.000,00
-39.271,19	-140.575,24
-1.806.994,39	-2.000.051,43
-800.000,00	-1.200.000,00
-2.291.677,25	-2.239.658,62
-2.291.677,25	-2.239.658,62
0,00	0,00
-695.914,28	-1.019.267,79
-269.293,84	-610.281,36
-45.129,72	-10.217,13
-381.490,72	-398.769,30
-11.492.210,35	-12.410.512,88

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

10 Ligningsbeløb til drift

I alt

Regnskab 2023	Budget 2023	Regnskab 2022	-- Regnskab 2023 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
13.542.999,96	13.543.103,00	12.924.611,04	13.542.999,96	0,00	0,00
13.542.999,96	13.543.103,00	12.924.611,04	13.542.999,96	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

21 Kirkebygning

22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)

23 Sognegård

25 Tjenstlige lokaler i præstegård

I alt

Regnskab 2023	Budget 2023	Regnskab 2022	-- Regnskab 2023 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-771.316,80	-1.016.830,00	-989.521,61	0,00	-161.789,36	-609.527,44
-216.348,47	-275.000,00	-126.239,07	28.000,00	0,00	-244.348,47
-834.953,04	-556.715,00	-677.839,64	192,50	-415.523,22	-419.622,32
-7.870,66	-18.000,00	-106.696,61	0,00	-3.608,16	-4.262,50
-1.830.488,97	-1.866.545,00	-1.900.296,93	28.192,50	-580.920,74	-1.277.760,73

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 2023	Budget 2023	Regnskab 2022	-- Regnskab 2023 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-3.750,87	0,00	-7.476,62	0,00	-3.750,87	0,00
-2.536.388,55	-3.122.308,00	-2.776.891,01	36.688,00	-2.364.503,79	-208.572,76
-1.001.134,02	-613.227,00	-784.987,76	0,00	-786.609,15	-214.524,87
-559.284,59	-643.203,00	-510.374,61	460,00	-458.569,13	-101.175,46
-303.055,57	-313.825,00	-295.132,97	0,00	-57.199,42	-245.856,15
-431.742,30	-354.877,00	-407.811,98	0,00	-400.720,41	-31.021,89
-214.434,76	-200.536,00	-242.956,86	0,00	-174.034,72	-40.400,04
-49.405,67	-106.772,00	-51.469,97	0,00	-48.828,73	-576,94
-2.200,00	-2.000,00	-2.200,00	0,00	0,00	-2.200,00
-5.101.396,33	-5.356.748,00	-5.079.301,78	37.148,00	-4.294.216,22	-844.328,11

4 Kirkegård

40 Kirkegården

41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

I alt

Regnskab 2023	Budget 2023	Regnskab 2022	-- Regnskab 2023 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-3.162.922,63	-3.245.882,00	-3.248.346,66	1.495.739,44	-3.237.077,47	-1.421.584,60
264.876,00	0,00	254.188,60	264.876,00	0,00	0,00
-2.898.046,63	-3.245.882,00	-2.994.158,06	1.760.615,44	-3.237.077,47	-1.421.584,60

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 2023	Budget 2023	Regnskab 2022	-- Regnskab 2023 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-45.649,05	-78.250,00	-64.617,19	0,00	-45.015,32	-633,73
-360.297,09	-258.000,00	-326.355,72	95.266,03	-7.190,77	-448.372,35
-30.448,95	-178.000,00	-57.327,47	107.836,32	0,00	-138.285,27
-16.791,05	-58.000,00	-80.989,99	120.520,86	0,00	-137.311,91
-32.048,22	-48.000,00	-48.040,00	102.236,87	0,00	-134.285,09
-6.207,01	-5.000,00	-5.667,04	0,00	0,00	-6.207,01
-29.588,18	-10.000,00	-10.986,06	10.444,00	0,00	-40.032,18
-521.029,55	-635.250,00	-593.983,47	436.304,08	-52.206,09	-905.127,54

