

ÅRSREGNSKAB 2024

for Ballerup Sogns Menighedsråd

i Ballerup-Furesø Provsti

i Ballerup Kommune

Myndighedskode 7187

CVR-nr. 59498819

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 Ballerup 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

Bemærkninger til drift årsregnskab 2024, Ballerup

Driftsresultatet giver et driftsunderskud på kr. 429.324 (Provstiet har godkendt forbrug af frie midler for kr. 800.000). De frie midler udgør pr. 01.01.2024 i alt. Kr. 3.474.385 heraf er hensat kr. 800.000 til krematoriet og afgrænset projekter kr. 2.650.000 og Menighedsrådets frie midler kr. 24.385

Indtægter:

De samlet driftsindtægter, før anlæg, ligger på 108% - ligger over forventet budget, det er især kirkegård og krematoriet der trækker indtægter op, derudover er der modtaget kr. 75.044 i tillægsbevilling fra Provstiet. Modtaget driftsindtægter i alt kr. 17.239.519 af årsbudget kr. 15.952.938

Forklaringer til budgetafvigelser på løn: Se vedhæftet løn forklaring

Løn ligger på 103% af årsbudget forbrug kr. 10.613.256 af årsbudget kr. 10.262.814 merforbrug kr. -350.443

Forklaringer til budgetafvigelser på øvrig drift:

På gr. 2 Bygninger ligger udgifterne til øvrig drift på 109%. Forbrug kr. 1.696.576 af årsbudget kr. 1.546.570 merforbrug kr. -150.006 Ligger lidt over forventet budget pga. ekstra omkostninger i forbindelse med orgelrenoveringen.

På gr. 3 Kirkelige aktiviteter ligger udgifterne til øvrig drift på 97%. forbrug kr. 733.478 af årsbudget kr. 757.975 mindre forbrug kr. 24.497 Gudstjenester og kirkelig undervisning og kirkekor ligger over forventet budget, mens resten af formålene ligger lidt under forventet budget.

På gr. 4 Kirkegård ligger udgifterne til øvrig drift på 120% Forbrug kr. 2.504.490 af årsbudget kr. 2.077.952 merforbrug kr. -426.538 Ligger over forventet budget på Kirkegården, da der har været etablering af Lade stander (Udgift til Lade stander bliver dog dækket af reservemidler fra Provstiet). Derudover har der være øget udgifter til rengøring, samt til entreprenørudgifter til gravning af grave. Krematoriet følger nogenlunde budgettet.

På gr. 5 Præsteboliger er udgifterne til øvrig drift 93%. forbrug kr. 221.259 af årsbudget kr. 236.750 mindre forbrug kr. 15.491 Ligger lidt under forventet budget, men følger meget godt budget på de faste omkostninger.

På gr. 6 Administration er udgiften til øvrig drift 102%. forbrug kr. 1.534.748 af årsbudget kr. 1.506.834 merforbrug kr. -27.914 Følger samlet set, nogenlunde forventet budget, men der er betalt en del IT-support. Derudover har der været advokat bistand ifølge med personalesag.

På gr. 7 Finansielle poster (Renter Bank og Stiftslån). 100,27% Forbrug 365.034 af årsbudget 364.045

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

Endeligt budget 2024

At det samlede årsbudget på kr. 10.262.814 er der brugt kr. 10.613.256, hvilket svarer til 103,4%

Der har i budgettet været afsat 50.000 kr til generelle lønstigninger

Væsentlige afvigelser fra budgettet

Gartner og gartnerarbejder

Det samlede forbrug her udgør 96% af budgettet.

Gartnerrelv

Gartnerrelv er tiltrådt i juni og løn er under det budgetterede.

Kirke- og kulturredarbejder

Fra 01.10 er underviser i Babysalmesang fastansat som KKM, jf. OK24.

Kirkegårdsleder/administrationschef

Der er anvendt kr. 591.328 som udgør 116% af det samlede budget på kr. 673.384.

