

# ÅRSREGNSKAB 2024

for Herstedvester Sogns Menighedsr

i Glostrup Provsti

i Albertslund Kommune

Myndighedskode 7155

CVR-nr. 53373011

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 Herstedvester Sogns Menighedsr.

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

## Forklaringer til årsregnskab 2024

Regnskabet udviser et underskud på driften på kr. 138.994,18 mod budgetteret underskud kr. 38.500,00

Generelt har der været større udgifter til løn, dette skyldes den langt større overenskomstmæssige lønregulering pr. 1. april 2024 end budgetteret.

### Formål 1 - Fælles indtægter

Der er modtaget kr. 30.000 fra provstiets reservepulje, beløbet dækker udgifter afholdt til fængselsenheden i Herstedvester for året 2023.

### Formål 2 – Kirkebygning og sognegård:

Der har været et merforbrug på kr. 97.763,93.

Det forklares ved at der er afholdt udgifter til udbedring efter vandskade samt konsulentytelser i forbindelse med sagsbehandling i alt kr. 55.874 (sagen er anmeldt til forsikringsenheden, hvor der ikke er modtaget afklaring/tilbagemelding) Endvidere, afholdt udgifter til udbedring af diverse arbejder som anført i synsprotokol kr. 44.238.

### Formål 3 – Kirkelige aktiviteter:

Mindre forbrug kr. 15.159,39

Forklaringen på det mindre forbrug vedr. hovedsageligt mindre forbrug af budgetterede lønkroner.

Mindre udgift til løn til ungdomskoret ..... Kr. 38.862

Merudgift til sangere ved bisættelse/begravelse .Kr. 25.118

Mindre udgift til babysalmesang .....Kr. 28.962

Ikke afholdt udgift til minikonfirmander .....kr. 10.000

Merudgift til fredagsklubben .....Kr. 20.345 (som vedr. bustransportudgifter)

### Formål 4 – Kirkegården

Merforbrug kr. 104.864,61

Kirkegården har genereret større indtægter end budgettet i alt kr. 187.145

Lønudgifter har været større end budgetteret med kr. 124.145 hvilke skyldes stigning overenskomstmæssigt men også en forlængelse af 2 deltidsmedarbejdere i perioden 1/12-13/12. Der er desuden afregnet ferie- og særlige feriedage til 2 fratrådte medarbejdere.

Øvrige udgifter merudgift kr. 167.864

Kirkegårdsmuren er repareret for kr. 98.943 noget af dette arbejde har været synsudsat.

Der har desuden været store reparationer på nogle af kirkegårdens maskiner, der er mange af maskinerne der er af ældre dato og selv om de får deres løbende service og eftersyn begynder større reparationer at dukke op.

#### **Formål 5 Præstebolig mv.**

Mindre forbrug kr. 60.250,89

Der er udført mindre vedligeholdelses arbejder end budgetteret og så er opkrævning for grundskyld lavet om, hvilke har betydet kr. 26.000 i forhold til tidligere års opkrævninger.

#### **Frie midler:**

Ifølge regnskab 2023.....kr. 850.371,36

Årets driftsresultat ..... kr. - 138.994,18

Disponeret af frie midler til restfinansiering beskæring af træer ..... Kr. 31.250,00

Underskud afsluttede anlægsarbejder.....kr. - 88.256,40 kr. -196.000,58  
578.786,38

Ultimo 2024..... kr. 654.370,78

#### **Anlægsarbejder:**

Afsluttet anlægsarbejde vedr. glamlemmerne er af provstiet jf. bevilling af 25. februar 2025 godkendt overført til anlægsarbejde med Rytterskolen.

#### **Samarbejdsaftaler:**

Aftale om vedligeholdelse af grønne områder ved Opstandelseskirken der er modtage kr. 42.542.

