

ÅRSREGNSKAB 2024

for Gladsaxe-Herlev Provstiudvalg

i Gladsaxe-Herlev Provsti

i Gladsaxe Kommune, Herlev Kommune

Myndighedskode 4413

CVR-nr. 25041143

Årsregnskabet indeholder:

Provstiudvalgets erklæring
Revisors erklæring
Provstiudvalgets forklaringer
Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskab i hovedtal
Årsregnskab for driften i hovedtal
Årsregnskab for godkendte projekter i hovedtal
Årsregnskab for godkendte anlæg i hovedtal
Årsregnskab for reserven i hovedtal
Forklaring til resultatdisponering
Finansiell 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

Provstiudvalgets erklæring

Provstiudvalget har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2024 for Gladsaxe-Herlev Provstiudvalg.

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.

Provstiudvalgets forklaringer indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som den omhandler, og beskriver kirkekassens væsentligste risici og usikkerhedsfaktorer.

Provstiudvalget 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

Folketinget har med vedtagelse af lov om Folkekirkens økonomi ændret regnskabsprincipperne. Dette gælder således også for provstiudvalgskasserne. Ligningsmidler (Indtægter) og udgifter øremærket til anlæg og projekter bogføres nu over resultatopgørelsen. Det samme princip gælder for ligningsmidler der er afsat til en eventuel reserve – det der tidligere hed 5% midlerne.

Årets samlede driftsresultat for provstiudvalgskassen er et overskud på kr. 1.189.045,50. Set i lyset af lav bemanning i forbindelse med genansættelser, må det ses som et tilfredsstillende resultat.

Skoletjenestens regnskab udviser et overskud for året på kr. 268.807,29 mod et budgetteret underskud på kr. 205.000. De frie midler udgør herefter kr. 717.860,91. Årets regnskab er præget af, at den ene af medarbejderne efter mange års ansættelse ønskede at prøve kræfter med et nyt lederjob. I rekrutteringsperioden har skoletjenesten derfor manglet ressourcer, hvilket har resulteret i et fald i aktiviteterne. Selv om stillingen nu er genbesat, har det dog betydet en betydelig reduktion i lønomkostningerne. Derfor er lønomkostninger og administrations- og projektkomkostningerne væsentligt lavere end budgetteret. Da de tildelte ligningsmidler er uændrede, giver det et markant bedre resultat end budgetteret.

Diakoniudvalgets regnskab udviser et overskud for året på kr. 759.811,54, mod et budgetteret resultat på kr. 0. Grundet sygemelding og en ubesat stilling har aktivitetsniveauet været meget lavt. Der er dog afholdt både internationale gudstjenester og gudstjenester og arrangementer for Ukrainske borgere.

Samarbejdspuljen er pr 31.12.2024 på kr. 407.849,31. Der har i årets løb været afholdt udgifter på i alt kr. 19.157,56 til fællesannoncering af valg til menighedsråd samt diverse bankomkostninger.

Den resterende del af provstiudvalgskassens driftsregnskab udviser et overskud for året på kr. 50,636,38 hvilket anses for tilfredsstillende.

Igen i år har vi i foråret afholdt udstillinger i kirkerne i Gladsaxe ligningsområde i samarbejde med lokale kunstnere. Arrangementet var støttet af Gladsaxe kommune med kr. op til kr. 25.000,00. Det lykkedes at afholde arrangementet inden for rammerne af dette beløb.

PU-kassens administration 2024	Gladsaxe- området	Herlev- området	I alt
Skoletjenesten	1.048.581,00	421.419,00	1.470.000,00
Tværkulturelt samarbejde	938.361,00	377.123,00	1.315.484,00
Stiftsbidrag	423.334,00	170.105,00	593.439,00
PU-kassen	556.390,00	223.610,00	780.000,00
Ligning, drift			4.158.923,00

Samarbejds- og udviklingspuljen 2024, konto 731107	
Saldo 31.12.2023	423.694,31
Fælles valgannonce Gladsaxe	-14.825,00
Gebyr og renter DDB	-1.020,00
Saldo 31.12.2024	407.849,31

Kunst i kirkerne 2024	
Modtaget tilskud fra Gladsaxe Kommune	25.000,00
Trykning af PR-materiale, annoncer m.m.	-19.157,56
Ikke brugt tilskud tilbagebetalt til kommunen april 2024	5.842,44

