

ÅRSREGNSKAB 2024

for Præstebro Sogns Menighedsråd

i Gladsaxe-Herlev Provsti

i Herlev Kommune

Myndighedskode 7136

CVR-nr. 10275512

Årsregnskabet indeholder:

Menighedsrådets erklæring
Revisors erklæring
Menighedsrådets forklaringer
Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskab i hovedtal
Årsregnskab for driften i hovedtal
Årsregnskab for godkendte projekter i hovedtal
Årsregnskab for godkendte anlæg i hovedtal

Forklaring til resultatdisponering
Finansiel status
Specifikation af driften
Specifikation af godkendte projekter
Specifikation af godkendte anlæg
Oversigt over faste ejendomme
Kollektregnskab

Bilag 1
Bilag 2

Antal vedhæftede biregnskaber: 1

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2024 for Præstebro 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 udøvende regnskabsmæssige skøn for forsvarlige.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af kirkekassens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2024 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2024 i overensstemmelse med den valgte regnskabspraksis.

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

Menighedsrådet har etableret retningslinjer og procedurer, der sikrer, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Der er endvidere etableret retningslinjer og procedurer, der sikrer, at der tages skyldige økonomiske hensyn ved kirkekassens forvaltning, og at oplysningerne i årsregnskabet er dokumenterede og i overensstemmelse med regnskabs-bekendtgørelsen. Det er således vores opfattelse, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved kirkekassens forvaltning.

Her indsættes revisorerklæring automatisk ved offentliggørelse

Præstebro - Forklaringer årsregnskabet 2024

Kvartalsrapporten udviser et overskud på kr. 115.838,62.

På regnskabsoversigten er de frie midler opgjort til kr. 585.968,24.

De frie midler primo		kr.	470.129,62
+ Driftsunderskud	kr.	115.838,62	
+ Anlæg og projekter afsluttet. Overførsel til drift	kr.	0,00	kr. 115.838,62
= De frie midler ultimo			kr. 585.968,24

Forklaringer til løn

Se vedlagte lønforklaringer

Forklaring til kvartalsrapporten

2 Kirkebygning og sognegård - i alt 95%

Indtægter kr. 4.650 udgør 10% af det budgetterede kr. 46.000.

Udgifter til den øvrige drift ligger på 99% af det budgetterede kr. 872.641.

På formål er der brugt 117% af kr. 217.000, hvilket bl.a. skyldes et større forbrug til indvendig vedligeholdelse kr. 37.188, vedligeholdelse af udenomsarealer kr. 10.452 samt vedligeholdelse af inventar kr. 22.276 og udgifter til alarmselskab kr. 48.703, der ikke er budgetteret. På formål 2140 Renholdelse mv. er der brugt 119% af kr. 89.000, hvilket primært skyldes et merforbrug til rengøring på kr. 11.943. På formål 2230 er der brugt 110% af kr. 231.000, hvilket skyldes abonnementer kr. 11.161 og diverse forbrugsvarer kr. 16.593, der ikke er budgetteret. Ellers er der ingen væsentlige budgetoverskridelser.

3 Kirkelige aktiviteter – i alt 93%

Indtægter kr. 34.020 udgør 189% af det budgetterede kr. 18.000.

Udgifter til den øvrige drift ligger på 73% af det budgetterede kr. 342.500.

På formål 3131 Gudstjenester diverse er der et merforbrug til noder, sangbøger, bibler mm. på kr. 16.954. Ellers er der ingen væsentlige budgetoverskridelser.

5 Præstebolig mv – i alt 36%

Indtægter kr. 151.703 udgør 117% af det budgetterede kr. 130.000.

Udgifter til den øvrige drift ligger på 90% af det budgetterede kr. 156.000.

På formål 5151 ED Faste udgifter/indtægter er der et merforbrug til vand mv. på kr. 6.089 og varme kr. 13.105. Ellers er der ingen væsentlige budgetoverskridelser.

6 Administration og Fællesudgifter – 103%

Udgifter til den øvrige drift ligger på 102% af budgetteret kr. 511.143.

