

ÅRSREGNSKAB 2024

for Herstedøster Sogns Menighedsrå

i Glostrup Provsti

i Albertslund Kommune

Myndighedskode 7148

CVR-nr. 66125513

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: 2

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2024 for Herstedøster Sogns Menighedsrå.

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

Bemærkninger til årsregnskab 2024, Herstedøster Sogn

Frie midler

Det samlede driftsregnskab ender med et merforbrug på kr. 341.323,59, der sammen med frie midler pr. 1/1-2024 på kr. 796.589,64 giver i alt frie midler pr. 31/12-2024 på kr. 455.265,81

Gr. 1 Fælles indtægter – i alt 100%

Har ikke modtaget midler fra provstiets reserve.

Driftsudgifter - i alt 107%

Gr. 2 Kirkebygning og sognegård - i alt 140%

Indtægter: Der er modtaget 64% af budgetteret kr. 75.000 i indtægter. Indtægten er lavere end det budgetteret pga. præsteafregning 2019-2023.

Udgifter, øvrige drift, 165%: Der er brugt kr. 903.696 af budgetteret kr. 548.000, hvilket er et merforbrug på kr. 355.696.

På formål 2130 Ki Anskaffelser og vedligeholdelse er brugt der 579 % af budgettet på kr. 60.000. Det skyldes reparation af kirkemuren.

På formål 2140 Ki Renholdelse er der brugt 350% af budgettet på kr. 5.000, hvilket skyldes vinduespolering.

På formål 2230 Ki Anskaffelser og vedligeholdelse er brugt 237% af budgettet på kr. 45.000. Det skyldes service på orglet, og ekstra udgifter på alarmudrykninger.

På formål 2323 S Faste udgifter/indtægter er der brugt 188% af budgettet på 40.000 til varme.

På formål 2330 S Anskaffelser og vedligeholdelse er der brugt 126% af budgettet på 70.000.

På formål 2340 S Renholdelse er der brugt 137% af budgettet på 15.000

På formål 2525 TL Faste/indtægter er indtægterne færre end budgetteret.

Gr. 3 Kirkelige aktiviteter – i alt 103%

Ingen indtægter

En del af forklaringen skyldes, at man har budgetteret med 70.000 til diverse indkøb til depot på formål 6060, som bliver bogført på formål 3360. Derfor har Diakonal virksomhed markant flere udgifter end budgetteret, men omvendt er der færre udgifter til fortæring i forbindelse med kirkens andre aktiviteter, da de som regel er dækket af depot-indkøbene, og tilsvarende færre udgifter til kontorhold.

Gr. 4 Kirkegård – i alt 96%

Indtægter, 121%

Udgifter, øvrige drift, 125%:

På formål 4030 Kg Anskaffelser og vedligeholdelse er der brugt 165% af budgettet på kr. 120.000. Her ligger udgifterne til planter og kørsel af affald væsentligt højere end budgetteret.

Ved årets udgang var der hos debitorerne et tilgodehavende på kr. 127.362,20. Dette er d.d. 23/2-2025 reduceret til kr. 29.127. Der er to debitorer med en saldo, der er forfalden før 1/1-2024.

Gr. 5 Præstebolig mv. - i alt 144% af et budgetteret overskud

Indtægter, 103%: Følger budgettet ganske tæt.

Udgifter, øvrige drift, 88%

Gr. 6 Administration og Fællesudgifter 89%

Ingen indtægter

Udgifter, løn, 75% (se lønforklaringer)

Udgifter, øvrige drift: 89%: Ligger under budget med forbrugt kr. 621.149 mod budgetterede kr. 703.060, men hvor udgifter til personalet og menighedsråd generelt ligger over det budgetterede.

Gr. 7 Finansielle poster 78%

Indtægter, 202%: Der har været flere indtægter end det budgetterede, da der har været positive bankrenter.

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.