Omdannelse af stillingen til administrationschef er først gennemført i 2024 i forbindelse med medarbejders fratræden pr. 29.02.24. Det har medført at løn er berigtiget og pension for hele perioden er udbetalt ifbm. fratrædelse. Stillingen har været vakant indtil ny Kgl.leder er tiltrådt pr. 01.05. Ny daglig leder indgår under Kordegn.

Kirkefester

Der er anvendt 116% af budgettet på kr. 1.526.396, hvilket skyldes ikke budgetterede lønstigninger og øgning i timeetal i forhold til budget.

Kontofunktionær

Forbrug over budget, da der er indregnet kr. 100.000 i refusion for jobtilknytningsaktiviteter. Refusion indgår under øvrige.

Fast kordegn

Forbrug over budget skyldes, at stillingen som kordegn i 2024 er sat op til 37U, og at ny daglig leder ansat pr. 01.05 fremgår herunder.

Menighedsråd

Formand og kasserer har ikke modtaget de budgetterede honorarer.

Fast øvrige

Refusion for jobtilknytningsaktiviteter og sygefravær indgår her.

Vikar individuel ansat

Løn til vikarert og Babysalmesang frem til 30.09.

Vikar korsanger og kirkesanger

i forbindelse med OK24 er funktionen korsanger opdelet på korsanger og kirkesanger

B-honorarer

Regnskab: 148.350 kr. Budget: 251.500 kr. - % af budget: 59,0%

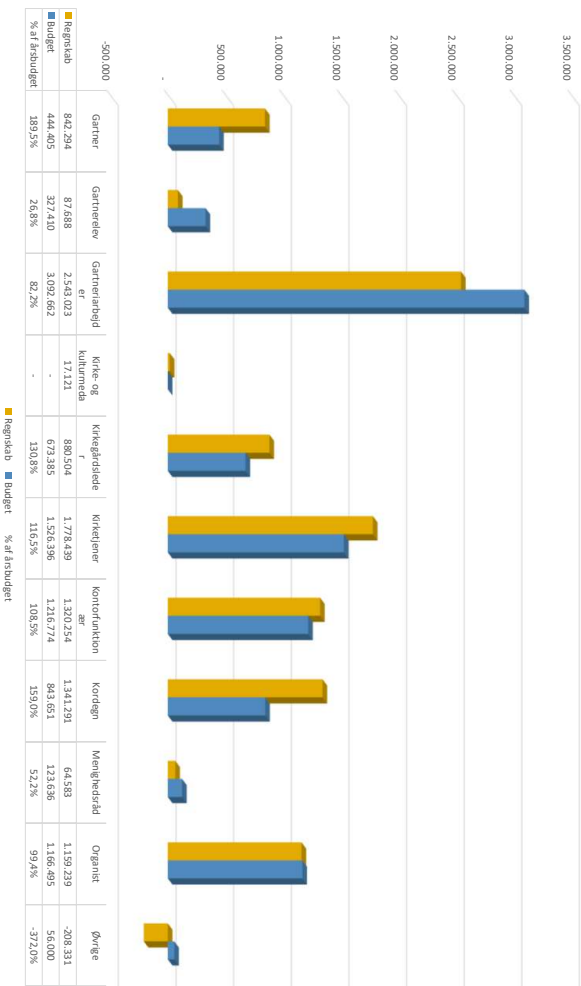
Refusioner

Regnskab: -228.234 kr. Budget: -100.000 kr.