På formål 6010 Fælles forbrug er der ikke budgetteret men bogført et samlet forbrug på kr. 4.312. På formål 6060 Fælles formål er der et merforbrug til leje/leasing på kr. 24.574. På formål 6161 Økonomi diverse er der et merforbrug til KAM på kr. 20.000. På formål 6767 Efteruddannelse er der et merforbrug på kr. 5.462. På formål 6868 Menighedsrådsvalg er der brugt samlet kr. 7.620, der ikke er budgetteret. På formål 6969 Forsikringspræmie er der til forsikringer i øvrigt brugt kr. 10.942, der ikke er budgetteret. Ellers er der ingen væsentlige budgetoverskridelser.

7 Finansielle poster

Indtægter i alt kr. 440 stammer fra renteindtægter bank kr. 4 og rente af kirkekapitaler kr. 436.

Udgifter i alt kr. 90.214 stammer fra renter af stiftslån kr. 89.675 og renteudgifter kr. 539.

Anlæg

Der henvises til det vedhæftede Anlægsskema (Regnskabsoversigt 2024).

Videreførte anlægsmidler primo er for anlægsbevilling A4 8001 – PCB (2021) korrigeret med primopostering kr. 1.500.000,00 for tilrettelse af stiftslån, jf. revisionsprotokollatet for 2023.

Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde er derfor korrigeret med forskellen primo kr. - 191.601,08 og ultimo kr. - 407.931,22 som er kr. 216.330,14 – primoposteringen kr. 1.500.000,00 = disponering af videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde kr. - 1.283.669,86.

Samarbejder

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

- KirkeAdministration, som er et fælles regnskabs- og lønkontor. KirkeAdministration aflægger eget regnskab, der findes på KirkeAdministrations hjemmeside: www.kirkeadministration.dk

Lønforklaring for perioden 01-01-2024 - 31-12-2024
Præstebro sogn

Endeligt budget 2024 afleveret
Af det samlede årsbudget på kr. 2.780.622 er der brugt kr. 2.707.309 svarende til 97,4 %
OK24 er implementeret fra 01.04.2024.

Væsentlige afvigelser fra budgettet

Individuel ansat
Kirkeværgie indgår her

Fast kirkemusiker
Der er ansat en kirkemusiker på en midlertidig kontrakt til afløsning for den faste kirkemusiker/korleder som er på barsel til slut januar 2025.

Fast kirkesanger, fast korsanger, kirkesanger vikar og korsanger vikar
Der er 3 kontrakt ansatte sangere. Ligger budgettet under korsanger vikarer.
Samlet er der brugt kr. 218.725 af budget på kr. 303.750 svarende til ca. 72 %

Fast Kordegn.
Deltids stilling ikke budgetteret, men der har været en deltids kordegn siden 01.04.2024.
Pr. 01.09.2024 er stillingen sat op til 32 %/u. (Se også vikar individuel).

Fast kirkebyer
Der er en fordeling på "ny" kordegnestilling mellem kordegn/kirkebyer og kommunikation.

Menighedsråd
December honorar først udbetalt i 2025. Der mangler at blive udbetalt kr. 4.167,00, hvilket vil give 100 %

Fast øvrige
Indeholder refusioner for sygdom og løn, samt betaling for daglig leder.

Vikar individuel
Tidligere vikar for kordegn/kirkebyer, fast ansat pr. 01.04.2024 på 12 %/ugen med fordeling mellem kordegn og kirkebyer. Pr. 01.09.2024 ansat 32 % om ugen med fordeling mellem kirkebyer/kordegn og 1 dag om ugen til kommunikation.

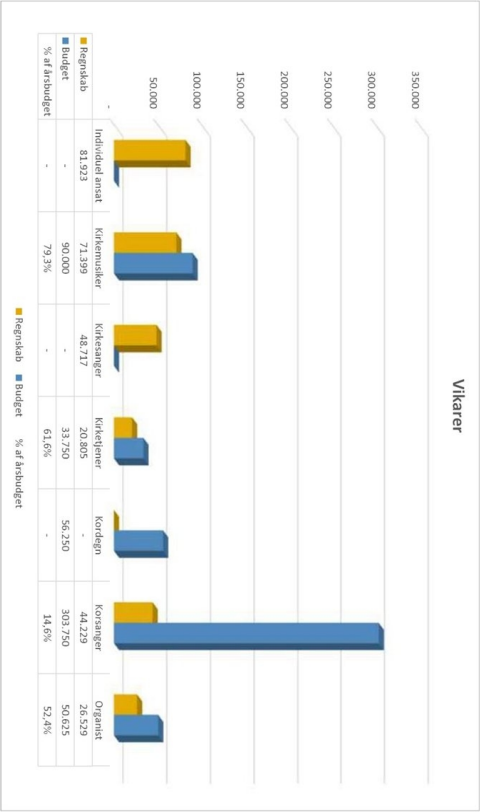
Vikar Kirkemusiker
2 kirkemusikere ansat på afbudsbeholdning vedr. babysymfoni og børnemusik.

