

ÅRSREGNSKAB 2025

for Herstedøster Sogns Menighedsrå

i Glostrup Provsti

i Albertslund Kommune

Myndighedskode 7148

CVR-nr. 66125513

Årsregnskabet indeholder:

Menighedsrådets erklæring
Revisors erklæring
Menighedsrådets forklaringer
Anvendt regnskabspraksis

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

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

Bilag 1
Bilag 2

Antal vedhæftede biregnskaber: 1

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2025 for Herstedøster Sogns Menighedsrå.

Årsregnskabet aflægges i overensstemmelse med regnskabsinstruksen og den til enhver tid gældende lovgivning for de lokale kirkelige myndigheder. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvende regnskabsmæssige skøn for forsvarlige.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af kirkekassens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2025 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2025 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

Herstedøster Sogn

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Kirke Administrationen

Folkekirkens Skoletjeneste Vestegnen

Vestegnens Internationale Folkekirke

Forklaringer til årsregnskabet 2025

Driftsresultatet pr. 31.12.2025 viser et overskud på kr. 344.484.

Pr. 01.01.2025 var de frie midler kr. 455.266

De Frie midler i alt pr. 31.12.2025 er opgjort til kr. 799.750.

Forklaringer til løn

Se vedlagte skema med forklaringer til løn.

Forklaringer til øvrig drift

Gr. 1 Fælles indtægter

Udgiften til KAM skal ifølge konteringsvejledningen bogføres på formål 1300, men budgetbeløbet ligger på gr. 64.

Gr. 2 Kirkebygning og sognegård

Indtægter der er indkommet 114% af det budgetterede kr. 75.000.

Forbrug til øvrige udgifter på gruppen som helhed udgør 92% af årsbudgettet kr. 583.000.

På formål 2140 Ki Renholdelse er der brugt 151% af det budgetterede kr. 10.000. Der er blandt andet brugt kr. 10.455 på vinduespolering.

På formål 2230 Ki Anskaffelser og vedligehold er der brugt 177% af det budgetterede kr. 69.000. Der er blandt andet brugt kr. 12.343 på en ny hækketrapper, kr. 17.000 på hovedstemning af orglet, kr. 8.223 på reoler og kr. 35.743 på alarmselskab.

På formål 2323 S Fasteudgifter / Indtægter er der brugt 113% af det budgetterede kr. 107.500. Der er blandt andet brugt kr. 103.905 på varme.

På formål 2330 S Anskaffelser og vedligeholdelse er der brugt 108% af det budgetterede kr. 64.000. Der er blandt andet brugt kr. 27.025 på Hjertestartet abonnement, kr. 8.171 på udbedring af DBI-fejl, kr. 11.069 på installation af lærred og kr. 3.999 på indkøb af tæppe.

På formål 2340 S Renholdelse er der brugt 128% af det budgetterede kr. 15.000. Der er blandt andet brugt kr. 15.426 på rengøringsartikler.

På formål 2525 TL Faste udgifter/indtægter ligger forbruget på varme og el under budgetterede og indtægterne over det budgetterede.

Gr.3 Kirkelige aktiviteter

Forbrug til øvrige udgifter på gruppen som helhed udgør 90% af årsbudgettet kr. 457.333.

På flere formål er udgifterne under budget.

På formål 3131 Gudstjenester diverse er der brugt 121% af det budgetterede kr. 65.000. Der er blandt andet brugt kr. 19.764 på kirkebil og kr. 35.979 på udsmykning, herunder alterdekorationer.

På formål 3210 Konfirmander er der brugt 103% af det budgetterede kr. 25.000. Der er blandt andet brugt kr. 21.822 på konfirmandbibler.

På formål 3520 er der brugt kr. 46.188, af det budgetterede kr. 2.000. Der er blandt andet brugt kr. 45.000 på ”Mikkelsongs” – korleder for voksenkor.

På formål 3160 Meditationsgudstjeneste, 3305 Strikkeklub, 3315 Sangaften, 3333 Diakonal virksomhed diverse, 3505 Babysalmesang og 3535 Kirkekor diverse er der udgifter men ikke budget.