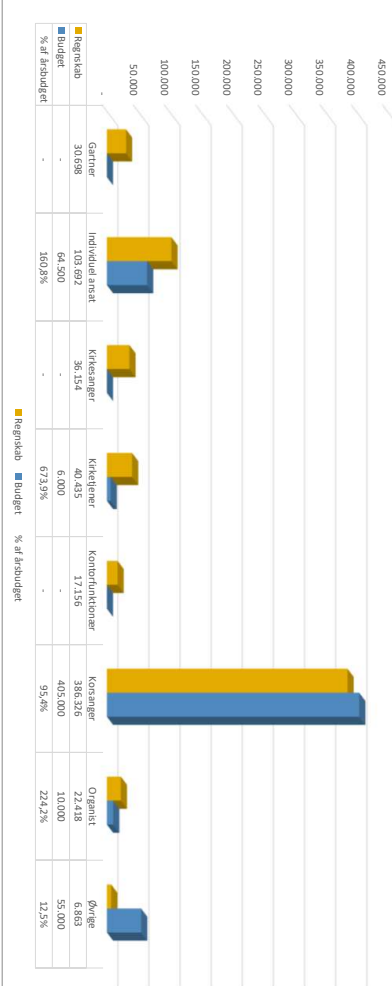
Der er modtaget kr. 194.081 i refusion for jobtilknytningsaktiviteter vedr. MA6285 for 1.4. kr. Desuden er der modtaget kr. 20.982 SDP refusion og VEU godtgørelse.

Øvrige bemærkninger

Fast ansatte



Vikarer



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	10.331.444,31	10.256.400,00
Indtægter	10.331.444,31	10.256.400,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-2.996.864,22	-2.097.176,00
Indtægter	7.000,00	0,00
Udgifter, løn	-476.867,04	-335.606,00
Udgifter, øvrig drift	-2.526.997,18	-1.761.570,00
3 Kirkelige aktiviteter	-3.693.699,96	-3.419.762,00
Indtægter	264.393,21	487.410,00
Udgifter, løn	-3.224.614,56	-3.149.197,00
Udgifter, øvrig drift	-733.478,61	-757.975,00
4 Kirkegård	-564.827,17	-1.226.879,00
Indtægter	8.335.439,78	7.000.438,00
Udgifter, løn	-5.995.657,91	-6.149.365,00
Udgifter, øvrig drift	-2.904.609,04	-2.077.952,00
5 Præstebolig mv.	-70.387,85	-105.270,00
Indtægter	158.811,26	132.930,00
Udgifter, løn	-7.939,30	-1.450,00
Udgifter, øvrig drift	-221.259,81	-236.750,00
6 Administration og fællesudgifter	-2.430.119,70	-2.134.028,00
Indtægter	17.747,50	0,00
Udgifter, løn	-913.118,82	-627.194,00
Udgifter, øvrig drift	-1.534.748,38	-1.506.834,00
7 Finansielle poster	-315.811,29	-363.745,00
Indtægter	49.223,25	300,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-365.034,54	-364.045,00
Resultat	259.734,12	909.540,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721110	Opsparing til anlæg	0,00	-650.500,00	-650.500,00
721130	Kirke- og præsteembedekapitaler	-14.300,50	0,00	-14.300,50
721140	Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-300.000,00	0,00	-300.000,00
721150	Langfristet gæld	14.826.555,20	-1.059.039,70	13.767.515,50
741110	Menighedsrådets frie midler	-3.474.385,86	2.229.324,80	-1.245.061,06
741120	Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	-1.371.316,59	236.753,27	-1.134.563,32
741140	Krematoriets frie midler, ovn og kapel	0,00	-1.016.272,49	-1.016.272,49
Samlet disponering af samlet resultat			-259.734,12	
Årets bevægelser på arv og donationer:		Primo	Disponering	Ultimo

