

ÅRSREGNSKAB 2024

for Hareskov Sogns Menighedsråd

i Ballerup-Furesø Provsti

i Furesø Kommune

Myndighedskode 9239

CVR-nr. 19554910

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: 5

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2024 for Hareskov 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 årsregnskab 2024, Hareskov Kirke

Regnskabet viser et underskud på kr. 188.055,96

Underskuddet skyldes primært ikke-budgetlagte omkostninger til kirketjenerassistance i forbindelse med barsel og sygdom.

På anlægsskemaet er de frie midler efter disponeringer opgjort til kr. -4.106,49

Forklaringer til lønnen

Se vedlagte lønforklaringer

Forklaring til mer-/mindreforbrug på følgende formål/grupper

2 Kirkebygning og sognegård - i alt 125%

Ingen indtægter.

Udgifter til øvrige drift ligger på 117% af budgetteret kr. 355.100.

På formål 2230 I anskaffelser og vedligeholdelse er der brugt 402% af det budgetteret på kr. 21.200. Dette skyldes opgradering af klokke-og ringeanlæg, og stemning af orgel.

På formål 2323 S Anskaffelser og vedligeholdelse er der brugt 134% af budgettet på kr. 53.000, hvilket skyldes opgradering af adgangskontrolsystem til kr. 40.148. Udgifterne til varme og el er væsentlige lavere end budgetteret.

På formål 2330 S Anskaffelser og vedligehold er der brugt 334% af budgettet på kr. 26.500. Dette skyldes blandt andet vedligehold af varmeanlægget, diverse reparationer af menighedshuset og anden vedligehold.

3 Kirkelige aktiviteter – i alt 103%

Indtægter, 302%. Ligger markant over det budgetteret, da der har været udleje af sognehus inkl. begravelseskaffe, der ikke har været budgetteret med. Herudover har der været mere aktivitet og dermed salg i forbindelse med Seniorklubben. I alt har der været indtægter for kr. 37.500 af budget på kr. 12.401.

Udgifter til øvrige drift ligger på 100% af budgetteret kr. 370.634. Generelt er der brugt færre penge på alle områder, dog undtagen i forbindelse med Gudstjenester, herunder Kirkefrokost og Herre Gud og Sov Godt.

Ellers er der ingen væsentlige budgetoverskridelser.

4 Kirkegård – i alt 99%

Kirkegårdens regnskab foregår som afregning med Værløse. Kirkegårdens indtægter er indregnet i "Udgifter, øvrige drift", da afregningen foregår på en samarbejdskonto.

Udgifter, øvrig drift, 278%. Regnskabet viser et overskud på kr. 48.555 mod et budgetteret lille overskud via samarbejdskontoen på kr. 17.433.

6 Administration og Fællesudgifter – i alt 100%

Ingen indtægter.

Udgifter til øvrige drift ligger på 100% af budgetteret kr. 571.133. Forbruget på kontorhold, herunder udgifterne til samarbejdet med Værløse har ligget noget over det budgetterede. Ligeledes har der været et mindre overforbrug til menighedsrådet. Dette bliver udlignet med et meget mindre forbrug til Bygninger og Økonomi.

7 Finansielle poster – 103%

Der har været indtægter for kr. 10,50 i form af renter af præste- og kirkeembedekapitaler.

Udgifterne på kr. 19.662,64 af budgetteret kr. 19.079 dækker over primært renteudgifter i forbindelse med stiftsmiddellån.

Frie midler

Det samlede driftsregnskab for 2024 ender med et underskud på kr. 188.055,96 der sammen med frie midler pr. 1/1-2024 på kr. 179.640,64 og med kr. 20.691,17 overført fra drift til anlæg, og med tidligere hensatte midler giver i alt frie midler pr. 31/12-2024 på kr. -4.106,49. (Negativ frie midler)

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

- Kirkeadministration (KAM)
- Skoletjenesten

Herudover har Værløse og Hareskov følgende samarbejder:

- Præstegårde i pastoratet
- Kirkegårdsdrift
- Administration
- Kommunikation
- Lokalfinansieret præst

Anvendt regnskabspraksis (Menighedsråd og selvstændige juridiske enheder)

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

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

Generelt om indregning og måling

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

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

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

Resultatopgørelsen

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

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

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

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

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

Balancen

Aktiver

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter omfatter forudbetalte udgifter vedrørende næste regnskabsår.