Formål

6 Administration og fællesudgifter	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2023 heraf --		
	2023	2023	2022	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-156.838,88	-130.000,00	-184.294,63	5.500,00	0,00	-162.338,88
61 Menighedsrådet/provstiuvalget	-315.925,36	-225.358,00	-276.013,36	0,00	-91.597,92	-224.327,44
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-426.658,23	-251.417,00	-171.813,89	0,00	-128.628,39	-298.029,84
63 Bygning	-316.944,05	-300.315,00	-307.916,79	0,00	-167.587,05	-149.357,00
64 Økonomi	-597.876,75	-596.490,00	-639.937,08	0,00	-329.301,66	-268.575,09
65 Personregistrering - civil	-320.541,40	-302.549,00	-215.710,47	0,00	-320.473,51	-67,89
66 Personregistrering - kirkelig	-320.541,25	-302.549,00	-215.710,49	0,00	-320.473,36	-67,89
67 Efteruddannelse	-72.068,36	-75.000,00	-49.089,55	0,00	0,00	-72.068,36
68 Menighedsrådsvalg/provstiuvalg	0,00	0,00	-10.320,00	0,00	0,00	0,00
69 Forsikring/Arb. miljørådg./Stiftbidrag (PU)	-193.018,41	-210.000,00	-211.138,77	0,00	0,00	-193.018,41
I alt	-2.720.412,69	-2.393.678,00	-2.281.945,03	5.500,00	-1.358.061,89	-1.367.850,80

7 Finansielle poster	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2023 heraf --		
	2023	2023	2022	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	0,00	-50.000,00	-27.436,40	0,00	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	28.543,76	5.000,00	6.009,22	28.543,76	0,00	0,00
76 Momsregulering	2.167,52	0,00	-2.698,35	2.167,52	0,00	0,00
79 Afregning - Lønmodtagernes Feriemidler	-1.033,02	0,00	-28.099,61	0,00	-1.033,02	0,00
I alt	29.678,26	-45.000,00	-52.225,14	30.711,28	-1.033,02	0,00

8 Anlægsramme	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2023 heraf --		
	2023	2023	2022	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	-202.124,66	-825.000,00	-541.499,00	0,00	0,00	-202.124,66
83 Kirkegård	-402.115,80	0,00	-437.474,08	0,00	0,00	-402.115,80
85 Præsteboliger	-74.952,50	0,00	0,00	0,00	0,00	-74.952,50
90 Renteindtægt af anlægsopsparing	-143,44	0,00	-23.591,71	-143,44	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	825.000,00	825.000,00	367.440,00	825.000,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	0,00	0,00	112.560,00	0,00	0,00	0,00
I alt	145.663,60	0,00	-522.564,79	824.856,56	0,00	-679.192,96

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	2023
Måned	(Alle)

Formål	Bankkonto	Kontant	MobilePay	Kollekt i alt	Afregnes_	
Sognets julehjælp		0	5.890,50	2130	8.020,50	8.020,50
Bibelselskabet	3001-2002086		640,00	55	695,00	695,00
Kirkens Korshær	9541-5401429		1.366,50	875	2.241,50	2.241,50
Danmarks Folkekirkelige Sø	7170-2257453		986,00	240	1.226,00	1.226,00
Kristeligt forbund for Stude	9402-0004054954		1.169,50	0	1.169,50	1.169,50
Kristelig Handicapforening	7780-1960806		750,00	150	900,00	900,00
Samvirkende Menighedsple	8075-2018699		300,00	0	300,00	300,00
Sognets Ulandsprojekt (Kor	5061 1060018		1.318,00	190	1.508,00	1.508,00
KFUM & KFUK - spejderne	8075-140685		656,00	100	756,00	756,00
Kirkefondet	2191-8541701207		200,00	0	200,00	200,00
Cafe Exit	3409-3409423574		1.052,00	757,26	1.809,26	1.809,26
Diakonissestiftelsen	4183-4250210019		775,50	62	837,50	837,50
Mision Afrika	5061-1060018		548,50	200	748,50	748,50
Selskabet til støtte for Paki	9740-3947033		579,00	325	904,00	904,00
Spedalskhedsmissionen	3227-3197904941		366,50	75	441,50	441,50
Frivillig Dreng- og Pige-for	3001-3001576984		425,00	75	500,00	500,00
Danmission	4190-6000398		387,00	0	387,00	387,00
KFUM's Soldatermission	8075-0000117840		1.346,00	580	1.926,00	1.926,00
Spejderne i Jonstrup	3138-3357148383		190,00	270	460,00	460,00
Mission blandt hjemløse	9570-9001859		24,50	520	544,50	544,50
Total			18.970,50	6604,26	25.574,76	25.574,76

Værløse sogn

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: 8020 - 8020

Formål:8020 Renovering af kirkegulv							startsaldo	,00
Dato	Bilagsnr	Art	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
15-11-2023	1932	227055			Konsulent ifm. renovering af gulv		27.984,19	27.984,19
14-12-2023	2222	227055			Konsulent om renovering af gulv		17.607,83	45.592,02