Reserven Gladsaxe området, konto 731106	
Kirkelig ligning 2024	3.625.987,00
Buddinge, konfirmationslærer	-37.000,00
Buddinge, Lydanlæg og Præstegård	-63.852,00
Renteindtægt	122.206,92
Gebyrer	-2.340,00
Saldo på kontoen pr 31.12.2023	4.571.209,64
Mørkhøj, Ekstra bevilling skimmelsvamp	-107.060,00
Saldo på kontoen 31.12.2024	8.109.151,56
Heraf modregnes i ligningen for 2025	-3.000.000,00

Reserven Herlev området, konto 731105	
Kirkelig ligning 2024	458.454,00
Saldo på kontoen 31.12.2023	2.111.361,93
Præstebro, Renovering præstebolig	-500.000,00
Saldo på kontoen 31.12.2024	2.069.815,93

I provstiet er der flere samarbejdsprojekter, der finansieres på provsti niveau og dermed indgår i PU kassens regnskab.

- Skoletjenesten i Gladsaxe-Herlev provsti. *Se biregnskab.*
- Diakoniudvalget for Gladsaxe-Herlev provsti. *Se biregnskab.*
- Samarbejdspuljen for fælles aktiviteter i Gladsaxe-Herlev provsti

Anvendt regnskabspraksis (Provstiudvalgskasser)

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, anlæg og reserve.

Ændret regnskabspraksis for overgang mellem regnskabsåret 2023 og 2024.

Indtil regnskabsåret 2024 har provstiudvalgskassen ikke indtægtsført reserve fra 5%-midler, men har placeret disse på balancekonti. Med virkning fra 2024 indtægtsføres de nye reservemidler ved modtagelsen i provstiudvalgskassen. Saldi vedrørende 5%-midler per 31. december 2023 bogføres som primo korrektion 1. januar 2024.

Det er vores opfattelse, at dette giver et mere retvisende billede af de faktiske forhold. Der er ikke foretaget korrektion af tidligere aflagte årsregnskaber.

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	7.535.452,00	4.158.923,00
Indtægter	8.243.364,00	4.158.923,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-707.912,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-39.061,00	-41.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-39.061,00	-41.000,00
3 Kirkelige aktiviteter	-1.774.816,96	-2.785.484,00
Indtægter	175.000,00	50.000,00
Udgifter, løn	-1.393.300,21	-2.245.750,00
Udgifter, øvrig drift	-556.516,75	-589.734,00
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	-1.286.986,25	-1.332.439,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-597.872,30	-591.893,00
Udgifter, øvrig drift	-689.113,95	-740.546,00
7 Finansielle poster	125.217,96	0,00
Indtægter	125.471,63	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-253,67	0,00
Resultat	4.559.805,75	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
731105	Endnu ikke forbrugt reserve Herlev kommuni	-2.111.361,93	41.546,00	-2.069.815,93
731106	Endnu ikke forbrugt reserve Gladsaxe komr	-4.571.209,64	-3.537.941,92	-8.109.151,56
731107	Endnu ikke forbrugt reserve Samarbejdspul	-423.694,31	15.845,00	-407.849,31
741110	PU-kassens frie midler	-643.826,19	-50.636,38	-694.462,57
741150	Skoletjenestens frie midler	-449.054,00	-268.806,91	-717.860,91
741160	Diakoniudvalgets frie midler	-64.600,05	-759.811,54	-824.411,59
Samlet disponering af samlet resultat			-4.559.805,75	
Årets bevægelser på arv og donationer:		Primo	Disponering	Ultimo

Årsregnskab for driften i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	4.158.923,00	4.158.923,00
Indtægter	4.158.923,00	4.158.923,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-39.061,00	-41.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-39.061,00	-41.000,00
3 Kirkelige aktiviteter	-1.769.048,21	-2.785.484,00
Indtægter	175.000,00	50.000,00
Udgifter, løn	-1.393.300,21	-2.245.750,00
Udgifter, øvrig drift	-550.748,00	-589.734,00
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	-1.286.986,25	-1.332.439,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-597.872,30	-591.893,00
Udgifter, øvrig drift	-689.113,95	-740.546,00
7 Finansielle poster	125.217,96	0,00
Indtægter	125.471,63	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-253,67	0,00
Resultat af driftsbevillingen	1.189.045,50	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
741110 PU-kassens frie midler	-643.826,19	-50.636,38	-694.462,57
		-50.636,38	
Disponering på tværs af bevillingstype*		-1.138.409,12	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af driftsbevillingen		-1.189.045,50	

