

ÅRSREGNSKAB 2025

for Herslev Sogns Menighedsråd

i Lejre Provsti

i Lejre Kommune

Myndighedskode 7163

CVR-nr. 37976962

Årsregnskabet indeholder:

Menighedsrådets erklæring
Revisors erklæring
Menighedsrådets forklaringer
Anvendt regnskabspraksis

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

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

Bilag 1
Bilag 2

Antal vedhæftede biregnskaber: 2

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2025 for Herslev 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 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

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Resultatet for 2025 er et overskud på kr. 134.000 hvilket menighedsrådet er tilfreds med. Udover overskuddet har menighedsrådet fået besked på, at Likviditet stillet til rådighed på konto 721140 skulle nulstilles, derfor er dette beløb også overført til de frie midler, iht. særskilt mail fra provstisekretæren.

Årsagen til det pæne drifts overskud skyldes at der har været en del besparelse i forhold til budgettet:

Formål 2xxx: EL i kirken har været kr. 11.000 mindre end budgetteret og budgettet for indkøb af inventar og tekniske installationer i kirken er heller ikke brugt.

Formål 3xxx: udbetalt færre honorarer (B-honorarer) end budgetteret og budgetteret sogneudflugt er ikke gennemført.

Formål 4xxx: Betaling for kirkegårdskort ej budgetsat.

Formål 6xxx: fejlbudgetteret honorar til MR, og der er ikke blevet brugt så mange penge til uddannelse af MR som forventet.

Graveren har i 2025 arbejdet med at få indkøbt og etableret inventaret i graverhuset, så nu er den indvendige del af graverhuset på plads.

"Disponering på tværs af formål" kr. 12.207,13 kan ikke umiddelbart forklares, men en forklaring kan være, at der har været 2 sideløbende anlæg (graverhus og inventar til graverhus) - der måske på et tidligere tidspunkt har været blandet sammen. Alle penge (kr. 100.000) til inventar projektet er udbetalt - og der er i 2025 brugt kr. 50.944 - men der var kun kr. 39.622 tilbage på videreførte anlægsmidler, hvorfor resten hæves på hævede opsparinger.

Se iøvrigt vedhæftede biregnskaber.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Herslev Sogn deler organist og kirkesanger med Gevninge-Kornerup Sogn.

Lønudbetaling til disse ligger i Gevninge-Kornerup Menighedsråd.

Herudover kan der være enkelte fælles arrangementer.

Menighedsrådene har også fælles sognepræst, hvilket giver en god mulighed for at kunne arrangere nogle lidt større fælles gudstjenester og andre aktiviteter.

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	1.139.247,00	1.382.747,00
Indtægter	1.139.247,00	1.382.747,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-251.306,80	-157.319,00
Indtægter	132.384,33	0,00
Udgifter, løn	-26.833,04	-45.419,00
Udgifter, øvrig drift	-356.858,09	-111.900,00
3 Kirkelige aktiviteter	-185.489,55	-258.367,00
Indtægter	3.784,00	1.200,00
Udgifter, løn	-102.313,42	-153.067,00
Udgifter, øvrig drift	-86.960,13	-106.500,00
4 Kirkegård	-487.788,62	-715.105,00
Indtægter	65.478,48	89.655,00
Udgifter, løn	-374.496,82	-353.843,00
Udgifter, øvrig drift	-178.770,28	-450.917,00
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	-225.153,33	-252.258,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-87.855,71	-98.338,00
Udgifter, øvrig drift	-137.297,62	-153.920,00
7 Finansielle poster	1.512,17	302,00
Indtægter	1.512,17	302,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
Resultat	-8.979,13	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721110	Opsparing til anlæg	-38.600,50	38.312,99	-287,51
721130	Kirke- og præsteembedekapitaler	-60.868,23	0,00	-60.868,23
721140	Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-45.960,00	45.960,00	0,00
741110	Menighedsrådets frie midler	-190.686,45	-192.271,86	-382.958,31
741120	Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	-39.622,00	116.978,00	77.356,00
Samlet disponering af samlet resultat		8.979,13		