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	6.120.192,96	6.120.193,00
Indtægter	6.120.192,96	6.120.193,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-2.199.705,06	-1.783.508,00
Indtægter	47.925,82	75.000,00
Udgifter, løn	-523.471,83	-510.508,00
Udgifter, øvrig drift	-1.724.159,05	-1.348.000,00
3 Kirkelige aktiviteter	-2.553.158,59	-2.472.044,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-2.154.414,75	-2.049.844,00
Udgifter, øvrig drift	-398.743,84	-422.200,00
4 Kirkegård	-797.301,50	-783.767,00
Indtægter	461.807,27	381.253,00
Udgifter, løn	-763.744,22	-758.020,00
Udgifter, øvrig drift	-495.364,55	-407.000,00
5 Præstebolig mv.	-16.979,24	23.092,00
Indtægter	128.432,82	125.000,00
Udgifter, løn	-40.215,99	-39.908,00
Udgifter, øvrig drift	-105.196,07	-62.000,00
6 Administration og fællesudgifter	-721.566,16	-808.060,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-100.416,66	-105.000,00
Udgifter, øvrig drift	-621.149,50	-703.060,00
7 Finansielle poster	-33.330,97	-68.684,00
Indtægter	51.053,72	15.104,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-84.384,69	-83.788,00
Resultat	-201.848,56	227.222,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721110	Opsparing til anlæg	-1.272.722,57	-20.470,84	-1.293.193,41
721130	Kirke- og præsteembedekapitaler	-701.870,30	0,00	-701.870,30
721150	Langfristet gæld	3.408.333,28	-227.222,24	3.181.111,04
741110	Menighedsrådets frie midler	-796.589,64	341.323,83	-455.265,81
741120	Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	-541.430,34	108.217,81	-433.212,53
Samlet disponering af samlet resultat			201.848,56	

Årets bevægelser på arv og donationer:	Primo	Disponering	Ultimo

Årsregnskab for driften i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	4.892.970,96	4.892.971,00
Indtægter	4.892.970,96	4.892.971,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-1.379.241,70	-983.508,00
Indtægter	47.925,82	75.000,00
Udgifter, løn	-523.471,83	-510.508,00
Udgifter, øvrig drift	-903.695,69	-548.000,00
3 Kirkelige aktiviteter	-2.553.158,59	-2.472.044,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-2.154.414,75	-2.049.844,00
Udgifter, øvrig drift	-398.743,84	-422.200,00
4 Kirkegård	-559.789,40	-583.767,00
Indtægter	461.807,27	381.253,00
Udgifter, løn	-763.744,22	-758.020,00
Udgifter, øvrig drift	-257.852,45	-207.000,00
5 Præstebolig mv.	33.263,11	23.092,00
Indtægter	128.432,82	125.000,00
Udgifter, løn	-40.215,99	-39.908,00
Udgifter, øvrig drift	-54.953,72	-62.000,00
6 Administration og fællesudgifter	-721.566,16	-808.060,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-100.416,66	-105.000,00
Udgifter, øvrig drift	-621.149,50	-703.060,00
7 Finansielle poster	-53.801,81	-68.684,00
Indtægter	30.582,88	15.104,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-84.384,69	-83.788,00
Resultat af driftsbevillingen	-341.323,59	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
741110 Menighedsrådets frie midler	-796.589,64	341.323,83	-455.265,81
		341.323,83	
Disponering på tværs af bevillingstype*		-0,24	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af driftsbevillingen		341.323,59	

Årsregnskab for godkendte projekter i hovedtal

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

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
Disponering på tværs af bevillingstype*		0,00	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af projektbevillingen		0,00	

Arsregnskab for godkendte anlæg i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	1.227.222,00	1.227.222,00
Indtægter	1.227.222,00	1.227.222,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-820.463,36	-800.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-820.463,36	-800.000,00
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	-237.512,10	-200.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-237.512,10	-200.000,00
5 Præstebolig mv.	-50.242,35	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-50.242,35	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	20.470,84	0,00
Indtægter	20.470,84	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
Resultat af anlægsbevillingen	139.475,03	227.222,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
721110 Opsparing til anlæg	-1.272.722,57	-20.470,84	-1.293.193,41
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-701.870,30	0,00	-701.870,30
721150 Langfristet gæld	3.408.333,28	-227.222,24	3.181.111,04
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	-541.430,34	108.217,81	-433.212,53
		-139.475,27	
Disponering på tværs af bevillingstype*		0,24	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af anlægsbevillingen		-139.475,03	