Gr.4 Kirkegård

Indtægter der er indkommet 128% af det budgetterede kr. 403.358.

Forbrug til øvrige udgifter på gruppen som helhed udgør 100% af årsbudgettet kr. 257.000.

På formål 4030 Kg Anskaffelser og vedligeholdelse er der brugt 117% af det budgetterede kr. 170.000. Der er blandt andet brugt kr. 46.273 på etablering af rullegræs, kr. 14.466 på reparation af låge, kr. 12.374 på service af havetraktor og på kørsel af affald er der brugt kr. 62.681, hvilket inkluderer bortkørsel af grønt affald.

Gr.5 Præstebolig mv.

Indtægter der er indkommet 107% af det budgetterede kr. 125.000.

Forbrug til øvrige udgifter på gruppen som helhed udgør 59% af årsbudgettet kr. 62.000.

Gr.6 Administration og fællesudgifter

Forbrug til øvrige udgifter på gruppen som helhed udgør 71% af årsbudgettet kr. 599.148.

På formål 6161 Menighedsrådet diverse er der brugt 128% af det budgetterede kr. 81.200. Der er blandt andet brugt kr. 21.796 på Landsforeningen for menighedsråds årskontingent og kr. 46.292 på Kristeligt dagblad abonnemeter.

På formål 6363 Bygninger diverse er der brugt 237% af det budgetterede kr. 10.000. Der er brugt kr. 11.800 på provstesyn og kr. 11.860 på arkæologiske undersøgelser.

Endeligt budget 2025

Af det samlede årsbudget er der brugt kr. 3.781.558 ud af budgetterede kr. 3.856.313 svarende til 98,1 %

Væsentlige afvigelser fra budgettet

Fast Grave/gravemiddelhjælper

Medarbejder rykkes fra graver til grave/middl. Samlet for de to medarbejdergrupper er der brugt kr. 995.044 ud af budgetterede kr. 930.771 svarende til 107 %.

Merforbrug skyldes udbetaling af engangsvederlag (oneillag) samt udbetaling af feriedage frn. fyring fra graver til grave/middl.

Fast Individuel ansat

Løn til korleder og kommunikationsmedarb., indtil disse blev rykket på overenskomst

Fast Kirke-kulturmedarbejder

Løn til kommunikationsmedarb. efter rnk til OK-ansættelse

Fast Kirkemusiker

Løn til korleder efter rnk til OK-ansættelse

Fast Kirkesanger

Fast løn til Mente Frederiksen på halde indv. Or overenskomstansættelse, samt løn til Anne efter fyr til OK-ansættelse

Menighedsråd / regnskabsfører

Budgetposten for kirkeværge lå tidligere under regnskabsfører Det samlede forbrug på menighedsrådet inkl. Regnskabsfører udgør kr. 104.167, ud af et samlet budget på kr. 105.000, svarende til 99,2 %

Fast organist

Merforbrug skyldes stigning i grundlønrrn ultimo 3. kv. 2024, som der ikke har været taget højde for i budgettet, samt udbetaling af særlige feriedage

Vikarer

Posten 'Korsanger' dækker over fast løn til Anne frem til rnk til OK-ansættelse samt løse tjenester. Årsag til afvigelsen fra budgettet på vikarposterne er ukendt.

Bonorerar

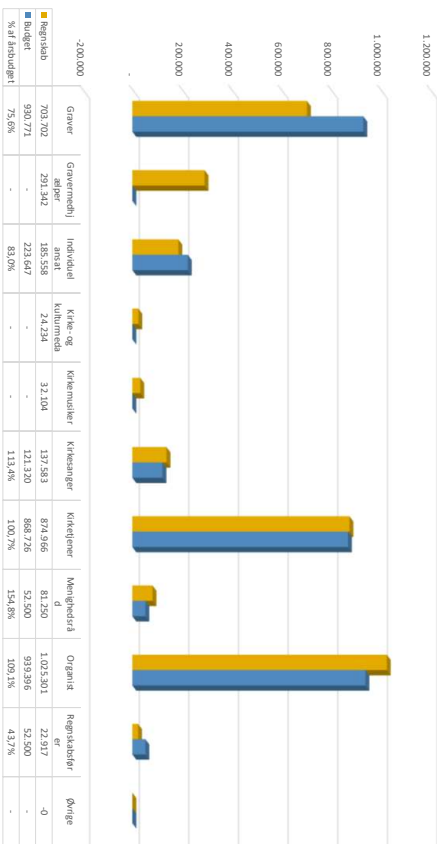
Regnskab: 194.503 kr. Budget: 263.375 kr. - % af budget: 73,9%