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

Årsregnskab for driften i hovedtal

	Regnskab 2025	Budget 2025*
1 Fælles indtægter i alt	1.079.247,00	1.079.247,00
Indtægter	1.079.247,00	1.079.247,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-124.411,94	-157.319,00
Indtægter	1.700,00	0,00
Udgifter, løn	-24.828,36	-45.419,00
Udgifter, øvrig drift	-101.283,58	-111.900,00
3 Kirkelige aktiviteter	-185.489,55	-258.367,00
Indtægter	3.784,00	1.200,00
Udgifter, løn	-102.313,42	-153.067,00
Udgifter, øvrig drift	-86.960,13	-106.500,00
4 Kirkegård	-411.599,62	-411.605,00
Indtægter	95.478,48	89.655,00
Udgifter, løn	-344.496,82	-353.843,00
Udgifter, øvrig drift	-162.581,28	-147.417,00
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	-225.153,33	-252.258,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-87.855,71	-98.338,00
Udgifter, øvrig drift	-137.297,62	-153.920,00
7 Finansielle poster	1.512,17	302,00
Indtægter	1.512,17	302,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
Resultat af driftsbevillingen	134.104,73	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721140	Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-45.960,00	45.960,00	0,00
741110	Menighedsrådets frie midler	-190.686,45	-192.271,86	-382.958,31
			-146.311,86	
	Disponering på tværs af bevillingstype*		12.207,13	
			-134.104,73	

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

Årsregnskab for godkendte projekter i hovedtal

	Regnskab 2025	Budget 2025*
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	
<i>(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)</i>			
Samlet disponering af resultat af projektbevillingen		0,00	

Årsregnskab for godkendte anlæg i hovedtal

	Regnskab 2025	Budget 2025*
1 Fælles indtægter i alt	60.000,00	303.500,00
Indtægter	60.000,00	303.500,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-126.894,86	0,00
Indtægter	130.684,33	0,00
Udgifter, løn	-2.004,68	0,00
Udgifter, øvrig drift	-255.574,51	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	-76.189,00	-303.500,00
Indtægter	-30.000,00	0,00
Udgifter, løn	-30.000,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-16.189,00	-303.500,00
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	-143.083,86	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721110	Opsparing til anlæg	-38.600,50	38.312,99	-287,51
721130	Kirke- og præsteembedekapitaler	-60.868,23	0,00	-60.868,23
741120	Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	-39.622,00	116.978,00	77.356,00
			155.290,99	
	Disponering på tværs af bevillingstype*		-12.207,13	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)				
Samlet disponering af resultat af anlægsbevillingen			143.083,86	

FORKLARING TIL RESULTATDISPONERING

Herslev Menighedsråd

Regnskabsperiode 01-01-2025 – 31-12-2025

	Saldo før disponering	Disponering	Saldo efter disponering
741110 Menighedsrådets frie midler	-190.686,45	-201.250,99	-391.937,44
721110 Opsparing til anlæg	-38.600,50	38.312,99	-287,51
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-60.868,23	,00	-60.868,23
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-45.960,00	45.960,00	,00
721150 Langfristet gæld	,00	,00	,00
731105 Ikke forbrugt reserve - kommune 1	,00		,00
731106 Ikke forbrugt reserve - kommune 2	,00		,00
731107 Ikke forbrugt reserve - kommune 3	,00		,00
731108 Ikke forbrugt reserve - kommune 4	,00		,00
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejd	-39.622,00	116.978,00	77.356,00
741130 Præstegårdens frie midler	,00		,00
741140 Kirkegårdens frie midler	,00		,00
741150 Videreførsel af midler til ikke-udført projektarbejde	,00		,00
741160 Videreførsel af ikke forbrugte midler vedrørende s	,00		,00
742010 Årsafslutningskonto	,00	,00	,00
Total	-375.737,18	,00	-375.737,18

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
721140	Likviditet stillet til rådighed
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler

Hensættelser

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

Lån**Skyldige omkostninger**

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

Passiver i alt

Primo 2025	Ultimo 2025
716.710,36	685.867,24
3.800,34	1.697,36
49.357,39	22.435,94
60.868,23	60.868,23
602.684,40	600.865,71
0,00	0,00
273.560,93	304.440,55
153.002,94	284.389,76
38.600,50	287,51
81.957,49	19.763,28
990.271,29	990.307,79
-375.737,18	-366.758,05
-38.600,50	-287,51
-60.868,23	-60.868,23
-45.960,00	0,00
-190.686,45	-382.958,31
-39.622,00	77.356,00
-602.684,40	-600.865,71
-602.684,40	-600.865,71
0,00	0,00
-11.849,71	-22.684,03
-8.830,23	-12.097,55
-3.019,48	-10.586,48
-990.271,29	-990.307,79

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
1 Fælles indtægter i alt	1.079.247,00	1.079.247,00
10 Kirkelig ligning	1.079.247,00	1.079.247,00
Indtægter	1.079.247,00	1.079.247,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
2 Kirkebygning og sognegård	-124.411,94	-157.319,00
21 Kirkebygning	-81.392,19	-82.819,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-24.828,36	-25.419,00
Udgifter, øvrig drift	-56.563,83	-57.400,00
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-529,00	-24.500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-529,00	-24.500,00
23 Sognegård	-36.795,05	0,00
Indtægter	1.700,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-38.495,05	0,00
24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)	-5.695,70	-50.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	-20.000,00
Udgifter, øvrig drift	-5.695,70	-30.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
3 Kirkelige aktiviteter	-185.489,55	-258.367,00
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-150.531,03	-195.829,00
Indtægter	3.784,00	1.200,00
Udgifter, løn	-99.313,42	-123.529,00
Udgifter, øvrig drift	-55.001,61	-73.500,00
32 Kirkelig undervisning	-1.382,11	-1.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-1.382,11	-1.000,00
33 Diakonal virksomhed	-446,65	-45.038,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	-14.538,00
Udgifter, øvrig drift	-446,65	-30.500,00
36 Kirkekoncerter	-21.812,29	-16.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-3.000,00	-15.000,00
Udgifter, øvrig drift	-18.812,29	-1.000,00
37 Foredrags- og mødevirksomhed	-10.817,47	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-10.817,47	0,00
39 Kontingent til DSUK	-500,00	-500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-500,00	-500,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
4 Kirkegård	-411.599,62	-411.605,00
40 Kirkegården	-411.599,62	-411.605,00
Indtægter	95.478,48	89.655,00
Udgifter, løn	-344.496,82	-353.843,00
Udgifter, øvrig drift	-162.581,28	-147.417,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
5 Præstebolig mv.	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
6 Administration og fællesudgifter	-225.153,33	-252.258,00
60 Fælles formål	-66.571,91	-54.838,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-49.656,74	-50.838,00
Udgifter, øvrig drift	-16.915,17	-4.000,00
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-53.436,26	-73.500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-38.198,97	-47.500,00
Udgifter, øvrig drift	-15.237,29	-26.000,00
62 Personale	-12.273,03	-17.378,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-12.273,03	-17.378,00
64 Økonomi	-85.249,92	-96.500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-85.249,92	-96.500,00
67 Efteruddannelse	0,00	-2.540,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-2.540,00
69 Forsikring/Arb. miljøråd./Stiftbidrag (PU)	-7.622,21	-7.502,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-7.622,21	-7.502,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
7 Finansielle poster	1.512,17	302,00
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	97,88	0,00
Indtægter	97,88	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	304,34	302,00
Indtægter	304,34	302,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
76 Momsregulering	1.109,95	0,00
Indtægter	1.109,95	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af godkendte projekter