FORKLARING TIL RESULTATDISPONERING

Herstedøster - Styning af anlæg og opsparinger

pr. 31/12-2024

Projekt	2023	2024				2025		
	Videreført midler (+ eller -)	Anlægsmidler tilføje budget	plus = hævende opsparinger minus = gennemførte opsparinger	plus = hjemtagne lån minus = betalte afdrag	Tilføje bevilgninger anlæg	Godkendt overførsel fra til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv (+/-)	Eksisterende tilskud projekt Renter
Kirke:	8015 Ops Kirke Varmepumpe	-	-	955,60				955,60
	8017 Ops Orgel	-	-					-
	A2 Fjernvarme i Kirken		700.000,00					672.780,86
	A3 Nye tynner til bænke		50.000,00			- 27.219,14		-
	A4 Nye højskole- og kirkesangbøger		50.000,00			- 11.850,00		38.150,00
	8016 og A7 Ops Kirke Lydanlæg	-	42.070,73			- 34.207,50		15.792,50
								93.740,00
Sognegård:	8103 Ops Menighedsgård ombygning		-	8.870,22				
	8110 Ops Menighedsgård	-						8.870,22
								-
Kirkegård:	(A6 og) 8311 Ops Kirkegård - Helhedsplan	-		6.743,78				2.288,32
	8312 Kirkegård - Renov. Pulverler	50.000,00		27.991,70				9.032,10
	A6 Ny ladvogn		200.000,00					50.000,00
Præsteboliger:								228.480,00
	8514 Ops Krædenhaven	-	-	1.055,56				
	8516 KVE - Afrensning af fliser	40.300,00						40.300,00
	A8 Renovering af HØS	-	44.608,78					5.633,57
			227.222,00	- 227.222,24				-
A1 Stiftslan, Krædenhaven (841210)								
	Overskud fra afsluttede anlægsarbejde	451.130,34	-	131.004,45	-	73.276,64		-
	Midler ikke overført til opsparingskonto	541.430,34	1.227.222,00	- 20.470,84	- 227.222,24	-		1.541.430,10
Videreført midler primo/ultimo								1.108.217,81
								433.212,53

1) Midler ikke overført mellem anlæg og opsparinger, er her reserveret som videreførte anlægsmidler.
2) Gammel udgift fra 2022, der er godkendt
3) Konvertering er godkendt af P.U.d. 24/1-2025
4) Beløbet hæves på opsparingen i 2025

Saldo opsparinger		Saldo 01.01	Forbrug 2024	Opsparing 2024	Saldo
8016	Ops Kfke Varmepumpe	74.355,71		955,60	75.311,31
8016	Ops Kfke Lydantag	135.010,00	43.250,00	1.179,27	92.939,27
8103	Ops Menighedsgård	690.196,66		8.870,22	699.066,88
8311	Ops Kirkegård - Høhedsplan	187.087,50	9.032,10	2.288,32	180.343,72
8614	Ops Kvardehaven	82.133,49		1.055,56	83.189,05
Ops HØS		488.594,00	50.242,35	5.633,57	443.985,22
Ops Kirkegård, Maskiner (advogn)		66.475,55	28.480,00	488,30	38.483,85
Rentier		-			-
Manglende overførsel mellem ops. og drift		451.130,34		131.004,45	- 320.125,89
Opsparinger ialt		1.272.722,57	131.004,45	151.475,29	1.293.193,41

Opsparingskonti bank
5326-0000539811 = 638130

01.01.2024 Bevægelser 2024 31.12.2024 Difference 0
1.272.722,57 20.470,84 1.293.193,41

Opgørelse af tilføgs- og særbevilling under drift.