Refusioner

Regnskab: 0 kr. Budget: 0 kr.

Øvrige bemærkninger

Fastsættelse



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 2025	Budget 2025*
1 Fælles indtægter i alt	5.981.815,04	6.140.415,00
Indtægter	6.140.415,00	6.140.415,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-158.599,96	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-1.369.451,73	-1.450.502,00
Indtægter	85.397,73	75.000,00
Udgifter, løn	-545.551,83	-537.502,00
Udgifter, øvrig drift	-909.297,63	-988.000,00
3 Kirkelige aktiviteter	-2.655.486,95	-2.843.512,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-2.244.863,57	-2.386.179,00
Udgifter, øvrig drift	-410.623,38	-457.333,00
4 Kirkegård	-688.363,03	-839.882,00
Indtægter	516.857,14	403.358,00
Udgifter, løn	-842.525,00	-786.240,00
Udgifter, øvrig drift	-362.695,17	-457.000,00
5 Præstebolig mv.	-343.156,90	21.606,00
Indtægter	132.445,50	125.000,00
Udgifter, løn	-44.450,89	-41.394,00
Udgifter, øvrig drift	-431.151,51	-62.000,00
6 Administration og fællesudgifter	-527.600,73	-704.148,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-104.166,50	-105.000,00
Udgifter, øvrig drift	-423.434,23	-599.148,00
7 Finansielle poster	-45.132,31	-56.755,00
Indtægter	27.178,72	15.104,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-72.311,03	-71.859,00
Resultat	352.623,39	267.222,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721110	Opsparing til anlæg	-1.293.193,41	408.178,20	-885.015,21
721130	Kirke- og præsteembedekapitaler	-701.870,30	0,00	-701.870,30
721150	Langfristet gæld	3.181.111,04	-227.222,24	2.953.888,80
741110	Menighedsrådets frie midler	-455.265,81	-344.484,01	-799.749,82
741120	Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	-433.212,53	59.759,65	-373.452,88
741150	Videreførsel af midler til ikke-udført projekta	0,00	-248.854,99	-248.854,99
Samlet disponering af samlet resultat			-352.623,39	

Årets bevægelser på arv og donationer:	Primo	Disponering	Ultimo
--	-------	-------------	--------

Årsregnskab for driften i hovedtal

	Regnskab 2025	Budget 2025*
1 Fælles indtægter i alt	5.109.593,04	5.268.193,00
Indtægter	5.268.193,00	5.268.193,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-158.599,96	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-997.494,10	-1.045.502,00
Indtægter	85.397,73	75.000,00
Udgifter, løn	-545.551,83	-537.502,00
Udgifter, øvrig drift	-537.340,00	-583.000,00
3 Kirkelige aktiviteter	-2.655.486,95	-2.843.512,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-2.244.863,57	-2.386.179,00
Udgifter, øvrig drift	-410.623,38	-457.333,00
4 Kirkegård	-583.342,38	-639.882,00
Indtægter	516.857,14	403.358,00
Udgifter, løn	-842.525,00	-786.240,00
Udgifter, øvrig drift	-257.674,52	-257.000,00
5 Præstebolig mv.	51.583,24	21.606,00
Indtægter	132.445,50	125.000,00
Udgifter, løn	-44.450,89	-41.394,00
Udgifter, øvrig drift	-36.411,37	-62.000,00
6 Administration og fællesudgifter	-527.600,73	-704.148,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-104.166,50	-105.000,00
Udgifter, øvrig drift	-423.434,23	-599.148,00
7 Finansielle poster	-52.768,11	-56.755,00
Indtægter	19.542,92	15.104,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-72.311,03	-71.859,00
Resultat af driftsbevillingen	344.484,01	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
741110 Menighedsrådets frie midler	-455.265,81	-344.484,01	-799.749,82
		-344.484,01	
Disponering på tværs af bevillingstype*		0,00	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af driftsbevillingen		-344.484,01	