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
741150 Skoletjenestens frie midler	-449.054,00	-268.806,91	-717.860,91
		-268.806,91	
Disponering på tværs af bevillingstype*		268.806,91	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af projektbevillingen		0,00	

Årsregnskab for godkendte anlæg 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 anlægsbevillingen	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 anlægsbevillingen		0,00	

Årsregnskab for reserven i hovedtal

	Regnskab 2024
1 Fælles indtægter i alt	3.376.529,00
Indtægter	4.084.441,00
Udgifter, løn	0,00
Udgifter, øvrig drift	-707.912,00
2 Kirkebygning og sognegård	0,00
Indtægter	0,00
Udgifter, løn	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00
3 Kirkelige aktiviteter	-5.768,75
Indtægter	0,00
Udgifter, løn	0,00
Udgifter, øvrig drift	-5.768,75
4 Kirkegård	0,00
Indtægter	0,00
Udgifter, løn	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00
5 Præstebolig mv.	0,00
Indtægter	0,00
Udgifter, løn	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00
6 Administration og fællesudgifter	0,00
Indtægter	0,00
Udgifter, løn	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00
7 Finansielle poster	0,00
Indtægter	0,00
Udgifter, løn	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00
Resultat af reserven	3.370.760,25

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
731105	Endnu ikke forbrugt reserve Herlev kommuni	-2.111.361,93	41.546,00	-2.069.815,93
731106	Endnu ikke forbrugt reserve Gladsaxe komr	-4.571.209,64	-3.537.941,92	-8.109.151,56
731107	Endnu ikke forbrugt reserve Samarbejdspul	-423.694,31	15.845,00	-407.849,31
			-3.480.550,92	
Disponering på tværs af bevillingstype*			109.790,67	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)				
Samlet disponering af resultat af reserven			-3.370.760,25	

FORKLARING TIL RESULTATDISPONERING

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

612110-619019	Andre tilgodehavender
619020	Tilgodehavende 5% midler udlånt til kirkekasse

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

638105	Bank drift og anlæg
638140-60	Bank- og Girokonti
638110-19	Ikke-forbrugte 5% midler (PU)

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

731105-08	Endnu ikke forbrugt reserve kommune
741110	Menighedsrådets frie midler
741150-59	Frie midler - afgrænsede projekter
741160	Videreførsel af ikke forbrugte midler vedrørende samarbejder

Hensættelser

748030-40	Mellemregning 5%-midler (PU)
-----------	------------------------------

Lån**Skyldige omkostninger**

969010-15	Periodeafgrænsningsposter, forpligtelser
969020	Forskud på kommunal kirkeskat
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2024	Ultimo 2024
674.140,25	742.865,55
492.640,25	742.865,55
181.500,00	0,00
0,00	0,00
12.493.570,95	15.762.024,24
3.786.753,81	3.647.915,31
65.619,76	1.334.204,88
8.641.197,38	10.779.904,05
13.167.711,20	16.504.889,79

-8.263.746,12	-12.823.551,87
-7.106.265,88	-10.586.816,80
-643.826,19	-694.462,57
-449.054,00	-717.860,91
-64.600,05	-824.411,59
-25.000,00	0,00
-25.000,00	0,00
0,00	0,00
-4.878.965,08	-3.681.337,92
-695.525,25	0,00
-4.149.954,00	-3.327.102,50
-33.485,83	-354.235,42
-13.167.711,20	-16.504.889,79

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
1 Fælles indtægter i alt	4.158.923,00	4.158.923,00
10 Kirkelig ligning	2.688.923,00	4.158.923,00
Indtægter	2.688.923,00	4.158.923,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
12 Ligning til selvstændige juridiske enheder	1.470.000,00	0,00
Indtægter	1.470.000,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
2 Kirkebygning og sognegård	-39.061,00	-41.000,00
24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)	-39.061,00	-41.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-39.061,00	-41.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
3 Kirkelige aktiviteter	-1.769.048,21	-2.785.484,00
32 Kirkelig undervisning	-1.201.867,71	-1.470.000,00
Indtægter	175.000,00	50.000,00
Udgifter, løn	-893.395,05	-1.233.750,00
Udgifter, øvrig drift	-483.472,66	-286.250,00
33 Diakonal virksomhed	-555.945,24	-1.315.484,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-499.905,16	-1.012.000,00
Udgifter, øvrig drift	-56.040,08	-303.484,00
34 Kommunikation	-11.235,26	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-11.235,26	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
4 Kirkegård	0,00	0,00