Årsregnskab for driften i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	8.406.904,31	8.331.860,00
Indtægter	8.406.904,31	8.331.860,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-2.161.501,65	-1.882.176,00
Indtægter	7.000,00	0,00
Udgifter, løn	-471.925,01	-335.606,00
Udgifter, øvrig drift	-1.696.576,64	-1.546.570,00
3 Kirkelige aktiviteter	-3.693.699,96	-3.419.762,00
Indtægter	264.393,21	487.410,00
Udgifter, løn	-3.224.614,56	-3.149.197,00
Udgifter, øvrig drift	-733.478,61	-757.975,00
4 Kirkegård	-164.708,66	-1.226.879,00
Indtægter	8.335.439,78	7.000.438,00
Udgifter, løn	-5.995.657,91	-6.149.365,00
Udgifter, øvrig drift	-2.504.490,53	-2.077.952,00
5 Præstebolig mv.	-70.387,85	-105.270,00
Indtægter	158.811,26	132.930,00
Udgifter, løn	-7.939,30	-1.450,00
Udgifter, øvrig drift	-221.259,81	-236.750,00
6 Administration og fællesudgifter	-2.430.119,70	-2.134.028,00
Indtægter	17.747,50	0,00
Udgifter, løn	-913.118,82	-627.194,00
Udgifter, øvrig drift	-1.534.748,38	-1.506.834,00
7 Finansielle poster	-315.811,29	-363.745,00
Indtægter	49.223,25	300,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-365.034,54	-364.045,00
Resultat af driftsbevillingen	-429.324,80	-800.000,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721140	Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-300.000,00	0,00	-300.000,00
741110	Menighedsrådets frie midler	-3.474.385,86	2.229.324,80	-1.245.061,06
741140	Krematoriets frie midler, ovn og kapel	0,00	-1.016.272,49	-1.016.272,49
			1.213.052,31	
Disponering på tværs af bevillingstype*			-783.727,51	
Samlet disponering af resultat af driftsbevillingen			429.324,80	

(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)

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	1.924.540,00	1.924.540,00
Indtægter	1.924.540,00	1.924.540,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-835.362,57	-215.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-4.942,03	0,00
Udgifter, øvrig drift	-830.420,54	-215.000,00
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	-400.118,51	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-400.118,51	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	689.058,92	1.709.540,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
721110 Opsparing til anlæg	0,00	-650.500,00	-650.500,00
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-14.300,50	0,00	-14.300,50
721150 Langfristet gæld	14.826.555,20	-1.059.039,70	13.767.515,50
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	-1.371.316,59	236.753,27	-1.134.563,32
		-1.472.786,43	
Disponering på tværs af bevillingstype*		783.727,51	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af anlægsbevillingen		-689.058,92	

FORKLARING TIL RESULTATDISPONERING

Ballerup Sogn
Styring anlægsaktiviteter 2024

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet
Gennemførte oplysninger og hævde oplysninger
Hjemtagne lån og afdrag på lån

Forbrug = betalte regninger på anlægsarbejder -

PS: Skriv kun i gule felter

Senest opdateret: 24-03-2025

Anlægsprojekter 2024:	Projekt	Vedertænte anlægsmidler fra 2023 (+ eller -)	Anlægsmidler indtægter budget 2024	plus =		minus =		Tillægsbevillinger anlæg	Godkendt overførsel til/nået drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Renter oplysninger	Midler til rådighed i 2024	Regnskab for 2024 (forbrug)	Afsatte anlægsaktiv. overskud (+) underskud (-)	Vedertænte anlægsmidler til 2025 (fælder -)
				hævede gældsindtægter	minus =	hjemtagne lån	minus =								
A1	8008 Orgelenoverføring	468.412,84													0,00
A2	8002 Skovvejsskiten.	286.512,73							1.000.000,00	215.000,00		1.501.512,73	366.949,73	216.272,49	1.134.563,02
A3	Krematorium, vedligehold oven	616.391,00										616.391,00	400.118,51		0,00
A4	Afdrag nyt samlet lån		1.059.040,00					-1.059.039,70				0,30			0,00
A5	Oprensning af stole i Skovvejsskiten		215.000,00							-215.000,00		0,00			0,00
A6	Anlægsopsparing		650.500,00									0,00			0,00
												0,00			0,00
	Bevillinger alt (netto)	1.371.316,59	1.924.540,00	-650.500,00	-1.059.039,70	0,00	1.000.000,00	0,00	0,00	2.586.316,89	1.236.481,08	216.272,49	1.134.563,32		741120
PrimoUltimo															