## **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<br>2024     | Budget<br>2024*      |
|-------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>1 Fælles indtægter i alt</b>           | <b>5.954.033,04</b>  | <b>5.924.033,00</b>  |
| Indtægter                                 | 5.954.033,04         | 5.924.033,00         |
| Udgifter, løn                             | 0,00                 | 0,00                 |
| Udgifter, øvrig drift                     | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>2 Kirkebygning og sognegård</b>        | <b>-1.759.399,04</b> | <b>-1.004.965,00</b> |
| Indtægter                                 | 5.481,05             | 0,00                 |
| Udgifter, løn                             | -332.528,83          | -311.965,00          |
| Udgifter, øvrig drift                     | -1.432.351,26        | -693.000,00          |
| <b>3 Kirkelige aktiviteter</b>            | <b>-1.989.085,61</b> | <b>-2.004.245,00</b> |
| Indtægter                                 | 11.168,00            | 8.000,00             |
| Udgifter, løn                             | -1.582.743,43        | -1.653.395,00        |
| Udgifter, øvrig drift                     | -417.510,18          | -358.850,00          |
| <b>4 Kirkegård</b>                        | <b>-2.225.885,62</b> | <b>-2.019.593,00</b> |
| Indtægter                                 | 1.294.529,06         | 1.107.000,00         |
| Udgifter, løn                             | -2.303.725,70        | -2.179.580,00        |
| Udgifter, øvrig drift                     | -1.216.688,98        | -947.013,00          |
| <b>5 Præstebolig mv.</b>                  | <b>-261.735,49</b>   | <b>-62.460,00</b>    |
| Indtægter                                 | 106.167,30           | 99.100,00            |
| Udgifter, løn                             | -15.870,11           | -17.160,00           |
| Udgifter, øvrig drift                     | -352.032,68          | -144.400,00          |
| <b>6 Administration og fællesudgifter</b> | <b>-738.919,22</b>   | <b>-732.853,00</b>   |
| Indtægter                                 | 0,00                 | 0,00                 |
| Udgifter, løn                             | -311.678,86          | -306.500,00          |
| Udgifter, øvrig drift                     | -427.240,36          | -426.353,00          |
| <b>7 Finansielle poster</b>               | <b>-19.137,70</b>    | <b>-21.928,00</b>    |
| Indtægter                                 | 10.357,31            | 1.388,00             |
| Udgifter, løn                             | 0,00                 | -1.800,00            |
| Udgifter, øvrig drift                     | -29.495,01           | -21.516,00           |
| <b>Resultat</b>                           | <b>-1.040.129,64</b> | <b>77.989,00</b>     |

\* Budgettet er ikke revideret

| Ovenstående resultat disponeres til følgende konti: |                                                | Primo         | Disponering         | Ultimo        |
|-----------------------------------------------------|------------------------------------------------|---------------|---------------------|---------------|
| 721110                                              | Opsparing til anlæg                            | -2.104.440,00 | 1.506.058,92        | -598.381,08   |
| 721130                                              | Kirke- og præsteembedekapitaler                | -66.113,00    | 0,00                | -66.113,00    |
| 721150                                              | Langfristet gæld                               | 929.886,30    | -116.488,86         | 813.397,44    |
| 741110                                              | Menighedsrådets frie midler                    | -850.371,36   | 196.000,58          | -654.370,78   |
| 741120                                              | Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs: | -663.000,81   | -576.691,00         | -1.239.691,81 |
| 741150                                              | Frie midler - renovering af prædikestol        | -20.000,00    | 0,00                | -20.000,00    |
| 741152                                              | Frie midler - restfinansiering beskæring af ti | -31.250,00    | 31.250,00           | 0,00          |
| <b>Samlet disponering af samlet resultat</b>        |                                                |               | <b>1.040.129,64</b> |               |
| <b>Årets bevægelser på arv og donationer:</b>       |                                                | <b>Primo</b>  | <b>Disponering</b>  | <b>Ultimo</b> |

Årsregnskab for driften i hovedtal

|                                           | Regnskab<br>2024     | Budget<br>2024*      |
|-------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>1 Fælles indtægter i alt</b>           | <b>5.087.544,00</b>  | <b>5.057.544,00</b>  |
| Indtægter                                 | 5.087.544,00         | 5.057.544,00         |
| Udgifter, løn                             | 0,00                 | 0,00                 |
| Udgifter, øvrig drift                     | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>2 Kirkebygning og sognegård</b>        | <b>-752.728,93</b>   | <b>-654.965,00</b>   |
| Indtægter                                 | 0,00                 | 0,00                 |
| Udgifter, løn                             | -332.528,83          | -311.965,00          |
| Udgifter, øvrig drift                     | -420.200,10          | -343.000,00          |
| <b>3 Kirkelige aktiviteter</b>            | <b>-1.989.085,61</b> | <b>-2.004.245,00</b> |
| Indtægter                                 | 11.168,00            | 8.000,00             |
| Udgifter, løn                             | -1.582.743,43        | -1.653.395,00        |
| Udgifter, øvrig drift                     | -417.510,18          | -358.850,00          |
| <b>4 Kirkegård</b>                        | <b>-1.724.457,61</b> | <b>-1.619.593,00</b> |
| Indtægter                                 | 1.294.145,04         | 1.107.000,00         |
| Udgifter, løn                             | -2.303.725,70        | -2.179.580,00        |
| Udgifter, øvrig drift                     | -714.876,95          | -547.013,00          |
| <b>5 Præstebolig mv.</b>                  | <b>-2.209,11</b>     | <b>-62.460,00</b>    |
| Indtægter                                 | 104.881,18           | 99.100,00            |
| Udgifter, løn                             | -15.870,11           | -17.160,00           |
| Udgifter, øvrig drift                     | -91.220,18           | -144.400,00          |
| <b>6 Administration og fællesudgifter</b> | <b>-738.919,22</b>   | <b>-732.853,00</b>   |
| Indtægter                                 | 0,00                 | 0,00                 |
| Udgifter, løn                             | -311.678,86          | -306.500,00          |
| Udgifter, øvrig drift                     | -427.240,36          | -426.353,00          |
| <b>7 Finansielle poster</b>               | <b>-19.137,70</b>    | <b>-21.928,00</b>    |
| Indtægter                                 | 10.357,31            | 1.388,00             |
| Udgifter, løn                             | 0,00                 | -1.800,00            |
| Udgifter, øvrig drift                     | -29.495,01           | -21.516,00           |
| <b>Resultat af driftsbevillingen</b>      | <b>-138.994,18</b>   | <b>-38.500,00</b>    |