Regnskab

Budget

2025

2025

Specifikation af godkendte anlæg

		Regnskab	Budget
		2025	2025
A1	Sikring af gravsten	-16.189,00	0,00
40	Kirkegården	-16.189,00	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-16.189,00	0,00
A7	Konfirmandstue	-75.950,93	0,00
23	Sognegård	-75.950,93	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	-2.004,68	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-73.946,25	0,00
A11	Inventar til sognehuset	-50.943,93	0,00
23	Sognegård	-50.943,93	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-50.943,93	0,00
A13	Løntilskud Asbjørn	0,00	0,00
19	Udbetaling fra reserven (PU)	60.000,00	0,00
	Indtægter	60.000,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
40	Kirkegården	-60.000,00	0,00
	Indtægter	-30.000,00	0,00
	Udgifter, løn	-30.000,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
A14	Ny varmekilde i kirken	0,00	0,00
21	Kirkebygning	0,00	0,00
	Indtægter	130.684,33	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-130.684,33	0,00

Bilag 2: Kollektregnskab

Beløb

Opførelse af graver bygning

**Herslev Menighedsråd
v/Knud Bjerrum
Herslev Bygade 8
4000 Roskilde**

Roskilde den

Regnskab

Opførelse af graver bygning

2021 - 2025

VIRKSOMHEDSOPLYSNINGER - SAMARBEJDSPARTNERE

2

Hoved entreprenør	JJ Tømrer og Snedker Industriparken 33B 4450 Jyderup	
	Tlf	31313305
Arkitekt og ingeniør	Arkitektfirmaet Saabye og Partneres Fynsvej 13 4060 Kr. Såby	
	Tlf	35264474
Øvrige	Karin Corfitzen Shelder Port og Byg Sandkær VVS Mfl.	

DRIFTSREGNSKAB FOR PERIODEN 2021-2025

NOTE TEKST**Finansiering**

Salg af præstegård - andel heraf	1.200.000 Kr.	
Anlægsbevilling Lejre Provsti	3.285.777 Kr.	
Moms refusion	208.154 Kr.	4.693.931 Kr.
		<hr/>

Byggeomkostninger:

JJ Tømrer og Snedker		-3.841.332 Kr.
Øvrige		-137.468 Kr.
Arkitekt og ingeniører		-490.617 Kr.
Andre rådgivere		-29.841 Kr.
Div. Øvrige omkostninger		-4.546 Kr.
		<hr/>

Resultat før renter **190.127** Kr.

Negative indlåns renter

 -11.224 Kr.

Resultat efter renter 178.902 Kr.

Knud Bjerrum
Formand Herslev Menighedsråd

Birgit Poulsen	Hanne Clemmensen Knörr
Kasserer	Ekstern regnskabsfører

BIREGNSKAB FOR INVENTAR

Bilag TEKST

Ekstra bevilling		100.000 kr.
Inventar købt i 2023:	-42.285 kr.	
Reoler, vaskemaskine, støvsuger, sikkerhedsskab		
Inventar købt i 2024	-12.317 kr.	
Div. Kroege og småting til greverkontoret		
Inventar købt i 2025	<u>-49.941 Kr.</u>	<u>-104.543 Kr.</u>
Gardiner, bord, stole og skab		
Resultat - medtaget i resultata for graverbygningen		<u><u>-4.543 Kr.</u></u>