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

Værdipapirer

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

Likvide beholdninger

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

Passiver

Egenkapital

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

Hensættelser

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

Lån

Lån omfatter stiftsmiddellån og lån optaget i realkreditinstitutioner.

Skyldige omkostninger

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

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

Årsregnskab i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	5.925.000,00	5.925.000,00
Indtægter	5.925.000,00	5.925.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-767.588,09	-573.750,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-137.468,02	-88.650,00
Udgifter, øvrig drift	-630.120,07	-485.100,00
3 Kirkelige aktiviteter	-2.644.838,29	-2.565.697,00
Indtægter	37.500,00	12.401,00
Udgifter, løn	-2.310.015,84	-2.207.464,00
Udgifter, øvrig drift	-372.322,45	-370.634,00
4 Kirkegård	-1.234.699,38	-1.220.639,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-1.197.563,85	-1.173.082,00
Udgifter, øvrig drift	-37.135,53	-47.557,00
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	-938.577,86	-935.309,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-369.194,96	-364.176,00
Udgifter, øvrig drift	-569.382,90	-571.133,00
7 Finansielle poster	-19.652,14	-19.079,00
Indtægter	10,50	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-19.662,64	-19.079,00
Resultat	319.644,24	610.526,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721130	Kirke- og præsteembedekapitaler	-500,00	0,00	-500,00
721140	Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-200.000,00	0,00	-200.000,00
721150	Langfristet gæld	915.789,44	-610.526,32	305.263,12
741110	Menighedsrådets frie midler	-179.640,64	183.747,13	4.106,49
741120	Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	-402.534,06	82.134,95	-320.399,11
741150	Frie midler - Færdiggørelse af synsudsat og	-25.000,00	25.000,00	0,00
Samlet disponering af samlet resultat			-319.644,24	
Årets bevægelser på arv og donationer:		Primo	Disponering	Ultimo

Årsregnskab for driften i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	5.119.474,00	5.119.474,00
Indtægter	5.119.474,00	5.119.474,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-555.453,46	-443.750,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-137.468,02	-88.650,00
Udgifter, øvrig drift	-417.985,44	-355.100,00
3 Kirkelige aktiviteter	-2.644.838,29	-2.565.697,00
Indtægter	37.500,00	12.401,00
Udgifter, løn	-2.310.015,84	-2.207.464,00
Udgifter, øvrig drift	-372.322,45	-370.634,00
4 Kirkegård	-1.149.008,21	-1.155.639,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-1.197.563,85	-1.173.082,00
Udgifter, øvrig drift	48.555,64	17.443,00
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	-938.577,86	-935.309,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-369.194,96	-364.176,00
Udgifter, øvrig drift	-569.382,90	-571.133,00
7 Finansielle poster	-19.652,14	-19.079,00
Indtægter	10,50	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-19.662,64	-19.079,00
Resultat af driftsbevillingen	-188.055,96	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-200.000,00	0,00	-200.000,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-179.640,64	183.747,13	4.106,49
		183.747,13	
Disponering på tværs af bevillingstype*		4.308,83	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af driftsbevillingen		188.055,96	

Årsregnskab for godkendte projekter i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	40.000,00	40.000,00
Indtægter	40.000,00	40.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
3 Kirkelige aktiviteter	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
4 Kirkegård	-60.691,17	-40.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-60.691,17	-40.000,00
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	-20.691,17	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
741150 Frie midler - Færdiggørelse af synsudsat og	-25.000,00	25.000,00	0,00
		25.000,00	
Disponering på tværs af bevillingstype*		-4.308,83	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af projektbevillingen		20.691,17	