Årsregnskab for godkendte projekter i hovedtal

	Regnskab 2025	Budget 2025*
1 Fælles indtægter i alt	355.000,00	355.000,00
Indtægter	355.000,00	355.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-61.677,51	-305.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-61.677,51	-305.000,00
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	-44.467,50	-50.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-44.467,50	-50.000,00
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	248.854,99	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
741150 Videreførsel af midler til ikke-udført projekta	0,00	-248.854,99	-248.854,99
		-248.854,99	
Disponering på tværs af bevillingstype*		0,00	
<i>(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)</i>			
Samlet disponering af resultat af projektbevillingen		-248.854,99	

Årsregnskab for godkendte anlæg i hovedtal

	Regnskab 2025	Budget 2025*
1 Fælles indtægter i alt	517.222,00	517.222,00
Indtægter	517.222,00	517.222,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-310.280,12	-100.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-310.280,12	-100.000,00
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	-60.553,15	-150.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-60.553,15	-150.000,00
5 Præstebolig mv.	-394.740,14	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-394.740,14	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	7.635,80	0,00
Indtægter	7.635,80	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
Resultat af anlægsbevillingen	-240.715,61	267.222,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721110	Opsparing til anlæg	-1.293.193,41	408.178,20	-885.015,21
721130	Kirke- og præsteembedekapitaler	-701.870,30	0,00	-701.870,30
721150	Langfristet gæld	3.181.111,04	-227.222,24	2.953.888,80
741120	Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	-433.212,53	59.759,65	-373.452,88
			240.715,61	
	Disponering på tværs af bevillingstype*		0,00	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)				
Samlet disponering af resultat af anlægsbevillingen			240.715,61	

FORKLARING TIL RESULTATDISPONERING

Herstedøster - Styling af anlæg og opsparinger

pr. 31/12/2025

Projekt	2024		2025		2026							
	Vedvarende midler (+ eller -)	Afsættelse til fremtidige projekter	Midt- og langsigtede opsparinger minus = gennemførelse af opsparinger	Midt- og langsigtede opsparinger plus = betalte afdrag	Tilbageholdelse af midler	Godekendt overskud fra tidligere år (+/-)	Godekendt overskud fra tidligere år (+/-)	Eksterne tilskud pr. projekt	Midler til rådighed	Regnskab (betrag) (+/-)	Abslutte af opsparinger (+/-)	Vedvarende opsparinger (+ eller -)
Kirker:												
8015 A14 Ops Øvel												
8017 A7 Ops Kirke Lydalanlæg												
8016 A11 Menighedsråd	- 50.480,00											
A10 Ops Ørskelipper, EL Kirkegård		150.000,00										
8103 A16 Ops Menighedsråd ombygning		40.000,00										
8110 A9 Ops Menighedsråd			100.000,00									
8311 A6 Ops Øvel												
8312 A12 Kirkegårde - Renover. Pulverer			50.000,00									
Præsteboliger:												
8514 A13 Ops Kvædetavnen			40.300,00									
8516 A8 Renovering af Hø5				415.814,00								
A1 Sifreth, Kvædetavnen (841310)		0,00	227.222,00									
Opsstud fra tidligere årsansøgninger		73.276,64										
Midler ikke overført til opsparingskonto		320.125,89										
		433.212,53	517.222,00	415.814,00	227.222,24				1.139.026,29	765.573,41		373.452,89
Vedvarende midler pr. 01/01/2025												
1) Midler ikke overført mellem anlæg og opsparinger, er her reserveret som vedvarende anlægsmidler:												
3) Konvertering er godkendt af PU d. 24/1-2025												
4) Børbet haves på opsparingen i 2025												
40961 2026												
Sådd opsparinger		Sådd 01/01	Indtæl Ops. 2025	Hævet Ops. 2025	Sådd							
8015 Ops Kirke Værnebjørp		75.311,31			75.311,31							
8016 Ops Kirke Lydalanlæg		92.839,27			92.839,27							
8103 Ops Menighedsråd		699.065,88			699.065,88							
8311 Ops Kirkegård - Hellestiplan		180.343,72			180.343,72							
8514 Ops Kvædetavnen		83.189,05			83.189,05							
Ops Hø5		44.389,22			28.171,22							
Ops Kirkegård Maskiner (ledsagt)		38.463,85			38.463,85							
Renter				7.635,80	7.635,80							
Manøvre overførsel mellem ops. og drift		320.125,89		7.635,80								
Opsparinger i alt		1.293.193,41		7.635,80	415.814,00							
Opsparingskonti bank			01/01/2025	Beregnet 2025	31/12/2025	Differens						
5326-0000539811 = 539130		1.293.193,41		-408.178,20	885.015,21	0						
Sifreth		Sådd primo				Sådd ultimo						
Sifreth konto 841210		3.481.11,04	227.222,24		2.953.889,80							
Sifreth i alt		3.181.11,04	-227.222,24		2.953.889,80							
Opfølgelse af tilførsel- og særbevilling under drift:												
		2024		2025		2026						
Projekt	Overførte midler	Bevillinger medtaget	Forchung	Forchung konto nummer	Midler overføres							
P1 Malning af kirkeværne		100.000	20.604		79.395,62							
P2 Kæmpesten og tobrænder		75.000	41.073		33.926,97							
P3 Fodstøtten		80.000	44.489		35.510,00							
P4 Fodstøtten af sømruddelse		50.000			50.000,00							
P5 P-er til nyt menighedsråd												
I alt	0	355.000	106.145		248.854,59							