\* Budgettet er ikke revideret

| Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:                                    | Primo       | Disponering       | Ultimo      |
|----------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------------|-------------|
| 741110 Menighedsrådets frie midler                                                     | -850.371,36 | 196.000,58        | -654.370,78 |
|                                                                                        |             | 196.000,58        |             |
| Disponering på tværs af bevillingstype*                                                |             | -57.006,40        |             |
| (*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer) |             |                   |             |
| <b>Samlet disponering af resultat af driftsbevillingen</b>                             |             | <b>138.994,18</b> |             |

Årsregnskab for godkendte projekter i hovedtal

|                                    | Regnskab<br>2024 | Budget<br>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     |
|----------------------------------------------------------------------------------------|------------|-------------|------------|
| 741150    Frie midler - renovering af prædikestol                                      | -20.000,00 | 0,00        | -20.000,00 |
|                                                                                        |            | 0,00        |            |
| 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<br>2024     | Budget<br>2024*    |
|-------------------------------------------|----------------------|--------------------|
| <b>1 Fælles indtægter i alt</b>           | <b>866.489,04</b>    | <b>866.489,00</b>  |
| Indtægter                                 | 866.489,04           | 866.489,00         |
| Udgifter, løn                             | 0,00                 | 0,00               |
| Udgifter, øvrig drift                     | 0,00                 | 0,00               |
| <b>2 Kirkebygning og sognegård</b>        | <b>-1.006.670,11</b> | <b>-350.000,00</b> |
| Indtægter                                 | 5.481,05             | 0,00               |
| Udgifter, løn                             | 0,00                 | 0,00               |
| Udgifter, øvrig drift                     | -1.012.151,16        | -350.000,00        |
| <b>3 Kirkelige aktiviteter</b>            | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>        |
| Indtægter                                 | 0,00                 | 0,00               |
| Udgifter, løn                             | 0,00                 | 0,00               |
| Udgifter, øvrig drift                     | 0,00                 | 0,00               |
| <b>4 Kirkegård</b>                        | <b>-501.428,01</b>   | <b>-400.000,00</b> |
| Indtægter                                 | 384,02               | 0,00               |
| Udgifter, løn                             | 0,00                 | 0,00               |
| Udgifter, øvrig drift                     | -501.812,03          | -400.000,00        |
| <b>5 Præstebolig mv.</b>                  | <b>-259.526,38</b>   | <b>0,00</b>        |
| Indtægter                                 | 1.286,12             | 0,00               |
| Udgifter, løn                             | 0,00                 | 0,00               |
| Udgifter, øvrig drift                     | -260.812,50          | 0,00               |
| <b>6 Administration og fællesudgifter</b> | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>        |
| Indtægter                                 | 0,00                 | 0,00               |
| Udgifter, løn                             | 0,00                 | 0,00               |
| Udgifter, øvrig drift                     | 0,00                 | 0,00               |
| <b>7 Finansielle poster</b>               | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>        |
| Indtægter                                 | 0,00                 | 0,00               |
| Udgifter, løn                             | 0,00                 | 0,00               |
| Udgifter, øvrig drift                     | 0,00                 | 0,00               |
| <b>Resultat af anlægsbevillingen</b>      | <b>-901.135,46</b>   | <b>116.489,00</b>  |

\* Budgettet er ikke revideret

| Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:                                    | Primo         | Disponering       | Ultimo        |
|----------------------------------------------------------------------------------------|---------------|-------------------|---------------|
| 721110 Opsparing til anlæg                                                             | -2.104.440,00 | 1.506.058,92      | -598.381,08   |
| 721130 Kirke- og præsteembedekapitaler                                                 | -66.113,00    | 0,00              | -66.113,00    |
| 721150 Langfristet gæld                                                                | 929.886,30    | -116.488,86       | 813.397,44    |
| 741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:                                  | -663.000,81   | -576.691,00       | -1.239.691,81 |
|                                                                                        |               | 812.879,06        |               |
| Disponering på tværs af bevillingstype*                                                |               | 88.256,40         |               |
| (*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer) |               |                   |               |
| <b>Samlet disponering af resultat af anlægsbevillingen</b>                             |               | <b>901.135,46</b> |               |