Arsregnskab for godkendte anlæg i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	765.526,00	765.526,00
Indtægter	765.526,00	765.526,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-212.134,63	-130.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-212.134,63	-130.000,00
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	-25.000,00	-25.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-25.000,00	-25.000,00
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	528.391,37	610.526,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-500,00	0,00	-500,00
721150 Langfristet gæld	915.789,44	-610.526,32	305.263,12
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	-402.534,06	82.134,95	-320.399,11
		-528.391,37	
Disponering på tværs af bevillingstype*		0,00	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af anlægsbevillingen		-528.391,37	

FORKLARING TIL RESULTATDISPONERING

Anlægsaktiviteter		2023	2024							2025	
Formål	Anlæg	Videreførte anlægsmidler	Anlægsmidler ifølge budget	plus = hævede opsparringer minus = gennemførte opsparringer	plus = hjemtagne lån minus = betalte afdrag	Godkendte konverteringer mellem anlæg	Midler overført til og fra drift	Samlede Midler til rådighed i 2024	Regnskab for 2024 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler (+eller -)
A3	Afdrag på lån	408.553,08	610.526,00		-610.526,32	-113.987,13		294.565,63			294.565,63
A4	Etablering af præstekontor					113.987,13		113.987,13		0,00	0,00
A5	B4 Diverse renoveringer i kirken	-6.019,02						-6.019,02			-6.019,02
A1	Ladestænder		130.000,00					130.000,00	98.147,50		31.852,50
A2	Gravstæde, HA KG		25.000,00					25.000,00	25.000,00	0,00	0,00
Anlægsbevillinger i alt (netto)		402.534,06	765.526,00	0,00	-610.526,32	0,00	0,00	557.533,74	237.134,63	0,00	320.399,11

82.134,95

Projektbevillinger												
P1	Fond til vedligehold af maskinpark		40.000,00				20.691,17	60.691,17	60.691,17			0,00 1)
	Projektbevillinger i alt (netto)	0,00	40.000,00	0,00	0,00	0,00	20.691,17	60.691,17	60.691,17	0,00		0,00

0,00

- 1) Værnløse Sogn administrere kirkegårde og tilhørende anlægs- og projektbevillinger. Udgiften er således til samarbejdet med Værnløse Sogn.
2) Konvertering godkendt på PU 9/10

Siftsår	primo 2024	Betalit 2024	31-12-2024
	915.789,44	610.526,32	305.263,12

Reserverede midler	Hensatte midler fra 2023	Forbrug i 2024	Resultat-disponering i 2024	Midler overføres til 2025
Færdiggørelse af synsudsatte opgaver på HA KG	25.000,00	-	- 25.000,00	-

25.000,00 - - 25.000,00 -

Tilægsbevillinger	Overførte midler fra år 2023	Bevillinger 2024	5% Bevillinger + 2024	Forbrug 2024	Midler overføres til 2025
					0
I alt	0	0	0	0	0

Drift resultat 2024			
Resultat af drift pr. 31/12-24			
Resultat af overførsel fra drift til anlæg			
Resultat af afskuttet anlæg			
Driftsresultat der overføres til frie midler			
Frie midler pr 01.01.2024 ekskl. hensatte midler			
Frie midler pr. 31/12-24			
Frigjorte fra reserverede midler:			
Frie midler pr. 31/12-24			

-29.106,49

25.000,00

-4.106,49

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

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

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

Hensættelser

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

Lån

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

Skyldige omkostninger

951510	Kreditorer
951810	Gæld til andre menighedsråd
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og lønde

Passiver i alt

Primo 2024	Ultimo 2024
1.030.680,26	998.627,31
4.190,00	4.990,00
28.742,90	57.165,48
500,00	500,00
997.247,36	935.971,83
0,00	0,00
2.155.962,57	2.013.390,62
1.328.600,42	1.151.367,75
827.362,15	860.926,87
0,00	1.096,00
3.186.642,83	3.012.017,93