Projekt	2024	2025	2026
Overførte midler	3.481.11,04	227.222,24	2.953.889,80
Bevillinger medtaget	3.181.11,04	-227.222,24	2.953.889,80
Forchung			
Forchung konto nummer			
Midler overføres			
Differens			

Opfølgelse af frie midler:		31/12/2025
Differens til pr. 31/12/2025		344.484,01
Resultat fra anlæg i drift		344.484,01
Resultat fra anlæg i drift		455.265,81
Frie midler pr. 01/01/2025		799.749,82
Reserveret fra særbevillingsskema		-
Reserveret til drift		-
Frie midler til rådighed		799.749,82

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

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

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

638105	Bank drift og anlæg
638120-39	Opsparing til anlæg, inkl. renter
638140-60	Bank- og Girokonti

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

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

Hensættelser

761110	Hensættelser
761190	Hensættelser til gravstedskapital til vedligehold

Lån

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

Skyldige omkostninger

951510	Kreditorer
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2025	Ultimo 2025
1.510.635,47	1.634.536,96
127.362,20	150.345,00
689,45	29.372,71
701.870,30	701.870,30
680.713,52	752.948,95
0,00	0,00
2.331.963,39	2.430.341,43
59.496,58	577.814,20
1.293.193,41	885.015,21
979.273,40	967.512,02
3.842.598,86	4.064.878,39

297.568,99	-55.054,40
-1.293.193,41	-885.015,21
-701.870,30	-701.870,30
3.181.111,04	2.953.888,80
-455.265,81	-799.749,82
-433.212,53	-373.452,88
0,00	-248.854,99
-712.037,13	-784.272,56
-31.323,61	-31.323,61
-680.713,52	-752.948,95
-3.181.111,04	-2.953.888,80
-3.181.111,04	-2.953.888,80
-247.019,68	-271.662,63
-59.650,38	-46.806,58
-187.369,30	-224.856,05
-3.842.598,86	-4.064.878,39