HMR	Bygge regnskab graverfaciliteter		
	OMKOSTNINGER		
	Bygge omkostninger incl. moms		3.978.799,56
	Arkitekt og ingeniører incl. moms		490.617,19
	Diverse rådgivere incl. moms		29.841,34
	Inventar incl. moms underskud		4.546,00
	Netto - negativ rente på bygge konto		<u>11.224,35</u>
	Udgifter i alt incl. negative renter		4.515.028,44
			4.515.028,44
	FINANSIERING:		
	Salg af præstegård		1.200.000,00
			2021
OBS	Ligning PU møde 11/8-2022	minus 1200000	3.285.777,00
	Moms refusion		<u>208.154,00</u>
	I alt		4.693.931,00
			4.693.931,00
	Resultat tilgode hos provsti		-178.902,56
	Betalt fra egen kasse :		
		2025 -37.625,00	
		2024 -6.915,75	-44.540,75
	Underskud inventar		<u>4.546,00</u>
			-218.897,31
OBS	på PU møde d. 11/8-2022 stadfæstes bevilling af kr. 4.485.777		4.485.777,00
	Fratrukket salg af præstegård		<u>1.200.000,00</u>
	Ligning		3.285.777,00
	Udb.		<u>3.067.538,00</u>
	Rest		218.239,00
	Udbetalinger		
	24-01-2023	1.530.314,00	
	30-01-2023	38.833,50	
	10-02-2023	314.640,56	
	18-04-2023	500.000,00	
	28-03-2023	500.000,00	
	17-03-2023	183.750,00	
	SUM Udbetalt fra Provstiet	3.067.538,06	
	Bevilling	<u>3.285.777,00</u>	
	Rest i provstiet	<u>218.238,94</u>	

Bilag i Bygge regnskab Opførelse af Graverfaciliteter i Herslev 2021-2024

Bilag i regnskab	Dato	Bygge omkostninger	Kr.	Moms	I alt
			excl. Moms	0,20 incl.moms	
401	31-12-2022	JJ Tømrer og snedker - periodiseret	1.255.318,00	313.829,50	1.569.147,50
60	17-02-2026	JJ Tømrer og Snedker	251.712,45	62.928,11	314.640,56
129	30-03-2023	JJTømrer og snedker	147.000,00	36.750,00	183.750,00
198	20-04-2023	JJ Tømrer og snedker	488.000,00	122.000,00	610.000,00
227	08-06-2023	JJ Tømrer og Snedker	403.595,00	100.898,75	504.493,75
228	14-06-2023	Raduis - tislutning til EL	16.400,00	4.100,00	20.500,00
252	22-06-2023	JJ Tømrer og Snedker	387.300,00	96.825,00	484.125,00
501	16-11-2023	JJ Tømrer og Snedker	135.140,00	33.785,00	168.925,00
72	01-02-2024	JJ Tømrer og Snedker - energimærke	2.500,00	625,00	3.125,00
	10-04-2024	Ovf. Til drift	23.669,60	5.917,40	29.587,00
72	01-02-2024	JJ Tømrer	2.500,00	625,00	3.125,00
317	23-07-2024	JP VVS	5.665,00	1.416,25	7.081,25
531	09-12-2024	Shelder	4.950,00	1.237,50	6.187,50
42	22-02-2024	Port og Byg	5.532,60	1.383,15	6.915,75
151	09-04-2025	sandkær vvs	21.904,00	5.476,00	27.380,00
232	19-06-2025	MSL Byg	1.753,00	438,25	2.191,25
	11-09-2025	Tømrer Dilling	30.100,00	7.525,00	37.625,00
			0,00	0,00	
		I alt	3.183.039,65	795.759,91	3.978.799,56
		Arkitekt og ingeniører			
278	21-07-2021	Saabye & Partners	17.218,75	4.304,69	21.523,44
391	05-11-2021	Saabye & Partners	60.000,00	15.000,00	75.000,00
287	15-07-2022	Saabye & Partners	171.300,00	42.825,00	214.125,00
314	31-07-2023	Saabye & Partners	50.575,00	12.643,75	63.218,75
244	13-05-2024	Saabye & Partners	88.000,00	22.000,00	110.000,00
72	13-02-2025	Saabye & Partners	5.400,00	1.350,00	6.750,00
		I alt	392.493,75	98.123,44	490.617,19
		Diverse rådgivere			
288	15-07-2022	Saabye & Partners jordbundsundersøg	8.000,00	2.000,00	10.000,00
296	30-09-2022	Landinspektør	12.700,00	3.175,00	15.875,00
383	12-10-2023	Kirkegårdskonsulent	1.961,66		1.961,66
14	23-01-2025	Karin Corfitzen	2.004,68	0,00	2.004,68
			0,00	0,00	
			0,00	0,00	
		I alt	24.666,34	5.175,00	29.841,34
		Inventar			
196	11-05-2023	JYSK	2.894,94	723,74	3.618,68
229	15-06-2023	Skousen - vaskemask	8.797,60	2.199,40	10.997,00
238	22-06-2023	Gerdmands - opslagstavle	2.900,00	725,00	3.625,00
251	22-06-2023	Skousen - vaskemask montering	0,00	0,00	
253	22-06-2023	Skousen - støvsuger	2.662,40	665,60	3.328,00
254	22-06-2023	Billig VVS	1.804,72	451,18	2.255,90
255	23-06-2023	E-skilte til toilet	449,76	112,44	562,2
303	24-07-2023	Bauhaus - affaldsposer mm	287,92	71,98	359,90
282	31-07-2023	Gerdmanns - skrivebord	1.495,00	373,75	1.868,75
361	04-09-2023	AJ. Produkter - reoler	10.174,46	2.543,61	12.718,07
472	27-10-2023	Bauhaus -	79,96	19,99	99,95
176	03-11-2023	JYSK	36,00	9,00	45,00
478	03-11-2023	Bauhaus	526,08	131,52	657,60
522	16-11-2023	Glas	120,00	30,00	150,00
523	16-11-2023	Sikkerhedsskab	800,00	200,00	1.000,00
373	03-10-2024	Lomax	498,00	124,50	622,50