236/753,27

- A1 Provisiet har 22. januar 2025 godkendt at metrobrug på orgelenoverføring kan tages fra frie midler.
A2 (Der afsættes 1. million af overskud 2023) godkendt af Provstiet 16/8-2023
A5 Oprensning af stole er en del af anlægsbevilling A2 Skovvejsskiten

Anlægsopsparing:	Startssaldo	bevægelser	Ultimo
Bankkonto xxxx-xxxxxxx		650.500,00	650.500,00
Total			721110

	Startssaldo	bevægelser	Ultimo
Siffrislåen	14.826.555,20	-1.059.039,70	13.767.515,50
			721150

Tillægsbevillinger mm. 2024

Projekt	Arstal	2023 Overførte midler	2024		2025 Midler overføres
			Bevillinger modtaget/	Forbrug	Forbrug ført på konto
Tillægsbevilling til Ladestander			75.044,31	-75.044,31	4035
					0
					0
I alt		0	0	0	0

Hensat projekter 2024:					
741140 Krematoriets frie midler		800.000,00			
741150 Provstiet afsat regnskab 2024		350.000,00			
741151 Personalsager løn 2023		1.000.000,00			
741152 Renov. Skovvejsskiten		500.000,00			
741153 Minilæsser Skovvejsskiten KG					
Total:		3.450.000,00	0,00	0,00	0,00

*) Forventet underskud 2024 kr. -800.000

Opfølgelse af frie midler 2024:		
Driftsresultat 2024	-429.324,80	741140
Afsatte anlæg til krematoriet	216.272,49	
Godkendte overførsler fra drift/anlæg	-1.000.000,00	
Driftsresultat, der tillægges frie midler	-1.213.052,31	
MR frie midler pr. 1. januar 2024	24.385,86	
Krematoriets frie midler pr. 1. januar 2024	800.000,00	
Frie midler afgrænset projekter	2.650.000,00	
Frie midler 2024	2.261.333,55	
741140 Krematoriets frie midler, oven og kapel	-1.016.272,49	741140
741150 Provstiet afsat regnskab 2024 *)	0,00	
741151 Personalsager løn 2023	0,00	
741152 Renovering røgeventilation Skovvejsskiten	0,00	
741153 Minilæsser Avant 750 Skovvejsskiten kirkegård	0,00	
741110 Menighedsrådets frie midler 2024	1.245.061,06	741110

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

611510-90	Debitorer
612110-619019	Andre tilgodehavender
619030	Kirke- og præsteembedekapitaler
619090	Gravstedskapitaler

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

638120-39	Opsparing til anlæg, inkl. renter
638140-60	Bank- og Girokonti
639110-30	Kontant- og udlægskasser

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

721110	Opsparing til anlæg
721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
721150	Langfristet gæld
741110	Menighedsrådets frie midler
741140	Kirkegårdens frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler

Hensættelser

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

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 løndele

Passiver i alt

Primo 2024	Ultimo 2024
7.941.611,67	7.248.283,63
1.284.495,23	706.620,00
152.412,88	184.987,26
14.300,50	14.300,50
6.490.403,06	6.342.375,87
0,00	0,00
5.493.757,32	3.790.028,62
0,00	650.500,00
5.491.750,32	3.135.731,12
2.007,00	3.797,50
13.435.368,99	11.038.312,25

9.666.552,25	9.406.818,13
0,00	-650.500,00
-14.300,50	-14.300,50
-300.000,00	-300.000,00
14.826.555,20	13.767.515,50
-3.474.385,86	-1.245.061,06
0,00	-1.016.272,49
-1.371.316,59	-1.134.563,32
-6.490.403,06	-6.342.375,87
-6.490.403,06	-6.342.375,87
-14.826.555,20	-13.767.515,50
-14.826.555,20	-13.767.515,50
-1.784.962,98	-335.239,01
-852.051,17	-231.224,42
-17.446,00	0,00
-854.700,00	0,00
-60.765,81	-104.014,59
-13.435.368,99	-11.038.312,25