Vikar kirkebyer/kordegn
Brugt mindre end forventet, hvilket kan skyldes ansættelse af "ny" kordegn/kirkebyer.

B-honorarer
Regnskab: 91.389 kr. Budget: 201.218 kr. - % af budget: 45,4%

Refusioner
Regnskab: -3.485 kr. Budget: 0 kr.

Øvrige bemærkninger
Der er pr. 01.12.23 ansat en præst med funktion af daglig leder, hvilket bliver afregnet på faktura fra stiftet. Udgift ca. kr. 2500,00 pr. måned.



Anvendt regnskabspraksis (Menighedsråd og selvstændige juridiske enheder)

Hermed følger en beskrivelse af de principper for værdiansættelser, som anvendes i regnskabet.

Årsregnskabet for denne kasse er aflagt i overensstemmelse med Bekendtgørelse af Lov om folkekirkens økonomi og deraf følgende cirkulærer og vejledninger fra Kirkeministeriet. Regnskabet er aflagt på formål og bevillingstyperne drift, projekt og anlæg.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udgiftsbaseret, hvilket betyder at indtægter indregnes i takt med, at de indtjenes, imens omkostninger indregnes med de beløb der vedrører regnskabsåret.

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

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

Resultatopgørelsen

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

Omkostninger: Regnskabets omkostninger indregnes i takt med afholdelsen, herunder løn og andre lønafhængige omkostninger samt omkostninger i øvrigt.

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

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

Ekstraordinære poster: Omfatter indtægter og omkostninger, der hidrører fra begivenheder, som ikke hører under kassens ordinære drift og som derfor ikke forventes at være tilbagevendende.

Balancen

Aktiver

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter omfatter forudbetalte udgifter vedrørende næste regnskabsår.

Kirke- og præsteembedekapitaler som er indbetalt til stiftet opføres til nominel værdi under tilgodehavender, med en modpost under egenkapitalen.

Værdipapirer

Værdipapirer vedrørende frie midler, opsparinger og legater m.v. optages til dagsværdi på årets sidste dag.

Likvide beholdninger

Likvider omfatter indestående på bankkonti, opsparing, kontantkasser og udlægskasser.

Passiver

Egenkapital

Egenkapital omfatter opsparing til anlæg, likviditet som er stillet til rådighed, arv og donationer som der ikke kan disponeres over, langfristet gæld som følge af at materielle aktiver ikke er aktiveret, videreførte anlægsmidler, projektmidler og frie midler.

Hensættelser

Omfatter hensættelser til ikke afklarede forpligtelser, til vedligeholdelse af gravsteder samt arv og donationer til specifikke projekter og formål.

Lån

Lån omfatter stiftsmiddellån og lån optaget i realkreditinstitutioner.

Skyldige omkostninger

Periodeafgrænsningsposter omfatter forud modtagne indtægter (ligningsmidler, bolig- og varmebidrag), der omfatter næste regnskabsår.

Anden gæld omfatter mellemregninger med andre folkekirkelige institutioner, kollekter, løndele m.m.

Årsregnskab i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	5.601.944,96	5.101.945,00
Indtægter	5.601.944,96	5.101.945,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-1.645.661,32	-1.503.479,00
Indtægter	4.650,00	46.000,00
Udgifter, løn	-573.821,07	-676.838,00
Udgifter, øvrig drift	-1.076.490,25	-872.641,00
3 Kirkelige aktiviteter	-1.750.140,67	-1.877.605,00
Indtægter	34.019,60	18.000,00
Udgifter, løn	-1.535.842,68	-1.553.105,00
Udgifter, øvrig drift	-248.317,59	-342.500,00
4 Kirkegård	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
5 Præstebolig mv.	-1.080.920,22	-276.000,00
Indtægter	151.703,45	130.000,00
Udgifter, løn	-1.336,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-1.231.287,67	-406.000,00
6 Administration og fællesudgifter	-1.116.128,12	-1.084.823,00
Indtægter	0,00	-23.000,00
Udgifter, løn	-596.309,59	-550.680,00
Udgifter, øvrig drift	-519.818,53	-511.143,00
7 Finansielle poster	-89.773,97	-38,00
Indtægter	440,47	438,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-90.214,44	-476,00
Resultat	-80.679,34	360.000,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721130	Kirke- og præsteembedekapitaler	-20.790,32	0,00	-20.790,32
721140	Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-200.000,00	0,00	-200.000,00
721150	Langfristet gæld	2.100.000,00	1.140.000,00	3.240.000,00
741110	Menighedsrådets frie midler	-470.129,62	-115.838,62	-585.968,24
741120	Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	1.691.601,08	-1.283.669,86	407.931,22
741150	Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	340.187,82	340.187,82
Samlet disponering af samlet resultat		80.679,34		
Årets bevægelser på arv og donationer:		Primo	Disponering	Ultimo