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
1 Fælles indtægter i alt	5.109.593,04	5.268.193,00
10 Kirkelig ligning	5.268.193,00	5.268.193,00
Indtægter	5.268.193,00	5.268.193,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
13 Selvstændige juridiske enheders indtægt fra n	-158.599,96	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-158.599,96	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
2 Kirkebygning og sognegård	-997.494,10	-1.045.502,00
21 Kirkebygning	-386.280,84	-530.845,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-261.153,48	-258.345,00
Udgifter, øvrig drift	-125.127,36	-272.500,00
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-121.827,24	-45.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-121.827,24	-45.000,00
23 Sognegård	-494.228,38	-440.657,00
Indtægter	3.750,00	0,00
Udgifter, løn	-284.398,35	-279.157,00
Udgifter, øvrig drift	-213.580,03	-161.500,00
25 Tjenstlige lokaler i præstegård	4.842,36	-29.000,00
Indtægter	81.647,73	75.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-76.805,37	-104.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
3 Kirkelige aktiviteter	-2.655.486,95	-2.843.512,00
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-1.525.109,06	-1.787.187,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-1.439.310,53	-1.672.187,00
Udgifter, øvrig drift	-85.798,53	-115.000,00
32 Kirkelig undervisning	-76.919,99	-81.970,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-51.265,09	-46.970,00
Udgifter, øvrig drift	-25.654,90	-35.000,00
33 Diakonal virksomhed	-84.361,51	-120.133,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-84.361,51	-120.133,00
34 Kommunikation	-228.422,48	-237.081,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-106.037,29	-92.081,00
Udgifter, øvrig drift	-122.385,19	-145.000,00
35 Kirkekor	-396.519,54	-386.566,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-341.063,74	-371.566,00
Udgifter, øvrig drift	-55.455,80	-15.000,00
36 Kirkekoncerter	-312.951,04	-176.350,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-288.833,59	-156.350,00
Udgifter, øvrig drift	-24.117,45	-20.000,00
37 Foredrags- og mødevirksomhed	-29.853,33	-52.025,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-18.353,33	-47.025,00
Udgifter, øvrig drift	-11.500,00	-5.000,00
39 Kontingent til DSUK	-1.350,00	-2.200,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-1.350,00	-2.200,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
4 Kirkegård	-583.342,38	-639.882,00
40 Kirkegården	-578.376,69	-621.155,00
Indtægter	480.000,14	383.358,00
Udgifter, løn	-816.017,59	-760.513,00
Udgifter, øvrig drift	-242.359,24	-244.000,00
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser	-4.965,69	-18.727,00
Indtægter	36.857,00	20.000,00
Udgifter, løn	-26.507,41	-25.727,00
Udgifter, øvrig drift	-15.315,28	-13.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
5 Præstebolig mv.	51.583,24	21.606,00
51 Præstebolig 1	36.660,20	21.897,00
Indtægter	76.527,71	73.000,00
Udgifter, løn	-33.847,88	-31.103,00
Udgifter, øvrig drift	-6.019,63	-20.000,00
52 Præstebolig 2	14.923,04	-291,00
Indtægter	55.917,79	52.000,00
Udgifter, løn	-10.603,01	-10.291,00
Udgifter, øvrig drift	-30.391,74	-42.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
6 Administration og fællesudgifter	-527.600,73	-704.148,00
60 Fælles formål	-120.404,69	-130.909,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-120.404,69	-130.909,00
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-129.134,83	-107.450,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-24.999,96	-26.250,00
Udgifter, øvrig drift	-104.134,87	-81.200,00
62 Personale	-104.762,12	-123.250,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-27.083,29	-26.250,00
Udgifter, øvrig drift	-77.678,83	-97.000,00
63 Bygninger	-50.743,19	-36.250,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-27.083,29	-26.250,00
Udgifter, øvrig drift	-23.659,90	-10.000,00
64 Økonomi	-24.999,96	-180.250,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-24.999,96	-26.250,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-154.000,00
67 Efteruddannelse	-1.932,50	-30.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-1.932,50	-30.000,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgvalg	-6.475,00	-6.890,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-6.475,00	-6.890,00
69 Forsikring/Arb. miljøråd./Stiftbidrag (PU)	-89.148,44	-89.149,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-89.148,44	-89.149,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
7 Finansielle poster	-52.768,11	-56.755,00
70 Renter af stiftslån	-71.859,02	-71.859,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-71.859,02	-71.859,00
72 Øvrige renteudgifter	-452,01	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-452,01	0,00
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	3.034,05	364,00
Indtægter	3.034,05	364,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.I (ex. gravkap.)	14.037,40	14.740,00
Indtægter	14.037,40	14.740,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
76 Momsregulering	2.471,47	0,00
Indtægter	2.471,47	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af godkendte projekter