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
1 Fælles indtægter i alt	8.406.904,31	8.331.860,00
10 Kirkelig ligning	8.331.860,00	8.331.860,00
Indtægter	8.331.860,00	8.331.860,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
19 Udbetaling fra reserven (PU)	75.044,31	0,00
Indtægter	75.044,31	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	-2.161.501,65	-1.882.176,00
21 Kirkebygning	-992.416,96	-442.290,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-196.615,90	-133.540,00
Udgifter, øvrig drift	-795.801,06	-308.750,00
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-146.610,94	-40.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-146.610,94	-40.000,00
23 Sognegård	-1.022.473,75	-1.399.886,00
Indtægter	7.000,00	0,00
Udgifter, løn	-275.309,11	-202.066,00
Udgifter, øvrig drift	-754.164,64	-1.197.820,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
3 Kirkelige aktiviteter	-3.693.699,96	-3.419.762,00
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-2.126.987,95	-2.034.398,00
Indtægter	112.325,60	80.000,00
Udgifter, løn	-2.031.962,81	-1.952.698,00
Udgifter, øvrig drift	-207.350,74	-161.700,00
32 Kirkelig undervisning	-309.978,46	-314.844,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-225.542,34	-266.844,00
Udgifter, øvrig drift	-84.436,12	-48.000,00
33 Diakonal virksomhed	-417.519,94	-197.923,00
Indtægter	152.067,61	407.410,00
Udgifter, løn	-468.328,58	-441.258,00
Udgifter, øvrig drift	-101.258,97	-164.075,00
34 Kommunikation	-420.301,87	-453.827,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-247.107,40	-228.827,00
Udgifter, øvrig drift	-173.194,47	-225.000,00
35 Kirkekor	-215.897,03	-212.716,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-199.945,24	-202.716,00
Udgifter, øvrig drift	-15.951,79	-10.000,00
36 Kirkekoncerter	-60.714,71	-61.854,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-51.728,19	-56.854,00
Udgifter, øvrig drift	-8.986,52	-5.000,00
37 Foredrags- og mødevirksomhed	-142.300,00	-142.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-142.300,00	-142.000,00
39 Kontingent til DSUK	0,00	-2.200,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-2.200,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
4 Kirkegård	-164.708,66	-1.226.879,00
40 Kirkegården	-2.367.579,74	-2.276.183,00
Indtægter	2.681.393,93	2.148.792,00
Udgifter, løn	-3.443.631,42	-3.210.075,00
Udgifter, øvrig drift	-1.605.342,25	-1.214.900,00
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser	-174.340,51	-213.666,00
Indtægter	350.361,00	210.000,00
Udgifter, løn	-423.143,97	-375.666,00
Udgifter, øvrig drift	-101.557,54	-48.000,00
42 Krematorium	2.377.211,59	1.262.970,00
Indtægter	5.303.684,85	4.641.646,00
Udgifter, løn	-2.128.882,52	-2.563.624,00
Udgifter, øvrig drift	-797.590,74	-815.052,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
5 Præstebolig mv.	-70.387,85	-105.270,00
51 Præstebolig 1	-45.854,94	-53.260,00
Indtægter	58.393,97	66.465,00
Udgifter, løn	-3.969,65	-725,00
Udgifter, øvrig drift	-100.279,26	-119.000,00
52 Præstebolig 2	-24.532,91	-52.010,00
Indtægter	100.417,29	66.465,00
Udgifter, løn	-3.969,65	-725,00
Udgifter, øvrig drift	-120.980,55	-117.750,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
6 Administration og fællesudgifter	-2.430.119,70	-2.134.028,00