## FORKLARING TIL RESULTATDISPONERING

## Forklaring til resultatdisponering:

Årets driftsresultat ..... kr. -138.994,18

Konto 741150 Fri midler – restfinansiering beskæring af træer .....kr. 31.250,00

Afsluttede anlægsarbejder ..... kr. - 88.256,40

Disponering på tværs af bevillingstype ..... kr. – 57.006,40

**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                |
| 639110-30 | Kontant- og udlægskasser          |

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

|           |                                    |
|-----------|------------------------------------|
| 721110    | Opsparing til anlæg                |
| 721130    | Kirke- og præsteembedekapital      |
| 721150    | Langfristet gæld                   |
| 741110    | Menighedsrådets frie midler        |
| 741120    | Videreførte anlægsmidler           |
| 741150-59 | Frie midler - afgrænsede projekter |

**Hensættelser**

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

**Lån**

|           |                         |
|-----------|-------------------------|
| 841220-39 | Realkredit og andre lån |
|-----------|-------------------------|

**Skyldige omkostninger**

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

**Passiver i alt**

| Primo<br>2024       | Ultimo<br>2024      |
|---------------------|---------------------|
| 3.293.406,27        | 3.306.632,19        |
| 13.780,00           | 18.403,00           |
| 115.790,27          | 104.726,55          |
| 66.113,00           | 66.113,00           |
| 3.097.723,00        | 3.117.389,64        |
| 0,00                | 0,00                |
| 3.701.395,45        | 2.538.422,33        |
| 1.297.898,54        | 1.532.540,67        |
| 2.104.440,00        | 598.381,08          |
| 298.714,41          | 406.607,08          |
| 342,50              | 893,50              |
| <b>6.994.801,72</b> | <b>5.845.054,52</b> |

|                      |                      |
|----------------------|----------------------|
| -2.805.288,87        | -1.765.159,23        |
| -2.104.440,00        | -598.381,08          |
| -66.113,00           | -66.113,00           |
| 929.886,30           | 813.397,44           |
| -850.371,36          | -654.370,78          |
| -663.000,81          | -1.239.691,81        |
| -51.250,00           | -20.000,00           |
| -3.097.723,00        | -3.117.389,64        |
| -3.097.723,00        | -3.117.389,64        |
| -929.886,30          | -813.397,44          |
| -929.886,30          | -813.397,44          |
| -161.903,55          | -149.108,21          |
| -124.421,27          | -116.825,81          |
| -16.122,04           | -19.454,90           |
| -21.360,24           | -12.827,50           |
| <b>-6.994.801,72</b> | <b>-5.845.054,52</b> |

Specifikation af driften

|                                 | Regnskab     | Budget       |
|---------------------------------|--------------|--------------|
|                                 | 2024         | 2024         |
| 1 Fælles indtægter i alt        | 5.087.544,00 | 5.057.544,00 |
| 10 Kirkelig ligning             | 5.057.544,00 | 5.057.544,00 |
| Indtægter                       | 5.057.544,00 | 5.057.544,00 |
| Udgifter, løn                   | 0,00         | 0,00         |
| Udgifter, øvrig drift           | 0,00         | 0,00         |
| 19 Udbetaling fra reserven (PU) | 30.000,00    | 0,00         |
| Indtægter                       | 30.000,00    | 0,00         |
| Udgifter, løn                   | 0,00         | 0,00         |
| Udgifter, øvrig drift           | 0,00         | 0,00         |

Specifikation af driften

|                                                | Regnskab    | Budget      |
|------------------------------------------------|-------------|-------------|
|                                                | 2024        | 2024        |
| 2 Kirkebygning og sognegård                    | -752.728,93 | -654.965,00 |
| 21 Kirkebygning                                | -341.068,44 | -260.250,00 |
| Indtægter                                      | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, løn                                  | -117.863,24 | -110.950,00 |
| Udgifter, øvrig drift                          | -223.205,20 | -149.300,00 |
| 22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker) | -33.885,24  | -70.800,00  |
| Indtægter                                      | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, løn                                  | -2.000,00   | 0,00        |
| Udgifter, øvrig drift                          | -31.885,24  | -70.800,00  |
| 23 Sognegård                                   | -306.750,43 | -242.915,00 |
| Indtægter                                      | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, løn                                  | -178.990,24 | -169.315,00 |
| Udgifter, øvrig drift                          | -127.760,19 | -73.600,00  |
| 24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)   | -71.024,82  | -81.000,00  |
| Indtægter                                      | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, løn                                  | -33.675,35  | -31.700,00  |
| Udgifter, øvrig drift                          | -37.349,47  | -49.300,00  |