533	10-12-2024	AJ produkter	2.105,40	526,35	2.631,75
422	11-10-2024	ikea	1.716,80	429,20	2.146,00
339	17-09-2024	Port og Byg	5.532,60	1.383,15	6.915,75
65	13-02-2025	IKEA	3.311,20	827,80	4.139,00
119	07-03-2025	SP Hjuler	2.000,00	500,00	2.500,00
338	24-09-2025	Nimara stole	7.149,60	1.787,40	8.937,00
381	10-10-2025	Garant Gardiner	21.557,60	5.389,40	26.947,00
388	06-11-2025	AJ - Borde	4.088,72	1.022,18	5.110,90
468	22-12-2025	AJ - bordben	2.648,04	662,01	3.310,05
		Ekstra udbetaling	-80.000,00	-20.000,00	-100.000,00
		I alt	3.636,80	909,20	4.546,00
		Øvrige omkostninger			
184	30-06-2021	Negative renter			-813,70
279	30-09-2021	Negative renter			-2.235,55
392	31-12-2021	Negative renter			-2.135,74
64	31-03-2022	Negative renter			-2.271,81
191	30-06-2022	Negative renter			-2.322,66
289	30-09-2022	Negative renter			-1.595,87
440	31-12-2022	Negative renter			-140,43
502	29-12-2023	Positive renter			35,93
112	27-03-2024	Positive renter			119,54
245	10-04-2024	Positive renter			66,49
427	30-09-2024	Positive renter			29,30
532	31-12-2024	Positive renter			27,21
	31-03-2025				12,94
		I alt			-11.224,35
		Samlede omkostninger icnl. Renter			
		Finansiering			
183	02-05-2021	Provenue ved salg af præstegård			1.200.000,00
21	23-01-2023	Modtaget fra Lejre Provsti Periodiseret i 2022			1.530.314,00
	30-01-2023	Modtaget fra Lejre Provsti			38.833,50
27	16-02-2023	Modtaget fra Lejre Provsti			314.640,56
75	20-03-2023	Modtaget fra Lejre Provsti			183.750,00
83	30-03-2023	Modtaget fra Lejre Provsti			500.000,00
157	20-04-2023	Modtaget fra Lejre Provsti			500.000,00
	23-06-2023	Modtaget fra Lejre Provsti	inventar	sær bevilling	
		3 Ligning netto modtaget	3.067.538,06		
		I alt			4.267.538,06
		Delmoms refusion			
		2022			128.551,00
		2023			79.602,00
		2024			0,00
		Delmoms i alt			208.153,00
		Finansiering i alt			
		Resultat			