		Regnskab	Budget
		2025	2025
P1	Maling af kirkebænke	79.395,62	0,00
10	Kirkelig ligning	100.000,00	100.000,00
	Indtægter	100.000,00	100.000,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
22	Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-20.604,38	-100.000,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-20.604,38	-100.000,00
P2	Kopimaskine og foldemaskine	33.926,87	0,00
10	Kirkelig ligning	75.000,00	75.000,00
	Indtægter	75.000,00	75.000,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
23	Sognegård	-41.073,13	-75.000,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-41.073,13	-75.000,00
P3	Vedligeholdelse af kirkemur	5.532,50	0,00
10	Kirkelig ligning	50.000,00	50.000,00
	Indtægter	50.000,00	50.000,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
40	Kirkegården	-44.467,50	-50.000,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-44.467,50	-50.000,00
P4	Forberedelse af sogneudvidelse	80.000,00	80.000,00
10	Kirkelig ligning	80.000,00	80.000,00
	Indtægter	80.000,00	80.000,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
P5	PC-er til nyt menighedsråd	50.000,00	50.000,00
10	Kirkelig ligning	50.000,00	50.000,00
	Indtægter	50.000,00	50.000,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af godkendte anlæg

		Regnskab	Budget
		2025	2025
A1	Stiftslån, Kvædehaven	227.222,00	0,00
10	Kirkelig ligning	227.222,00	0,00
	Indtægter	227.222,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
A6	8311 Kirkegård - Helhedsplan	-60.553,15	0,00
40	Kirkegården	-60.553,15	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-60.553,15	0,00
A7	8016 Kirke Lydanlæg	-12.017,25	0,00
22	Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-12.017,25	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-12.017,25	0,00
A8	Renovering af HØ5	-394.740,14	0,00
51	Præstebolig 1	-394.740,14	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-394.740,14	0,00
A9	Renovering af kælder	-53.756,88	0,00
10	Kirkelig ligning	100.000,00	100.000,00
	Indtægter	100.000,00	100.000,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
23	Sognegård	-153.756,88	-100.000,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-153.756,88	-100.000,00
A10	Græsklipper, EL	40.000,00	0,00
10	Kirkelig ligning	40.000,00	0,00
	Indtægter	40.000,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af godkendte anlæg

A11	Matrialesskur	150.000,00	150.000,00
10	Kirkelig ligning	150.000,00	150.000,00
	Indtægter	150.000,00	150.000,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
A14	8015 Ops. Kirke Varmepumpe	-58.901,24	0,00
22	Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-58.901,24	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-58.901,24	0,00
A16	8103 Ops. Menighedsgård ombyg.	-77.968,95	0,00
23	Sognegård	-85.604,75	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-85.604,75	0,00
73	Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	7.635,80	0,00
	Indtægter	7.635,80	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		
Herstedøstergade 5			7.573.000		
Kvædehaven 137			2.579.000		
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.*

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Folkekirkens Nødhjælp	2.328,50
Menighedsplejen	4.219,50

Opgørelse af Herstedøster Sogns Menighedspleje for 2025:

1/1-2025	Saldo	Kr. 138.644,06
	Indbetalte kollekter for 2024	Kr. 4.219,50
	Indbetaling via MobilePay i 2025	Kr. 18.250,63
	Udbetalt konfirmationshjælp	Kr. 2.000,00
	Overskud sommerkoncert	Kr. 17.574,00
	Overskud fra kirketur	Kr. 2.700,00
	Gave til Humlehusene	Kr. 3.486,80
	Udbetalt julehjælp	Kr. 19.500,00
31/12-2025	Samlet indestående	Kr. 156.401,39