Årsregnskab for driften i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	4.491.944,96	4.491.945,00
Indtægter	4.491.944,96	4.491.945,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-1.429.331,18	-1.503.479,00
Indtægter	4.650,00	46.000,00
Udgifter, løn	-573.821,07	-676.838,00
Udgifter, øvrig drift	-860.160,11	-872.641,00
3 Kirkelige aktiviteter	-1.750.140,67	-1.877.605,00
Indtægter	34.019,60	18.000,00
Udgifter, løn	-1.535.842,68	-1.553.105,00
Udgifter, øvrig drift	-248.317,59	-342.500,00
4 Kirkegård	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
5 Præstebolig mv.	9.267,60	-26.000,00
Indtægter	151.703,45	130.000,00
Udgifter, løn	-1.336,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-141.099,85	-156.000,00
6 Administration og fællesudgifter	-1.116.128,12	-1.084.823,00
Indtægter	0,00	-23.000,00
Udgifter, løn	-596.309,59	-550.680,00
Udgifter, øvrig drift	-519.818,53	-511.143,00
7 Finansielle poster	-89.773,97	-38,00
Indtægter	440,47	438,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-90.214,44	-476,00
Resultat af driftsbevillingen	115.838,62	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721140	Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-200.000,00	0,00	-200.000,00
741110	Menighedsrådets frie midler	-470.129,62	-115.838,62	-585.968,24
			-115.838,62	
Disponering på tværs af bevillingstype*			0,00	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)				
Samlet disponering af resultat af driftsbevillingen			-115.838,62	

Årsregnskab for godkendte projekter i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	750.000,00	250.000,00
Indtægter	750.000,00	250.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
3 Kirkelige aktiviteter	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
4 Kirkegård	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
5 Præstebolig mv.	-1.090.187,82	-250.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-1.090.187,82	-250.000,00
6 Administration og fællesudgifter	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
7 Finansielle poster	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
Resultat af projektbevillingen	-340.187,82	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
741150 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	340.187,82	340.187,82
		340.187,82	
Disponering på tværs af bevillingstype*		0,00	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af projektbevillingen		340.187,82	

Årsregnskab for godkendte anlæg i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	360.000,00	360.000,00
Indtægter	360.000,00	360.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-216.330,14	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-216.330,14	0,00
3 Kirkelige aktiviteter	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
4 Kirkegård	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
5 Præstebolig mv.	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
6 Administration og fællesudgifter	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
7 Finansielle poster	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
Resultat af anlægsbevillingen	143.669,86	360.000,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-20.790,32	0,00	-20.790,32
721150 Langfristet gæld	2.100.000,00	1.140.000,00	3.240.000,00
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	1.691.601,08	-1.283.669,86	407.931,22
		-143.669,86	
Disponering på tværs af bevillingstype*		0,00	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af anlægsbevillingen		-143.669,86	