Værløse sogn

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

Denne rapport er lavet for perioden 01-01-2019 – 31-12-2019

Afgrænsning Art: 1 - 519999

Afgrænsning formål: 8323 - 8323

Formål:8323 Omlægning af parti omkring HA KG							startsaldo	,00
Dato	Bilagsnr	Art	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
31-12-2019	1907	512410			B1907 Hjørdis Sørensen, Landskabsarkitekt	2019	29.937,50	29.937,50
31-12-2019	1918	119210			Momsregulering 2019 formål 8323		-124,99	29.812,51

Værløse sogn

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

Denne rapport er lavet for perioden 01-01-2021 – 31-12-2021

Afgrænsning Art: 1 - 519999

Afgrænsning formål: 8323 - 8323

Formål:8323 Omlægning af parti omkring HA KG							startsaldo	,00
Dato	Bilagsnr	Art	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
31-01-2021	2109	227065			OMP. Kørsel af affald, "Åben Kirke" (anlæg)	2019	7.825,66	7.825,66
31-12-2021	2131	229120			Momsregulering 2021 anlæg 8323		16,34	7.842,00

Værløse sogn

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

Denne rapport er lavet for perioden 01-01-2022 – 31-12-2022

Afgrænsning Art: 1 - 519999

Budgetnavn: Arbejdsbudget 2022

Afgrænsning formål: 8323 - 8323

Formål:8323 Omlægning af parti omkring HA KG							startsaldo	,00
Dato	Bilagsnr	Art	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
17-02-2022	324	512410			Grus og pløkker, Åben kirkegård	2019	2.604,80	2.604,80
24-02-2022	393	512410			Åben kirkegård	2019	23.351,25	25.956,05
07-03-2022	373	512410			Scanbeton og lign., Åben kirkegård	2019	1.876,72	27.832,77
09-03-2022	383	512410			Åben kirkegård	2019	2.032,76	29.865,53
09-03-2022	384	512410			Åben kirkegård	2019	4.438,26	34.303,79
09-03-2022	386	512410			Åben kirkegård	2019	3.574,54	37.878,33
31-03-2022	699	512410			Rækværk og låger	2019	157.231,75	195.110,08
04-04-2022	614	512410			Åben kirkegård, grus og beton	2019	1.493,52	196.603,60
30-04-2022	836	512410			Åben kirkegård	2019	37.493,72	234.097,32
Budgetteret beløb								
Difference beløb								-234.097,32
Rest i procent								

Værløse sogn

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: 8324 - 8324

Formål:8324 Renov.beplantn.fællesgrav HA							startsaldo	,00
Dato	Bilagsnr	Art	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
13-05-2020	592	512310			Lidman-Haver A/S Fakt. 16246, 2019		112.038,10	112.038,10
					Gebplantning af bund			
31-12-2020	1783	119210			Momsrapport anlæg 2020		-467,79	111.570,31

Værløse sogn

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

Denne rapport er lavet for perioden 01-01-2022 – 31-12-2022

Afgrænsning Art: 1 - 519999

Budgetnavn: Arbejdsbudget 2022

Afgrænsning formål: 8335 - 8335

Formål:8335 Nye urnegrave, afd. B, volden - HKG							startsaldo	,00
Dato	Bilagsnr	Art	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
31-05-2022	1022	512310	8335		Landskabsarkitekt, nye urnegravsteder		27.000,00	27.000,00
04-11-2022	1911	227055	8335		Konsulent ifm. udtalelse		6.567,30	33.567,30
23-11-2022	2007	227055			Forslag til nye urnegravsteder m.m.		9.000,00	42.567,30
					Budgetteret beløb			
					Difference beløb			-42.567,30
					Rest i procent			

Værløse sogn

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: 8335 - 8335

Formål:8335 Nye urnegrave, afd. B, volden - HKG							startsaldo	,00
Dato	Bilagsnr	Art	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
06-01-2023	108	223030	8335		Fældning af træer		6.951,25	6.951,25
23-03-2023	483	512410			Muld til Urnegrave HSK		4.862,50	11.813,75
25-04-2023	762	228045			Planter til nye urnegrave		121.662,50	133.476,25
01-06-2023	976	228045			Supermuld		4.665,00	138.141,25
05-06-2023	1019	228045			Rullegræs		3.031,25	141.172,50
08-06-2023	1082	228045			Rullegræs		310,00	141.482,50
30-06-2023	1154	512310			Ebbes Kleinsmedie, div. Corten		66.948,73	208.431,23
31-07-2023	1395	512410	8335		Svejsning af Corten bedkanter		3.115,59	211.546,82
06-10-2023	1794	227055	8335		Konsulent, urnegravsteder		6.750,00	218.296,82
27-10-2023	1845	223030			Rodfræsninger		4.725,00	223.021,82