108.114,74	-211.529,50
-500,00	-500,00
-200.000,00	-200.000,00
915.789,44	305.263,12
-179.640,64	4.106,49
-402.534,06	-320.399,11
-25.000,00	0,00
-997.247,36	-935.971,83
-997.247,36	-935.971,83
-915.789,44	-305.263,12
-915.789,44	-305.263,12
-1.381.720,77	-1.559.253,48
-432.403,16	-148.879,62
-899.637,25	-1.078.800,46
-25,00	-312.968,49
-49.655,36	-18.604,91
-3.186.642,83	-3.012.017,93

Specifikation af driften

		Regnskab	Budget
		2024	2024
1	Fælles indtægter i alt	5.119.474,00	5.119.474,00
10 Kirkelig ligning		5.119.474,00	5.119.474,00
	Indtægter	5.119.474,00	5.119.474,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
2 Kirkebygning og sognegård	-555.453,46	-443.750,00
21 Kirkebygning	-222.056,03	-266.925,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-76.317,01	-44.325,00
Udgifter, øvrig drift	-145.739,02	-222.600,00
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-85.159,41	-21.200,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-85.159,41	-21.200,00
23 Sognegård	-248.238,02	-155.625,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-61.151,01	-44.325,00
Udgifter, øvrig drift	-187.087,01	-111.300,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
3 Kirkelige aktiviteter	-2.644.838,29	-2.565.697,00
30 Fælles formål	-16.739,95	-40.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-16.739,95	-40.000,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-1.353.645,56	-1.206.908,00
Indtægter	9.020,00	0,00
Udgifter, løn	-1.262.036,40	-1.141.188,00
Udgifter, øvrig drift	-100.629,16	-65.720,00
32 Kirkelig undervisning	-348.601,88	-353.803,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-263.133,63	-277.763,00
Udgifter, øvrig drift	-85.468,25	-76.040,00
33 Diakonal virksomhed	-133.849,07	-104.550,00
Indtægter	25.730,00	9.401,00
Udgifter, løn	-128.801,84	-88.650,00
Udgifter, øvrig drift	-30.777,23	-25.301,00
34 Kommunikation	-269.368,66	-291.991,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-152.094,05	-148.658,00
Udgifter, øvrig drift	-117.274,61	-143.333,00
35 Kirkekor	-334.657,34	-337.574,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-323.837,44	-303.654,00
Udgifter, øvrig drift	-10.819,90	-33.920,00
36 Kirkekoncerter	-156.003,80	-172.851,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-143.061,47	-167.551,00
Udgifter, øvrig drift	-12.942,33	-5.300,00
37 Foredrags- og mødevirksomhed	-31.972,03	-55.900,00
Indtægter	2.750,00	3.000,00
Udgifter, løn	-20.311,06	-40.000,00
Udgifter, øvrig drift	-14.410,97	-18.900,00
39 Kontingent til DSUK	0,00	-2.120,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-2.120,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
4 Kirkegård	-1.149.008,21	-1.155.639,00
40 Kirkegården	-1.149.008,21	-1.155.639,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-1.197.563,85	-1.173.082,00
Udgifter, øvrig drift	48.555,64	17.443,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
5 Præstebolig mv.	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
6 Administration og fællesudgifter	-938.577,86	-935.309,00
60 Fælles formål	-225.274,20	-157.264,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-225.274,20	-157.264,00
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-116.606,73	-93.600,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-30.198,00	-30.000,00
Udgifter, øvrig drift	-86.408,73	-63.600,00
62 Personale	-363.454,33	-335.276,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-333.996,96	-314.076,00
Udgifter, øvrig drift	-29.457,37	-21.200,00
63 Bygninger	-18.806,25	-45.100,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	-15.100,00
Udgifter, øvrig drift	-18.806,25	-30.000,00
64 Økonomi	-137.999,60	-230.190,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-5.000,00	-5.000,00
Udgifter, øvrig drift	-132.999,60	-225.190,00
67 Efteruddannelse	-11.150,00	-13.780,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-11.150,00	-13.780,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgvalg	-5.188,25	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-5.188,25	0,00
69 Forsikring/Arb. miljørådg./Stiftbidrag (PU)	-60.098,50	-60.099,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-60.098,50	-60.099,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
7 Finansielle poster	-19.652,14	-19.079,00
70 Renter af stiftslån	-19.078,95	-19.079,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-19.078,95	-19.079,00
72 Øvrige renteudgifter	-583,69	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-583,69	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	10,50	0,00
Indtægter	10,50	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af godkendte projekter