60 Fælles formål	-431.866,53	-223.290,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-431.866,53	-223.290,00
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-222.817,93	-284.636,00
Indtægter	3.965,00	0,00
Udgifter, løn	-8.333,34	-49.636,00
Udgifter, øvrig drift	-218.449,59	-235.000,00
62 Personale	-601.250,52	-455.964,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-369.971,54	-143.964,00
Udgifter, øvrig drift	-231.278,98	-312.000,00
63 Bygninger	-23.721,50	-101.818,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	-21.818,00
Udgifter, øvrig drift	-23.721,50	-80.000,00
64 Økonomi	-587.769,99	-471.499,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-214.347,36	-116.499,00
Udgifter, øvrig drift	-373.422,63	-355.000,00
65 Personregistrering - civil	-155.602,36	-143.420,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-155.602,36	-143.420,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
66 Personregistrering - kirkelig	-164.864,22	-151.857,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-164.864,22	-151.857,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
67 Efteruddannelse	-24.653,50	-30.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-24.653,50	-30.000,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg	-46.029,50	-100.000,00
Indtægter	13.782,50	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-59.812,00	-100.000,00
69 Forsikring/Arb. miljøråd./Stiftbidrag (PU)	-171.543,65	-171.544,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-171.543,65	-171.544,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
7 Finansielle poster	-315.811,29	-363.745,00
70 Renter af stiftslån	-364.044,88	-364.045,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-364.044,88	-364.045,00
72 Øvrige renteudgifter	-989,66	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-989,66	0,00
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	7.636,61	0,00
Indtægter	7.636,61	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	300,32	300,00
Indtægter	300,32	300,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
76 Momsregulering	41.286,32	0,00
Indtægter	41.286,32	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	8008 Orgelrenovering	-468.412,84	0,00
21	Kirkebygning	-468.412,84	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	-4.942,03	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-463.470,81	0,00
A2	8002 Skovvejsskirken, alteromr.	-151.949,73	0,00
10	Kirkelig ligning	215.000,00	0,00
	Indtægter	215.000,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
21	Kirkebygning	-366.949,73	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-366.949,73	0,00
A3	Krematorium	-400.118,51	0,00
42	Krematorium	-400.118,51	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-400.118,51	0,00
A4	Afdrag Stiftslån	1.059.040,00	0,00
10	Kirkelig ligning	1.059.040,00	0,00
	Indtægter	1.059.040,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
A6	Anlægsopsparing	650.500,00	0,00
10	Kirkelig ligning	650.500,00	0,00
	Indtægter	650.500,00	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 ejerlav og sogn	Areal	Seneste ejendomsvurdering		Skyldig Grundskyld*	Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår
		Ejendomsværdi	Grundværdi		
Ballerup 1a	5115				
Ballerup 6gø	721		3.550.000		
Ballerup 3bo	782		3.000.000		
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	(Flere elementer)