FORKLARING TIL RESULTATDISPONERING

Anlægsaktiviteter 2024 Præstebro Sogn

pr. 31.12.2024

Anlægsbevillinger													Noter
Projekter	Videreførte anlægsmidler fra 2023 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2024	plus =	plus =	Tillægsbevillinger anslag	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Lån	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Renter kursgevinst/tab af opsparing	Midler til rådighed i 2024	Regnskab for 2024 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2025 (+eller -)
			hævede opsparinger minus = gennemførte opsparinger	hjemtagne lån minus = betalte afdrag									
A5	8010 Udskiftning af Linoleum	150.000,00	-							150.000,00			150.000,00
A6	8020 Udskiftning af gærder i sal +	125.695,76	-							125.695,76			125.695,76
A4	8001 - PCB (2021)	- 803.775,58	360.000,00		-					- 803.775,58	216.330,14		- 1.020.105,72 2+3
A7	Bredede døre	233.928,74								233.928,74			233.928,74
A8	Ekspropriationer	102.550,00								102.550,00			102.550,00
Bevillinger alt (netto)		- 191.601,08	360.000,00	-	-	-	-	-	-	- 191.601,08	216.330,14	-	- 407.931,22
Videreførte anlægsmidler primo ultimo													-1.283.689,86

Projektbevillinger													Noter
Projekter	Videreførte projektsmidler fra 2023 (+ eller -)	Projektsmidler ifølge budget 2024	plus = hævede opsparinger minus = gennemførte opsparinger	plus = hjemtagne lån minus = betalte aldrag	Tillægsbevillinger anslag	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Lån	Godkendt konvertering mellem projektsaktiv. (+/-)	Renter kursgevinst/tab af opsparing	Midler til rådighed i 2024	Regnskab for 2024 (forbrug)	Afsluttede projektsarb. overskud (+) underskud (-)	
P1	Præsteborg, renovering Ederlandsvej	0	250.000,00			500.000,00				750.000,00	1.090.187,82		-340.187,82
	Talt	-	250.000,00	-	-	500.000,00	-	-	-	750.000,00	1.090.187,82	-	-340.187,82
Videreførte projektsmidler primo ultimo													340.187,82

Noter

- 2 Der er bevilaget stiftlån på kr. 6.000.000,-.
- 3 Videreførte anlægsmidler er tilrettet ved primopostering kr. 1.500.000,00 tilrettelse af siftslån, jf. revisionsprotokollat 2023

Frie midler	
Driftsresultat	115.838,62
Frie midler primo	
	470.129,62
Frie midler ultimo	585.968,24

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

612110-619019	Andre tilgodehavender
619030	Kirke- og præsteembedekapitaler

Værdipapirer

581210	Værdipapirer frie midler
--------	--------------------------

Likvide beholdninger

638140-60	Bank- og Girokonti
639110-30	Kontant- og udlægskasser

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

721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
721150	Langfristet gæld
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler
741150-59	Frie midler - afgrænsede projekter

Hensættelser**Lån**

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

Skyldige omkostninger

951510	Kreditorer
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
969020	Forskud på kommunal kirkeskat
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og lønde

Passiver i alt

Primo 2024	Ultimo 2024
301.965,31	216.213,42
281.174,99	195.423,10
20.790,32	20.790,32
62,91	52,46
62,91	52,46
662.117,96	592.354,27
659.221,96	590.852,27
2.896,00	1.502,00
964.146,18	808.620,15

3.100.681,14	3.181.360,48
-20.790,32	-20.790,32
-200.000,00	-200.000,00
2.100.000,00	3.240.000,00
-470.129,62	-585.968,24
1.691.601,08	407.931,22
0,00	340.187,82
0,00	0,00
-3.600.000,00	-3.240.000,00
-3.600.000,00	-3.240.000,00
-464.827,32	-749.980,63
-433.789,60	-38.970,38
0,00	-222.750,00
0,00	-468.877,75
-31.037,72	-19.382,50
-964.146,18	-808.620,15