		Regnskab	Budget
		2024	2024
P1	Fond til vedl.af maskinpark	-20.691,17	0,00
10	Kirkelig ligning	40.000,00	40.000,00
	Indtægter	40.000,00	40.000,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
40	Kirkegården	-60.691,17	-40.000,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-60.691,17	-40.000,00

Specifikation af godkendte anlæg

		Regnskab	Budget
		2024	2024
A1	Ladestander	31.852,50	0,00
10	Kirkelig ligning	130.000,00	0,00
	Indtægter	130.000,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
21	Kirkebygning	-98.147,50	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-98.147,50	0,00
A2	Gravstele, HA KG	0,00	0,00
10	Kirkelig ligning	25.000,00	25.000,00
	Indtægter	25.000,00	25.000,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
40	Kirkegården	-25.000,00	-25.000,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-25.000,00	-25.000,00
A3	Afdrag på anlægslån	610.526,00	0,00
10	Kirkelig ligning	610.526,00	0,00
	Indtægter	610.526,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
A4	Etablering af præstekontor	-113.987,13	0,00
23	Sognegård	-113.987,13	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-113.987,13	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				
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
Menighedsplejen Hareskov	0	1.096,00	930,2	2.026,20
Folkekirkensnødhjælp	4183-6052800	1.034,50	700	1.734,50
KFUM & KFUK	8075-140685	4,50	0	4,50
Mission blandt hjemløse	9570-9001859	120,00	200	320,00
Sankt Lukas Stiftelsen	5010-1231715	151,00	0	151,00
Diakonissestiftelsen	3001-4250210019	40,00		40,00
Danske Sømands-& Udland	4400-4525210049	50,00		50,00
Kirkefondet	2191-8541701207	149,50	37,5	187,00
Kofoeds skole	9541-9118845	162,00	150	312,00
Kirkens korshær	9541-5401429	205,50	270,00	475,50
Total		3.013,00	2287,7	5.300,70

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

Hareskov sogn

Endeligt budget 2024

Af det samlede årsbudget er der brugt kr. 4.014.242,67 ud af kr. 3.833.371,19, svarende til et forbrug på 104,7% Merforbruget skyldes primært ikke budgetterede omkostninger til kirketjenerassistance i forbindelse med sygdom og barsel. Der er i budgettet afsat kr. 45.000,- til lønforhandling

Væsentlige afvigelser fra budgettet

Sognemedhjælper/Kirkekulturmedarbejder

Der er i overenskomst 2024 ændret navn fra sognemedhjælper til kirke og kulturmedarbejder, hvilket er implementeret i FLØS. i 2 kv. Det samlede forbrug udgør kr. 506.979 ud af budgetterede kr. 495.527, svarende til 102,3%

Kirketjener

Der er ansat en barselsvikar pr. 1.7, samt kirketjener på 7 timer som ikke er budgetsat. Overskridelsen skyldes ovenstående. Der er indkommet barselsrefusion, men denne dækker ikke samtlige lønudgifter under barsel. Samlede forbrug efter refusioner udgør kr. 655.294 ud af budgetterede kr. 443.248, svarende til 147,8%

Vikar Kirkesanger/korsanger

Samlede forbrug udgør kr. 157.192,- ud af budgetterede kr. 160.740, svarende til 97,79% af årsbudgettet.

B-honorarer

Regnskab: 125.446 kr. Budget: 140.000 kr. - % af budget: 89,6%

Refusioner

Regnskab: -17.772 kr. Budget: 0 kr.