Formål	Bankkonto	Kontant	MobilePay	Kollekt i alt	Afregnes_
Bibelselskabet	3001-2002086	216,50	145	361,50	361,50
3310 - Menighedsplejen	9570-13343446	6.497,50	8062,09	13.869,59	13.869,59
Blå Kors	7138-1012781	774,50	50	824,50	824,50
Kirkens Korshær	9541-5401429	358,00	270	628,00	628,00
Folkekirkens Nødhjælp	4183-5400023	757,00	200	957,00	957,00
Børnesagens fællesråd	5501-8420041773	1.396,50	2310	3.706,50	3.706,50
Folkekirkens korliv	2450 - 4382280186	358,00		358,00	358,00
Total		10.358,00	11037,09	20.705,09	20.705,09



BALLERUP SOGN

Til Ballerup-Furesø Provsti

10.12.2024

Orgelregnskab

Efter aftale fremsendes hermed regnskab samt regnskabsforklaring for orgelreparation i Ballerup Kirke.

Der blev i 2022 konstateret skimmelsvamp i kirkens orgel, og der blev efterfølgende indhentet tilbud for udbedringen.

Der blev indhentet 3 tilbud for skimmelrenoveringen, hvor Ballerup sogns menighedsråd valgte at tage imod tilbud afgivet af P.G. Andersen & Bruhns, som lød på kr.1.543.460.

Arbejdet blev godkendt og finansieret med anlægsmidler fra 2022, fra lønbudgettet 2021 og fra tildelte midler fra budgetsamrådet i 2021.

Planen var at nedrensningen skulle foregå i tidsrummet fra november 2022 til februar 2023.

Dette var desværre ikke muligt og derfor blev rensning af orglet forsinket og orglet blev således først sat op igen i slutningen af 2023.

Forsinkelsen betød desværre at budgettet for nedrensningen blev overskredet med kr. 457.623,53. Penge som Ballerup sogns menighedsråd besluttede at finansiere af egen drift.

Ballerup sogn

Digterparken 1
2750 Ballerup

E-mail: ballerup.sogn@KM.DK
Telefon: 4460 9051

Åbningstider:
Mandag kl. 9-13
Tirsdag-fredag kl. 10-13

Venlig hilsen

Charlotte Fosgrau
Formand

Regnskab for skimmelsvamp sagen i orglet i Ballerup kirke 2022 til 2024

I 2022 blev der konteret skimmelsvamp i orglet i Ballerup kirke. Herefter blev der indhentet tilbud på at få det rensset. I løbet af 2023 stod det klart, at projektet ville gå over budgettet og tidshorisonten heller ikke ville komme til at passe. I slutningen af 2023 fik vi orglet tilbage og i 2024 fik vi efter noget tid, de sidste bilag fra orgelbyggeren, så regnskabet kunne afsluttes.

Neden for er en oversigt over, alle bilag i forbindelse med projektet.

Det er med dato, bilagsnr., art og tekst, samt beløb, så vi i fremtiden kan tilbage gå bilag, hvis der opstår behov.

Dato:	Bilagsnr:	Art:	Tekst:	Beløb:
11-02-2022	137	512310	Eduard Troelsgård f.411163, ing. Rådgivning	19.956,25 kr.
05-05-2022	492	512310	Ballerup Kirke, februar - april 2022	4.043,75 kr.
17-08-2022	1024	512310	Rønnow Arkiteketer A/S Fakt. 22301	7.312,50 kr.
17-08-2022	1026	512310	Rønnow Arkiteketer A/S Fakt. 22302	74.375,00 kr.
17-08-2022	1260	512310	OMP fra 8007 Rønnow Arkitekter A/S Fakt. 22300	64.593,75 kr.
17-11-2022	1449	512310	Rønnow Arkitekter A/S Fakt. 22462	5.062,50 kr.
17-11-2022	1450	512310	Rønnow Arkitekter A/S Fakt. 22463	6.187,50 kr.
27-06-2023	930	512310	Ingeniørhonorar, renovering i Ballerup Kirke	2.630,35 kr.
27-06-2023	949	512310	Rønnow Arkitekter, aconto orgelrenovering	115.338,44 kr.
10-08-2023	1165	512310	MURERMESTER CASPER LARSEN ApS Fakt. 3189	41.250,00 kr.
31-08-2023	1282	512310	ANDERSEN & BRUHN ORGELBYGGERI Fakt. 301559	275.406,49 kr.
05-10-2023	1491	512310	Rønnow Arkitekter Fakt. 23464, skimmelsvamp aconto	79.200,00 kr.
17-12-2023	1880	512310	P. G. ANDERSEN & BRUHN ORGELBYGGERI ApS Fakt. 3018	316.256,38 kr.
17-12-2023	1881	512310	P. G. ANDERSEN & BRUHN ORGELBYGGERI ApS Fakt. 3018	46.350,85 kr.