Specifikation af driften

		Regnskab	Budget
		2024	2024
1	Fælles indtægter i alt	4.491.944,96	4.491.945,00
10	Kirkelig ligning	4.491.944,96	4.491.945,00
	Indtægter	4.491.944,96	4.491.945,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
2 Kirkebygning og sognegård	-1.429.331,18	-1.503.479,00
21 Kirkebygning	-1.149.907,11	-1.247.479,00
Indtægter	4.650,00	6.000,00
Udgifter, løn	-573.821,07	-676.838,00
Udgifter, øvrig drift	-580.736,04	-576.641,00
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-253.188,76	-231.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-253.188,76	-231.000,00
25 Tjenstlige lokaler i præstegård	-26.235,31	-25.000,00
Indtægter	0,00	40.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-26.235,31	-65.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
3 Kirkelige aktiviteter	-1.750.140,67	-1.877.605,00
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-1.165.310,25	-1.200.854,00
Indtægter	2.676,00	1.000,00
Udgifter, løn	-1.085.960,15	-1.109.854,00
Udgifter, øvrig drift	-82.026,10	-92.000,00
32 Kirkelig undervisning	-117.870,04	-50.311,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-96.025,39	-25.311,00
Udgifter, øvrig drift	-21.844,65	-25.000,00
33 Diakonal virksomhed	-51.369,20	-54.718,00
Indtægter	15.459,00	8.000,00
Udgifter, løn	0,00	-11.718,00
Udgifter, øvrig drift	-66.828,20	-51.000,00
34 Kommunikation	-52.647,75	-140.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-52.647,75	-140.000,00
35 Kirkekor	-250.729,41	-253.600,00
Indtægter	7.981,60	9.000,00
Udgifter, løn	-253.318,36	-247.600,00
Udgifter, øvrig drift	-5.392,65	-15.000,00
36 Kirkekoncerter	-49.873,72	-100.311,00
Indtægter	7.843,00	0,00
Udgifter, løn	-55.214,89	-95.311,00
Udgifter, øvrig drift	-2.501,83	-5.000,00
37 Foredrags- og mødevirksomhed	-60.840,30	-76.311,00
Indtægter	60,00	0,00
Udgifter, løn	-45.323,89	-63.311,00
Udgifter, øvrig drift	-15.576,41	-13.000,00
39 Kontingent til DSUK	-1.500,00	-1.500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-1.500,00	-1.500,00

Specifikation af driften

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

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
5 Præstebolig mv.	9.267,60	-26.000,00
51 Præstebolig 1	-20.172,66	-1.000,00
Indtægter	59.700,02	70.000,00
Udgifter, løn	-1.336,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-78.536,68	-71.000,00
52 Præstebolig 2	29.440,26	-25.000,00
Indtægter	92.003,43	60.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-62.563,17	-85.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
6 Administration og fællesudgifter	-1.116.128,12	-1.084.823,00
60 Fælles formål	-435.072,01	-379.025,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-266.165,85	-220.025,00
Udgifter, øvrig drift	-168.906,16	-159.000,00
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-89.251,86	-113.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-37.239,51	-25.000,00
Udgifter, øvrig drift	-52.012,35	-88.000,00
62 Personale	-74.477,31	-81.000,00
Indtægter	0,00	-23.000,00
Udgifter, løn	-40.745,25	-15.000,00
Udgifter, øvrig drift	-33.732,06	-43.000,00
63 Bygninger	-9.308,16	-11.250,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-9.308,16	-11.250,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
64 Økonomi	-147.000,00	-137.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	-10.000,00
Udgifter, øvrig drift	-147.000,00	-127.000,00
65 Personregistrering - civil	-150.577,23	-170.643,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-150.577,23	-170.643,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
66 Personregistrering - kirkelig	-106.563,90	-98.762,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-106.563,90	-98.762,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
67 Efteruddannelse	-30.461,85	-25.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-30.461,85	-25.000,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgvalg	-7.620,15	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-7.620,15	0,00
69 Forsikring/Arb. miljøråd./Stiftbidrag (PU)	-65.795,65	-69.143,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	14.290,31	0,00
Udgifter, øvrig drift	-80.085,96	-69.143,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
7 Finansielle poster	-89.773,97	-38,00
70 Renter af stiftslån	-89.675,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-89.675,00	0,00
72 Øvrige renteudgifter	-539,44	-476,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-539,44	-476,00
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	3,87	0,00
Indtægter	3,87	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	436,60	438,00
Indtægter	436,60	438,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af godkendte projekter

		Regnskab	Budget
		2024	2024
P1	Renovering af Ederlandsvej	-340.187,82	0,00
10	Kirkelig ligning	250.000,00	0,00
	Indtægter	250.000,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
19	Udbetaling fra reserven (PU)	500.000,00	0,00
	Indtægter	500.000,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
51	Præstebolig 1	-1.090.187,82	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-1.090.187,82	0,00

Specifikation af godkendte anlæg

		Regnskab	Budget
		2024	2024
A4	PCB	143.669,86	0,00
10	Kirkelig ligning	360.000,00	0,00
	Indtægter	360.000,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
21	Kirkebygning	-216.330,14	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-216.330,14	0,00

Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet
(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