Projekt	2023	2024		2025
	Overførte midler	Bevillinger modtaget	Forbrug	Midler overføres
			Forbrug ført på konto nummer	
				0
				0
				0
				0
I alt	0	0	0	0

Opgørelse af frie midler.

Driftsresultat pr. 31/12	- 341.323,59
Overført fra anlæg til drift	- 0,24
Resultat	- 341.323,83
Frie midler pr. 01.01.2024	796.589,64
Frie midler	455.265,81
Reserveret iht. særbevillingsskema	
Reserveret til drift	-
Frie midler til rådighed	455.265,81

Finansiell 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

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

721110	Opsparing til anlæg
721130	Kirke- og præsteembedekapital
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
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2024	Ultimo 2024
1.436.061,31	1.510.635,47
28.189,00	127.362,20
36.450,84	689,45
701.870,30	701.870,30
669.551,17	680.713,52
0,00	0,00
3.070.007,78	2.331.963,39
628.057,29	59.496,58
1.272.722,57	1.293.193,41
1.169.227,92	979.273,40
4.506.069,09	3.842.598,86

95.720,43	297.568,99
-1.272.722,57	-1.293.193,41
-701.870,30	-701.870,30
3.408.333,28	3.181.111,04
-796.589,64	-455.265,81
-541.430,34	-433.212,53
-700.874,78	-712.037,13
-31.323,61	-31.323,61
-669.551,17	-680.713,52
-3.408.333,28	-3.181.111,04
-3.408.333,28	-3.181.111,04
-492.581,46	-247.019,68
-305.994,86	-59.650,38
-186.586,60	-187.369,30
-4.506.069,09	-3.842.598,86