Refusion for Barsel: -79.073,62 Budget: kr. 0

Øvrige bemærkninger

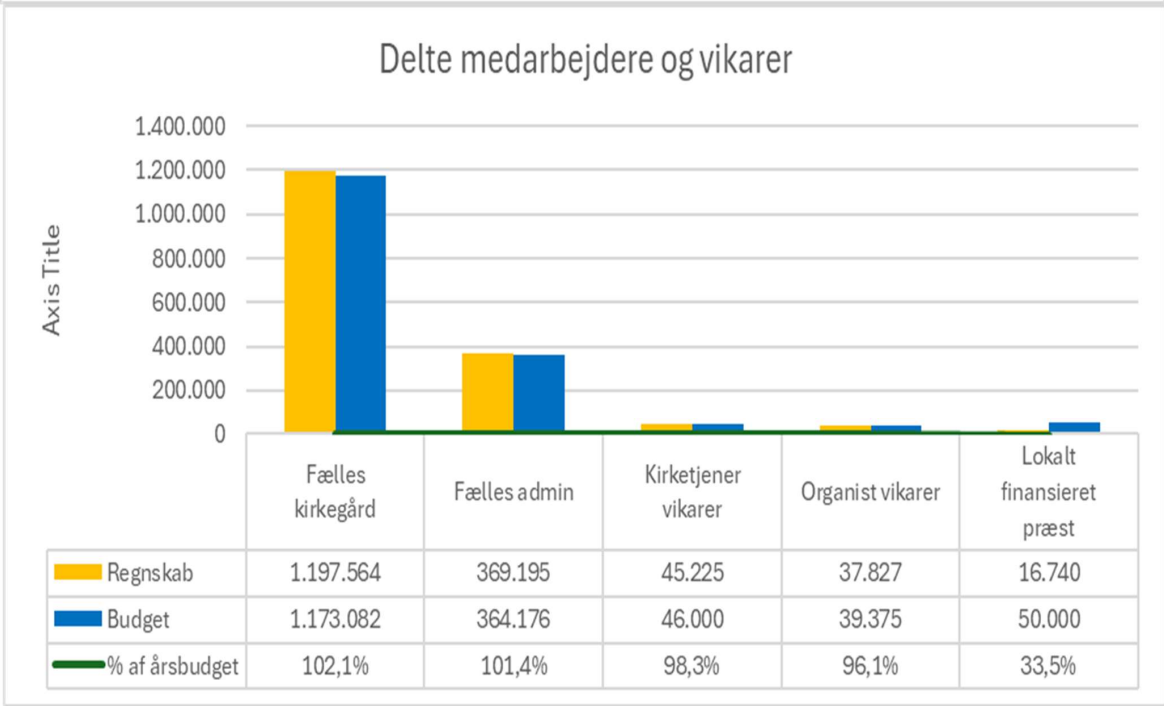
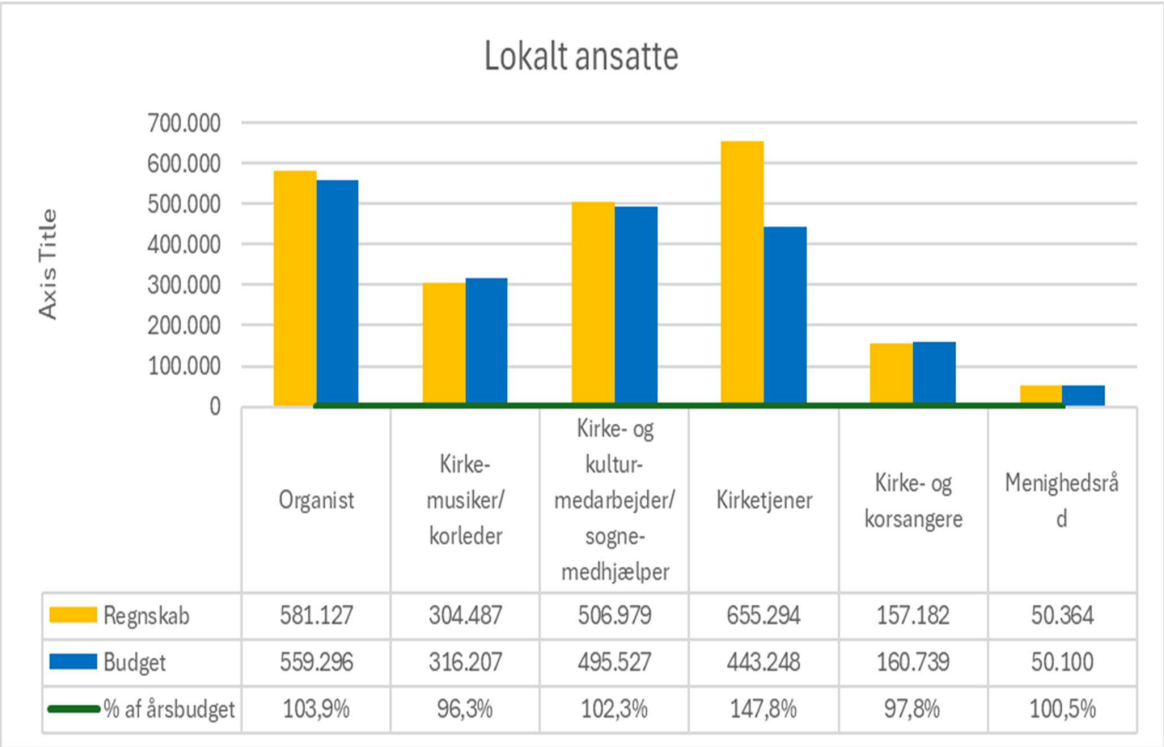
Samarbejder med Værløse sogn (VÆ)