Specifikation af driften

|                                         | Regnskab      | Budget        |
|-----------------------------------------|---------------|---------------|
|                                         | 2024          | 2024          |
| 3 Kirkelige aktiviteter                 | -1.989.085,61 | -2.004.245,00 |
| 31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger | -709.202,90   | -724.365,00   |
| Indtægter                               | 0,00          | 800,00        |
| Udgifter, løn                           | -634.765,07   | -621.315,00   |
| Udgifter, øvrig drift                   | -74.437,83    | -103.850,00   |
| 32 Kirkelig undervisning                | -215.042,97   | -238.200,00   |
| Indtægter                               | 0,00          | 0,00          |
| Udgifter, løn                           | -169.164,57   | -198.300,00   |
| Udgifter, øvrig drift                   | -45.878,40    | -39.900,00    |
| 33 Diakonal virksomhed                  | -79.426,85    | -51.900,00    |
| Indtægter                               | 11.168,00     | 7.200,00      |
| Udgifter, løn                           | -800,00       | -5.000,00     |
| Udgifter, øvrig drift                   | -89.794,85    | -54.100,00    |
| 34 Kommunikation                        | -141.143,72   | -114.400,00   |
| Indtægter                               | 0,00          | 0,00          |
| Udgifter, løn                           | 0,00          | 0,00          |
| Udgifter, øvrig drift                   | -141.143,72   | -114.400,00   |
| 35 Kirkekor                             | -467.317,51   | -500.500,00   |
| Indtægter                               | 0,00          | 0,00          |
| Udgifter, løn                           | -465.186,49   | -495.800,00   |
| Udgifter, øvrig drift                   | -2.131,02     | -4.700,00     |
| 36 Kirkekoncerter                       | -305.538,30   | -288.880,00   |
| Indtægter                               | 0,00          | 0,00          |
| Udgifter, løn                           | -284.327,30   | -282.980,00   |
| Udgifter, øvrig drift                   | -21.211,00    | -5.900,00     |
| 37 Foredrags- og mødevirksomhed         | -69.913,36    | -84.500,00    |
| Indtægter                               | 0,00          | 0,00          |
| Udgifter, løn                           | -28.500,00    | -50.000,00    |
| Udgifter, øvrig drift                   | -41.413,36    | -34.500,00    |
| 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                           | -1.724.457,61 | -1.619.593,00 |
| 40 Kirkegården                        | -1.682.666,67 | -1.565.593,00 |
| Indtægter                             | 1.218.819,04  | 1.049.300,00  |
| Udgifter, løn                         | -2.208.044,72 | -2.084.980,00 |
| Udgifter, øvrig drift                 | -693.440,99   | -529.913,00   |
| 41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser | -41.790,94    | -54.000,00    |
| Indtægter                             | 75.326,00     | 57.700,00     |
| Udgifter, løn                         | -95.680,98    | -94.600,00    |
| Udgifter, øvrig drift                 | -21.435,96    | -17.100,00    |

Specifikation af driften

|                       | Regnskab   | Budget      |
|-----------------------|------------|-------------|
|                       | 2024       | 2024        |
| 5 Præstebolig mv.     | -2.209,11  | -62.460,00  |
| 51 Præstebolig 1      | -2.209,11  | -62.460,00  |
| Indtægter             | 104.881,18 | 99.100,00   |
| Udgifter, løn         | -15.870,11 | -17.160,00  |
| Udgifter, øvrig drift | -91.220,18 | -144.400,00 |

Specifikation af driften

|                                                | Regnskab    | Budget      |
|------------------------------------------------|-------------|-------------|
|                                                | 2024        | 2024        |
| 6 Administration og fællesudgifter             | -738.919,22 | -732.853,00 |
| 60 Fælles formål                               | -190.740,10 | -210.200,00 |
| Indtægter                                      | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, løn                                  | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, øvrig drift                          | -190.740,10 | -210.200,00 |
| 61 Menighedsrådet/provstiudvalget              | -55.052,47  | -44.300,00  |
| Indtægter                                      | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, løn                                  | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, øvrig drift                          | -55.052,47  | -44.300,00  |
| 62 Personale                                   | -157.162,81 | -163.400,00 |
| Indtægter                                      | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, løn                                  | -99.999,84  | -102.500,00 |
| Udgifter, øvrig drift                          | -57.162,97  | -60.900,00  |
| 63 Bygninger                                   | -14.692,73  | -10.000,00  |
| Indtægter                                      | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, løn                                  | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, øvrig drift                          | -14.692,73  | -10.000,00  |
| 64 Økonomi                                     | -213.849,18 | -216.600,00 |
| Indtægter                                      | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, løn                                  | -211.679,02 | -204.000,00 |
| Udgifter, øvrig drift                          | -2.170,16   | -12.600,00  |
| 67 Efteruddannelse                             | -26.431,29  | -10.000,00  |
| Indtægter                                      | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, løn                                  | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, øvrig drift                          | -26.431,29  | -10.000,00  |
| 68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgvalg         | -8.638,25   | -6.000,00   |
| Indtægter                                      | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, løn                                  | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, øvrig drift                          | -8.638,25   | -6.000,00   |
| 69 Forsikring/Arb. miljørådg./Stiftbidrag (PU) | -72.352,39  | -72.353,00  |
| Indtægter                                      | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, løn                                  | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, øvrig drift                          | -72.352,39  | -72.353,00  |