Specifikation af driften

		Regnskab	Budget
		2024	2024
1	Fælles indtægter i alt	4.892.970,96	4.892.971,00
10	Kirkelig ligning	4.892.970,96	4.892.971,00
	Indtægter	4.892.970,96	4.892.971,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
2 Kirkebygning og sognegård	-1.379.241,70	-983.508,00
21 Kirkebygning	-753.859,57	-450.217,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-250.611,37	-245.217,00
Udgifter, øvrig drift	-503.248,20	-205.000,00
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-106.660,93	-45.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-1.961,66	0,00
Udgifter, øvrig drift	-104.699,27	-45.000,00
23 Sognegård	-467.944,27	-459.291,00
Indtægter	2.187,50	0,00
Udgifter, løn	-270.898,80	-265.291,00
Udgifter, øvrig drift	-199.232,97	-194.000,00
25 Tjenstlige lokaler i præstegård	-50.776,93	-29.000,00
Indtægter	45.738,32	75.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-96.515,25	-104.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
3 Kirkelige aktiviteter	-2.553.158,59	-2.472.044,00
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-1.503.660,53	-1.436.046,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-1.417.967,00	-1.261.046,00
Udgifter, øvrig drift	-85.693,53	-175.000,00
32 Kirkelig undervisning	-68.581,87	-79.245,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-46.568,00	-44.245,00
Udgifter, øvrig drift	-22.013,87	-35.000,00
33 Diakonal virksomhed	-93.579,29	-50.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-93.579,29	-50.000,00
34 Kommunikation	-191.269,31	-120.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-88.588,12	0,00
Udgifter, øvrig drift	-102.681,19	-120.000,00
35 Kirkekor	-387.870,43	-449.088,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-366.831,81	-434.088,00
Udgifter, øvrig drift	-21.038,62	-15.000,00
36 Kirkekoncerter	-276.472,16	-283.440,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-234.459,82	-263.440,00
Udgifter, øvrig drift	-42.012,34	-20.000,00
37 Foredrags- og mødevirksomhed	-29.525,00	-52.025,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	-47.025,00
Udgifter, øvrig drift	-29.525,00	-5.000,00
39 Kontingent til DSUK	-2.200,00	-2.200,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-2.200,00	-2.200,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
4 Kirkegård	-559.789,40	-583.767,00
40 Kirkegården	-544.281,06	-565.974,00
Indtægter	437.219,27	361.253,00
Udgifter, løn	-738.833,72	-733.227,00
Udgifter, øvrig drift	-242.666,61	-194.000,00
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser	-15.508,34	-17.793,00
Indtægter	24.588,00	20.000,00
Udgifter, løn	-24.910,50	-24.793,00
Udgifter, øvrig drift	-15.185,84	-13.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
5 Præstebolig mv.	33.263,11	23.092,00
51 Præstebolig 1	21.073,53	23.009,00
Indtægter	75.061,02	73.000,00
Udgifter, løn	-30.251,71	-29.991,00
Udgifter, øvrig drift	-23.735,78	-20.000,00
52 Præstebolig 2	12.189,58	83,00
Indtægter	53.371,80	52.000,00
Udgifter, løn	-9.964,28	-9.917,00
Udgifter, øvrig drift	-31.217,94	-42.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
6 Administration og fællesudgifter	-721.566,16	-808.060,00
60 Fælles formål	-144.742,00	-225.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-144.742,00	-225.000,00
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-121.221,52	-107.450,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-26.145,83	-26.250,00
Udgifter, øvrig drift	-95.075,69	-81.200,00
62 Personale	-127.065,66	-123.250,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-24.062,50	-26.250,00
Udgifter, øvrig drift	-103.003,16	-97.000,00
63 Bygninger	-24.062,50	-36.250,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-24.062,50	-26.250,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-10.000,00
64 Økonomi	-181.646,23	-186.250,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-26.145,83	-26.250,00
Udgifter, øvrig drift	-155.500,40	-160.000,00
67 Efteruddannelse	-29.739,75	-30.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-29.739,75	-30.000,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg	-118,25	-6.890,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-118,25	-6.890,00
69 Forsikring/Arb. miljørådg./Stiftbidrag (PU)	-92.970,25	-92.970,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-92.970,25	-92.970,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
7 Finansielle poster	-53.801,81	-68.684,00
70 Renter af stiftslån	-83.788,20	-83.788,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-83.788,20	-83.788,00
72 Øvrige renteudgifter	-596,49	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-596,49	0,00
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	13.209,70	365,00
Indtægter	13.209,70	365,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	14.739,26	14.739,00
Indtægter	14.739,26	14.739,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
76 Momsregulering	2.633,92	0,00
Indtægter	2.633,92	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af godkendte projekter

Regnskab	Budget
2024	2024

Specifikation af godkendte anlæg

		Regnskab	Budget
		2024	2024
A1	Stiftslån, Kvædehaven	227.222,00	227.222,00
10	Kirkelig ligning	227.222,00	227.222,00
	Indtægter	227.222,00	227.222,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
A1	7380 Anlægsrenter	20.470,84	0,00
73	Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	20.470,84	0,00
	Indtægter	20.470,84	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
A2	Fjernvarme i kirken	27.219,14	0,00
10	Kirkelig ligning	700.000,00	0,00
	Indtægter	700.000,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
21	Kirkebygning	-672.780,86	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-672.780,86	0,00
A3	Nye hynder til bænke	11.850,00	0,00
10	Kirkelig ligning	50.000,00	50.000,00
	Indtægter	50.000,00	50.000,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
22	Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-38.150,00	-50.000,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-38.150,00	-50.000,00
A4	Nye højskole og kirkesangbøger	34.207,50	0,00
10	Kirkelig ligning	50.000,00	0,00
	Indtægter	50.000,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
22	Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-15.792,50	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-15.792,50	0,00