Matr. nr ejerlav og sogn	Areal	Seneste ejendomsvurdering		Skyldig Grundskyld*	Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår
		Ejendomsværdi	Grundværdi		
7hr-Herlev	752		3.610.000		Præstebolig ED34A
13pa Herlev	753		3.617.000		Præstebolig HJ107
Ejendomsværdi i alt					

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

År	2024
Måned	(Alle)

Formål	Bankkonto	Kontant	MobilePay	Kollekt i alt	Afregnes_
(tom)		1.372,00		1.372,00	1.372,00
	5341-0000251190	525,00		525,00	525,00
Folkekirken Nødhjælp	4183-6052800	612,00		612,00	612,00
Børnenes Kontor	5301-0434217	77,00		77,00	77,00
Julemærkehjemmet	3001-1004050	55,00		55,00	55,00
Menighedsplejen	5472-7022190	486,00		486,00	486,00
Total		3.127,00		3.127,00	3.127,00

Referat af årsmøde for Menighedsplejen i Præstebro Sogn d. 17/10-2024

10 fremmødte: Heidi, Rikke, Lars, Annie, Poul, Kirsten, Sanne, Lene, Robert, Gitta.

Indledende spørgsmål forud for mødets dagsorden: Er der nogle der vil gå ind som ny bestvrelse?

Ingen af de tilstedeværende har energi eller mulighed for at tage poster i foreningen hvilket bragte os til næste spørgsmål: Skal forening sættes i bero eller nedlægges?

Lars Hansen (suppleant i MP og nyvalgt medlem af menighedsrådet) vil tage spørgsmål med videre til velkomstmøde kommende søndag med det nye menighedsråd, om visioner og evt. ideer til bevarelse af menighedsplejen.

Der er enighed om at foreningen sættes i bero.

Tilbage til dagsordenen:

- Valg af dirigent/referent
 - Lars Hansen - dirigent.
 - Rikke Hielscher - referent
- Beretning
 - Vi har haft mange planer/ideer om arrangementer, men manglen på frivillige har begrænset hvad, der kunne gennemgøres.
 - Medlemsskabet hos Menighedsplejerne i Danmark er opsagt pr feb. 2024, da foreningen ikke forventedes at have et regnskab i 2024.
- Regnskab for 2023, gennemgang og godkendelse
 - Konto hos NyKredit lukkes nu foreningen sættes i bero. Kassereren oplyser at indestående iflg. Regnskabet pr. dd. er reduceret til ingenting, gr. Kontogebyrer.
 - Indtjeningen i 2023 har været med fokus på årets julehjælp og da foreningen ikke forventedes at fortsætte i 2024 var planen at alle midler skulle gå til julehjælp, så vi kunne lukke med så få penge til rest som muligt.
 - Der ankom 24 ansøgninger og alle fik hjælp i en eller anden form.
 - Regnskab for 2023 er enstemmigt godkendt.
- Foreningens fremtid
 - Ingen indkomne forslag
 - Ingen på valgt til bestyrelse
 - Rikke går af
 - Heidi går af
 - Annie går af
 - Lars går af
 - Lene går af
 - Valg af revisor - Poul fortsætter gerne hvis foreningen skulle fortsætte.

Referat af årsmøde d. 17/10-2024

- Evt.
- Der er flere til stede til mødet som ønsker at betale kontingent hvis forening fortsætter og agere mulige hjælpende hænder hvis behov.
- Til Sanne: mulighed for inflationspakker gennem blåkors, kunne være en mulighed da der ikke er økonomi til juleuddeling som de tidligere år. Spørg evt. Kirsten Astafanos, Lindehøj Kirke,
- Der er mulighed for at søge julehjælp gennem Menighedsplejerne i Danmark til uddeling i sognet hvis aktivt medlemskab. Vores medlemskab er som tidligere nævnt opsagt. Så vidt vides er det ikke en mulighed, hvis det er medlemskab tegnet af menighedsrådet. Da gælder andre regler.
- Stort ønske om bevaring af aktiviteter fra menighedsrådet.
- Kirsten føler ikke der har været meget aktivitet offentliggjort fra menighedsplejen de sidste to år. Reklame er sket via Facebook på diverse grupper og på kirkens hjemmeside. Vi har ikke brugt Herlev Bladet da deres annoncepriser har været meget dyre.
- Mødet hævet med fælles håb om Menighedsplejens geniværksættelse.