Specifikation af driften

|                                            | Regnskab   | Budget     |
|--------------------------------------------|------------|------------|
|                                            | 2024       | 2024       |
| 7 Finansielle poster                       | -19.137,70 | -21.928,00 |
| 71 Renter af andre lån til anlæg           | -19.515,95 | -19.516,00 |
| Indtægter                                  | 0,00       | 0,00       |
| Udgifter, løn                              | 0,00       | 0,00       |
| Udgifter, øvrig drift                      | -19.515,95 | -19.516,00 |
| 72 Øvrige renteudgifter                    | 8.812,16   | -2.000,00  |
| Indtægter                                  | 8.968,93   | 0,00       |
| Udgifter, løn                              | 0,00       | 0,00       |
| Udgifter, øvrig drift                      | -156,77    | -2.000,00  |
| 74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.) | 1.388,38   | 1.388,00   |
| Indtægter                                  | 1.388,38   | 1.388,00   |
| Udgifter, løn                              | 0,00       | 0,00       |
| Udgifter, øvrig drift                      | 0,00       | 0,00       |
| 76 Momsregulering                          | -9.822,29  | 0,00       |
| Indtægter                                  | 0,00       | 0,00       |
| Udgifter, løn                              | 0,00       | 0,00       |
| Udgifter, øvrig drift                      | -9.822,29  | 0,00       |
| 79 Afregning - Lønmodtagernes Feriemidler  | 0,00       | -1.800,00  |
| Indtægter                                  | 0,00       | 0,00       |
| Udgifter, løn                              | 0,00       | -1.800,00  |
| Udgifter, øvrig drift                      | 0,00       | 0,00       |

**Specifikation af godkendte projekter**

| Regnskab | Budget |
|----------|--------|
| 2024     | 2024   |

Specifikation af godkendte anlæg

|    |                            | Regnskab    | Budget |
|----|----------------------------|-------------|--------|
|    |                            | 2024        | 2024   |
| A1 | Fastbelægning              | -131.493,05 | 0,00   |
| 40 | Kirkegården                | -131.493,05 | 0,00   |
|    | Indtægter                  | 0,00        | 0,00   |
|    | Udgifter, løn              | 0,00        | 0,00   |
|    | Udgifter, øvrig drift      | -131.493,05 | 0,00   |
| A1 | Helhedsplan Nordsiden      | -90.298,36  | 0,00   |
| 40 | Kirkegården                | -90.298,36  | 0,00   |
|    | Indtægter                  | 0,00        | 0,00   |
|    | Udgifter, løn              | 0,00        | 0,00   |
|    | Udgifter, øvrig drift      | -90.298,36  | 0,00   |
| A1 | Ombygning af Rytterskolen  | -877.836,75 | 0,00   |
| 23 | Sognegård                  | -877.836,75 | 0,00   |
|    | Indtægter                  | 3.347,28    | 0,00   |
|    | Udgifter, løn              | 0,00        | 0,00   |
|    | Udgifter, øvrig drift      | -881.184,03 | 0,00   |
| A1 | Istandsættelse Præstebolig | -259.526,38 | 0,00   |
| 51 | Præstebolig 1              | -259.526,38 | 0,00   |
|    | Indtægter                  | 1.286,12    | 0,00   |
|    | Udgifter, løn              | 0,00        | 0,00   |
|    | Udgifter, øvrig drift      | -260.812,50 | 0,00   |
| A1 | Styning af træer           | -21.012,50  | 0,00   |
| 10 | Kirkelig ligning           | 100.000,00  | 0,00   |
|    | Indtægter                  | 100.000,00  | 0,00   |
|    | Udgifter, løn              | 0,00        | 0,00   |
|    | Udgifter, øvrig drift      | 0,00        | 0,00   |
| 40 | Kirkegården                | -121.012,50 | 0,00   |
|    | Indtægter                  | 0,00        | 0,00   |
|    | Udgifter, løn              | 0,00        | 0,00   |
|    | Udgifter, øvrig drift      | -121.012,50 | 0,00   |
| A1 | El-løvsuger                | -158.624,10 | 0,00   |
| 40 | Kirkegården                | -158.624,10 | 0,00   |
|    | Indtægter                  | 384,02      | 0,00   |
|    | Udgifter, løn              | 0,00        | 0,00   |
|    | Udgifter, øvrig drift      | -159.008,12 | 0,00   |