Specifikation af godkendte anlæg

A5 Ny ladvogn		-28.480,00	0,00
10 Kirkelig ligning		200.000,00	200.000,00
Indtægter		200.000,00	200.000,00
Udgifter, løn		0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift		0,00	0,00
40 Kirkegården		-228.480,00	-200.000,00
Indtægter		0,00	0,00
Udgifter, løn		0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift		-228.480,00	-200.000,00
A6 8311 Kirkegård - Helhedsplan		-9.032,10	0,00
40 Kirkegården		-9.032,10	0,00
Indtægter		0,00	0,00
Udgifter, løn		0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift		-9.032,10	0,00
A7 8016 Kirke Lydanlæg		-93.740,00	0,00
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)		-93.740,00	0,00
Indtægter		0,00	0,00
Udgifter, løn		0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift		-93.740,00	0,00
A8 Renovering af HØ5		-50.242,35	0,00
51 Præstebolig 1		-50.242,35	0,00
Indtægter		0,00	0,00
Udgifter, løn		0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift		-50.242,35	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		
Herstedøster 1A	6850				Menighedsgård og præsteb
Herstedøster 21DØ	663				Præstebolig - Kvædehaven
Ejendomsværdi i alt					

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

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Menighedspleje	4.219,50
Folkekirken Nødhjælp	2.328,50

Opgørelse af Herstedøster Sogns Menighedspleje for 2024:

1/1-2024	Saldo	Kr. 126.025,68
	Indbetaling via MobilePay i 2024	Kr. 24.742,97
	Overskud julestue 2023	Kr. 5.423,50
	Udbetalt konfirmationshjælp	Kr. 2.000,00
	Overskud sommerkoncert	Kr. 5.638,00
	Overskud julestue 2024	Kr. 5.065,00
31/12-2024	Samlet indestående	Kr. 138.644,06

Afsluttede anlæg 2024

2:Fjernvarme i kirken	0,00
10 Indbetalinger og tilskud	-700.000,00
Ligning Fjernvarme i kirken	-700.000,00
22 Andre ordinære driftsomkostninger	700.000,00
A. Villadsen A/S Fakt. 20763 Bore huller fjernvarm	16.646,04
Albertslund Forsyn. F.150000243395 Fjernvarmestik	75.000,00
AM Byg ApS Fakt. 16202 Afdækning inde i kirken	32.450,10
Arkitektfirmaet Arp & Nielsen ApS Fakt. 6745	17.634,36
Arkitektfirmaet Arp & Nielsen ApS Fakt. 6760	10.549,79
Arkitektfirmaet Arp & Nielsen ApS Fakt. 6821	28.796,73
Arkitektfirmaet Arp & Nielsen ApS Fakt. 6844	18.950,75
Beregner-Gruppen Odense ApS Fakt. 10546 Fjernvarme	34.495,00
Fonden Bevaring Sjælland F.10087 Stød og støvsikri	34.756,84
Gørtler-metalsmeden ApS Fakt. 2024172 messing rist	10.500,00
Kamp Kirkevarme ApS Fakt. 3001371 Varme i kirken	175.975,00
Kamp Kirkevarme ApS Fakt. 3001441	27.483,75
VVS & Varme Teknik A/S Fakt. 7124859	189.542,50
Konvertering til øvrige arbejder	27.219,14
3:Nye hynder til bænke	0,00
10 Indbetalinger og tilskud	-50.000,00
Ligning Nye hynder til bænke	-50.000,00
22 Andre ordinære driftsomkostninger	50.000,00
UpNordic ApS Fakt. 2775 Kirkebænkhynder	38.150,00
Konvertering til øvrige arbejder	11.850,00
4:Nye højskole og kirkesangbøger	0,00
10 Indbetalinger og tilskud	-50.000,00
Ligning Nye højskole- og kirkesangbøger	-50.000,00
22 Andre ordinære driftsomkostninger	50.000,00
Folkehøjskolerne Fore. F017007Højskolesangbogen	15.792,50
Konvertering til øvrige arbejder	34.207,50
5:Ny ladvogn	0,00
10 Indbetalinger og tilskud	-228.480,00
Opsparing	-28.480,00
Ligning Ny ladevogn	-200.000,00
22 Andre ordinære driftsomkostninger	228.480,00
GMR Maskiner A/S Fakt. 109761	238.101,92
GMR Maskiner A/S Kred. 108058	-9.621,92