f/Rikke Ulla Hielscher

Heidi Ulla Hielscher

Referat af årsmøde d. 17/10-2024

Godkendelse af Årsregnskab

Godkendelse af Årsregnskab for Menighedsplejen Præstebro Sogn 2023, samt regnskab frem til lukning af foreningen d. 01/05/2024

Brug af midler 01-01-2023 til 10-04-2024

Kr. 18.708,26

Midler indsamlet 01-01-2023 til 10-04-2024

Kr. 19.735,13

Tilbageværende midler pr. 10-04-2024

Kr. 1.026,87

Fordelt på kontantkasse (339 kr) og Nykredit konto Erhverv (688,42 kr)



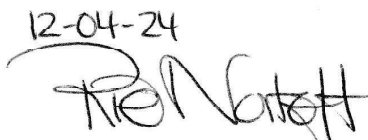
Underskrift Formand

Heidi Ulla Hielscher



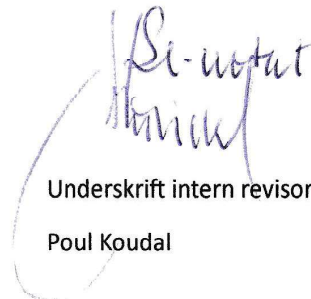
Underskrift Kasser

Rikke Ulla Husum Hielscher

12-04-24


Underskrift Intern revisor

Rie Nortoft



Underskrift intern revisor

Poul Koudal

Menighedsplejens regnskab for 2023 og til 30/4 2024

Poul Koudal <poulkoudal@hotmail.com>

Man 17-06-2024 20:15

Til: Heidi Ulla Hielscher <heidi_hielscher@hotmail.com>; Rikke Hielscher <rikke_hielscher@outlook.com>

 1 vedhæftede filer (15 KB)

Notat til årsregnskab for Menighedsplejen ved Præstebro Sogn for 01-01-2023 - 30-04-2024.docx;

Kære Heidi og Rikke

Tak for mødet her i eftermiddag.

Ud over regnskabet fik I fra mig et håndskrevet notat om regnskabet med hjem. Dette håndskrevne notat har jeg nu renskrevet til medfølgende notat til det af jer udarbejdede årsregnskab.

Som jeg skriver, har jeg ikke kontrolleret kassebeholdningen primo 2023 og ultimo 2024.

I har angivet, at kassebeholdningen primo 2023 var kr. 7.211,38 - er det korrekt? Jeg kan læse ud af et notat af 10. januar 2023 mellem Menighedsplejen og Menighedsrådet, at der er hævet kr. 6.720 på en bankkonto, der herefter er lukket. Disse midler må så indgå i kassebeholdningen - differencen må så være de midler, som var i kassebeholdningen i forvejen?

Som I kan læse har jeg anført, at egenkapitalen ultimo er kr. 696,05 - men rent faktisk er egenkapitalen jo kr. 1.027,42. Der er reelt set en difference på kr. 331,37, som kun kan tilskrives kassebeholdnings størrelse, som måske er det beløb større - kan I give mig en forklaring?

Med venlig hilsen

Poul

Notat fra revisor Poul Koudal til årsregnskab for perioden 1. januar 2023 – 30. april 2024
for Menighedsplejen i Præstebro Sogn
udarbejdet af formand Heidi Ulla Hielscher og kasserer Rikke Ulla Husum Hielscher.

Driftsregnskab

Samlede indtægter	kr. 12.192,75
Samlede udgifter	kr. 18.708,08
Underskud	kr. 6.515,33

Status

Aktiver

Kassebeholdning	kr. 339,00
Indestående i Nykredit Bank	kr. 688,42
I alt aktiver	kr. 1.027,42

Passiver

Egenkapital primo

Kassebeholdning	kr. 7.211,38
Indestående i Nykredit Bank	kr. 0,00
I alt	kr. 7.211,38
Overført fra resultatopgørelsen = underskud	kr. 6.515,33
<u>Egenkapital ultimo</u>	<u>kr. 696,05</u>

Kassebeholdning	kr. 339,00
Indestående i Nykredit Bank	kr. 688,42
I alt passiver	kr. 1.027,42

I indsamlede midler i driftsregnskabet er kassebeholdning primo 2023 ikke medregnet.
Bankbeholdning ultimo 2024 er kontrolleret. Jeg har ikke kontrolleret kassebeholdning
primo 2023 og ultimo 2024.

/Poul Koudal