Specifikation af godkendte anlæg

|    |                                             |             |      |
|----|---------------------------------------------|-------------|------|
| A1 | Maling af glasmlemmer                       | -17.306,25  | 0,00 |
| 21 | Kirkebygning                                | -17.306,25  | 0,00 |
|    | Indtægter                                   | 0,00        | 0,00 |
|    | Udgifter, løn                               | 0,00        | 0,00 |
|    | Udgifter, øvrig drift                       | -17.306,25  | 0,00 |
| A1 | Slotsgrus kirkegården                       | 300.000,00  | 0,00 |
| 10 | Kirkelig ligning                            | 300.000,00  | 0,00 |
|    | Indtægter                                   | 300.000,00  | 0,00 |
|    | Udgifter, løn                               | 0,00        | 0,00 |
|    | Udgifter, øvrig drift                       | 0,00        | 0,00 |
| A1 | Fjernvarme graverbolig                      | 200.000,00  | 0,00 |
| 10 | Kirkelig ligning                            | 200.000,00  | 0,00 |
|    | Indtægter                                   | 200.000,00  | 0,00 |
|    | Udgifter, løn                               | 0,00        | 0,00 |
|    | Udgifter, øvrig drift                       | 0,00        | 0,00 |
| A1 | Lydanlæg kirken                             | 43.500,00   | 0,00 |
| 10 | Kirkelig ligning                            | 150.000,00  | 0,00 |
|    | Indtægter                                   | 150.000,00  | 0,00 |
|    | Udgifter, løn                               | 0,00        | 0,00 |
|    | Udgifter, øvrig drift                       | 0,00        | 0,00 |
| 22 | Inventar, kirke (herunder orgel og klokker) | -106.500,00 | 0,00 |
|    | Indtægter                                   | 0,00        | 0,00 |
|    | Udgifter, løn                               | 0,00        | 0,00 |
|    | Udgifter, øvrig drift                       | -106.500,00 | 0,00 |
| A2 | Klimaundersøgelse                           | -7.160,88   | 0,00 |
| 21 | Kirkebygning                                | -7.160,88   | 0,00 |
|    | Indtægter                                   | 0,00        | 0,00 |
|    | Udgifter, løn                               | 0,00        | 0,00 |
|    | Udgifter, øvrig drift                       | -7.160,88   | 0,00 |
| A2 | Kirketag                                    | 2.133,77    | 0,00 |
| 21 | Kirkebygning                                | 2.133,77    | 0,00 |
|    | Indtægter                                   | 2.133,77    | 0,00 |
|    | Udgifter, løn                               | 0,00        | 0,00 |
|    | Udgifter, øvrig drift                       | 0,00        | 0,00 |

Specifikation af godkendte anlæg

|                       |  |            |      |
|-----------------------|--|------------|------|
| A5 Afdrag på lån      |  | 116.489,04 | 0,00 |
| 10 Kirkelig ligning   |  | 116.489,04 | 0,00 |
| Indtægter             |  | 116.489,04 | 0,00 |
| Udgifter, løn         |  | 0,00       | 0,00 |
| Udgifter, øvrig drift |  | 0,00       | 0,00 |

**Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet**

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

| Matr. nr<br>ejerlav og sogn | Areal | Seneste ejendomsvurdering |            | Skyldig<br>Grundskyld* | Benyttelse, evt. leje og<br>forpagtningsvilkår |
|-----------------------------|-------|---------------------------|------------|------------------------|------------------------------------------------|
|                             |       | Ejendomsværdi             | Grundværdi |                        |                                                |
| 51a og 51b Herstedveste     | 172   | 790.000                   | 166.000    |                        | Kirke og præstekontor                          |
| 2 a Herstedvester           | 1104  | 2.700.000                 | 1.784.600  |                        | Sognegård - Rytterskolen                       |
| 26c Herstedvester           | 1352  | 4.600.000                 | 1.860.600  |                        | Præstebolig                                    |
|                             |       |                           |            |                        |                                                |
|                             |       |                           |            |                        |                                                |
|                             |       |                           |            |                        |                                                |
|                             |       |                           |            |                        |                                                |
|                             |       |                           |            |                        |                                                |
|                             |       |                           |            |                        |                                                |
|                             |       |                           |            |                        |                                                |
|                             |       |                           |            |                        |                                                |
|                             |       |                           |            |                        |                                                |
|                             |       |                           |            |                        |                                                |
|                             |       |                           |            |                        |                                                |
| Ejendomsværdi i alt         |       | 8.090.000                 |            |                        |                                                |