Lønbidrag til VÆ kirkegård: Regnskab: kr. 1.197.564,-. Budget: kr. 1.173.082,-

Lønbidrag til VÆ administration: Regnskab: 333.997,-. Budget: kr. 314.076,-

Betaling til VÆ for lokalt finansieret præst, Regnskab: kr. 16.740,-. Budget kr. 50.000,-

Betaling til VÆ for kirketjener assistance: Regnskab: kr. 45.225,-. Budget kr. 46.000,-



Gravstele HS A2

Dato	Anlæg	Debet	Kredit
31-12-2024	Bevilling 2024		25.000
31-12-2024	Gravstele HS andel til VÆ	25.000	
Balance		25.000	25.000
Resultat		0	0

Etablering af præstekontor A4

Dato	Anlæg	Debet	Kredit
09-10-2024	Konverterede anlægsmidler		113.987,13
01-07-2024	El arbejde	9.928,21	
01-07-2024	El arbejde	5.637,88	
01-07-2024	Køleskab	10.526	
01-07-2024	Mødebord	3.969	
01-07-2024	Bordlampe	936,25	
01-07-2024	Kontorstol	1.686,25	
01-07-2024	Gardiner	732	
01-07-2024	Brevbakke mv	246,19	
01-07-2024	Hæve-sænkebord	3.998,74	
01-07-2024	Standerlampe	1.136	
23-07-2024	Tømrerarbejde	66.617,13	
31-07-2024	El arbejde	6.813,48	
08-08-2024	Lampe	1.760	
Balance		113.987,13	113.987,13
Resultat		0	0

P1 Fond til vedligehold af maskinpark

Dato	Anlæg	Debet	Kredit
2024	Projektbevilling		40.000
2024	Forbrug af frie midler		20.691,17
31-12-2024	Dækning af P1 overforbrug, HA-andel	20.691,17	
31-12-2024	Projektomkostninger	40.000	
Balance		60.691,17	60.691,17
Resultat		0	0

A1 Ladestander

Dato	Anlæg	Debet	Kredit
2024	Bevilling		130.000
2024	Clever A/S Fakt. 06485590	75.710	
2024	Tilslutning af ladestander, SA34, aft. -455	22.437,50	
Resultat	Overskud		31.852,50