*\*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.*

### Kollektregnskab

|                              | Kontant  | mobilpay | I alt     |
|------------------------------|----------|----------|-----------|
| Masanga                      | 649,50   | 312,70   | 962,20    |
| Folkekirkens nødhjælp        | 805,00   | -        | 805,00    |
| Kirkens korshær              | 751,50   | 100,00   | 851,50    |
| Sognearbejde/menighedsplejen | 2.221,50 | 6.518,00 | 8.739,50  |
|                              | <hr/>    |          |           |
| I alt                        | 4.427,50 | 6.930,70 | 11.358,20 |

## Bi-regnskab

### Glamlemmer i tårn males mv

#### 2022

|                         |        |
|-------------------------|--------|
| Bevilling-anlægsligning | 60.000 |
|-------------------------|--------|

#### 2023

|              |       |
|--------------|-------|
| Malerarbejde | 9.175 |
|--------------|-------|

|                            |        |
|----------------------------|--------|
| Overskud overført til 2024 | 50.825 |
|----------------------------|--------|

#### 2024

|              |        |
|--------------|--------|
| Malerarbejde | 17.306 |
|--------------|--------|

|                                               |        |
|-----------------------------------------------|--------|
| Overskud bevilliget overført til Rytterskolen | 33.519 |
|-----------------------------------------------|--------|

|                 |            |
|-----------------|------------|
| <b>Overskud</b> | <b>- 0</b> |
|-----------------|------------|

### Ombygning af Rytterskolen

#### 2022

|                         |        |
|-------------------------|--------|
| Bevilling-anlægsligning | 30.000 |
|-------------------------|--------|

#### 2023

|                  |        |
|------------------|--------|
| Konsulentarbejde | 69.067 |
|------------------|--------|

|                             |        |
|-----------------------------|--------|
| Overført underskud til 2024 | 39.067 |
|-----------------------------|--------|

#### 2024

|                                         |         |
|-----------------------------------------|---------|
| Jf. bevilling hævnning opsparede midler | 831.067 |
|-----------------------------------------|---------|

|                     |        |
|---------------------|--------|
| Konsulentassistance | 83.425 |
|---------------------|--------|

|                         |         |
|-------------------------|---------|
| Istandsættelsesudgifter | 755.772 |
|-------------------------|---------|

|                                                   |        |
|---------------------------------------------------|--------|
| Opmagasinerings-flytning af indbo frem og tilbage | 41.988 |
|---------------------------------------------------|--------|

|                               |          |
|-------------------------------|----------|
| Overført fra anlæg glamlemmer | - 33.519 |
|-------------------------------|----------|

|                                                 |          |
|-------------------------------------------------|----------|
| Hæves anlægsopsparing i 2025 jf. bev. Provstiet | - 47.067 |
|-------------------------------------------------|----------|

|                  |                |
|------------------|----------------|
| <b>Underskud</b> | <b>- 8.598</b> |
|------------------|----------------|

jf. bev. 25-02-2025 dækkes underskuddet af menighedsrådets frie midler.

### Styning af træer på kirkegården

**2024**

|                                    |               |
|------------------------------------|---------------|
| Bevilling-anlægsligning            | 100.000       |
| Træservice beskæring af lindetræer | 131.250       |
| Delvis momsfradrag                 | - 10.238      |
| <b>Underskud</b>                   | <b>21.013</b> |

Jf. ansøgning/bevilling dækkes underskuddet af menighedsrådets frie midler

### El-løvsuger

**2024**

|                                         |               |
|-----------------------------------------|---------------|
| Anskaffelse                             | 172.460       |
| Delvis momsfradrag                      | - 13.452      |
| Jf. bevilling hævnning opsparede midler | 100.361       |
| <b>Underskud</b>                        | <b>58.647</b> |

Jf. ansøgning/bevilling dækkes underskuddet af menighedsrådets frie midler

## Biregnskab for sognets menighedspleje

### Indtægter:

|                                    |          |
|------------------------------------|----------|
| Kollekter fra Herstedvester Kirke  | 2.221,50 |
| Kollekter/ donationer via mobilpay | 6.518,00 |

---

|       |          |
|-------|----------|
| I alt | 8.739,50 |
|-------|----------|

---

### Udgifter:

|                       |          |
|-----------------------|----------|
| Indkøbt til julehjælp | 5.900,00 |
|-----------------------|----------|

---

|       |          |
|-------|----------|
| i alt | 5.900,00 |
|-------|----------|

|                       |                 |
|-----------------------|-----------------|
| <b>Årets resultat</b> | <b>2.839,50</b> |
|-----------------------|-----------------|

### Egenkital:

#### Konto 969012 Skyldig menighedsplejen:

|                    |          |
|--------------------|----------|
| Saldo pr. 1 januar | 8.965,75 |
| Årets resultat     | 2.839,50 |

---

|                                    |                  |
|------------------------------------|------------------|
| <b>Saldo pr. 31. december 2024</b> | <b>11.805,25</b> |
|------------------------------------|------------------|

---