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	-1.286.986,25	-1.332.439,00
60 Fælles formål	-37.162,45	-114.607,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	4.215,06	0,00
Udgifter, øvrig drift	-41.377,51	-114.607,00
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-42.476,67	-58.500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-24.048,00	-40.000,00
Udgifter, øvrig drift	-18.428,67	-18.500,00
62 Personale	-601.155,31	-565.893,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-578.039,36	-551.893,00
Udgifter, øvrig drift	-23.115,95	-14.000,00
67 Efteruddannelse	-3.696,77	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-3.696,77	0,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgvalg	-9.056,25	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-9.056,25	0,00
69 Forsikring/Arb. miljøråd./Stiftbidrag (PU)	-593.438,80	-593.439,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-593.438,80	-593.439,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
7 Finansielle poster	125.217,96	0,00
72 Øvrige renteudgifter	-253,67	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-253,67	0,00
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	125.471,63	0,00
Indtægter	125.471,63	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af godkendte projekter

Regnskab	Budget
2024	2024

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.*

Bilag 2: Kollektregnskab

Beløb

Diakoniudvalget i Gladsaxe-Herlev provsti
Regnskab 2024

				Budget
	INDTÆGTER			
	Ligningsmidler Gladsaxe-Herlev	1.315.484,00	1.315.484,00	1.284.484,00
	Tillægbevilling Samarbejdspuljen		-	
	UDGIFTER			
	Lønudgifter			
181810	Løn	473.485,33		
181610	Feriepenge	3.283,76		
188310	Pension	80.284,27		
188320	ATP	2.178,00		
181620	Særlig Feriegodtg.	7.625,64		
188750	Refusion	- 67.397,42		
223810	AES/AUB	3.359,03		
181710	Feriefond	445,58		
	Honorarer		- 503.264,19	- 1.032.000,00
	Administrationsudgifter			
221010	Kørselsgodtgørelse	375,00		4.000,00
	Kontingenter			8.484,00
227010	Porto	175,00		
227015	Telefon	1.790,50		6.000,00
228030	Abonnementer	1.510,00		
224041	Aktiviteter	13.926,00		80.000,00
	Konsulentytelser			3.000,00
	Kurser/Uddannelse			81.000,00
161010	Husleje	18.000,00		36.000,00
	Kontorudgifter			3.000,00
	Øvrige Materialer til forbrug			20.000,00
222010	Repræsentation	-		
	Uforudsete udgifter			10.000,00
228035	Fortæring	2.489,80		
227075	Gebyrer	2.042,00		1.000,00
226510	Udstyr	15.111,01	- 55.419,31	- 252.484,00
	Finansielle poster			
254010	Renteindtægt	- 3.264,71		
269010	Renteudgift	253,67		
	Afrunding	-	3.011,04	-
	Årets overskud		759.811,54	0,00

	BALANCE pr. 31.12.2024		
	Aktiver		
	Al bank visa	1.704,83	
	AL Bank	1.332.500,05	
	Skyldig PU bank (udlæg løn)	- 509.793,29	
	Tilgodehavender		824.411,59
	Passiver		
	Lån fra 5% midler G-H provsti		
	Egenkabitat Primo	64.600,05	
	Årets resultat	759.811,54	824.411,59
	Skyldige omk		824.411,59

-

Folkekirkens Skoletjenesten - Gladsaxe og Herlev Provsti		
Resultatopgørelse 01.01.2024 - 31.12.2024		Budget 2024
Indtægter		
101810 Ligningsmidler	1.470.000,00	1.470.000,00
118085 Tilskud Herlev kommune	50.000,00	50.000,00
118085 Tilskud Gladsaxe kommune	125.000,00	125.000,00
Diverse indtægter		-
Indtægter i alt	1.645.000,00	1.645.000,00
Udgifter		
<i>Lønudgifter</i>		
181810 Lønudgifter	734.352,91	1.100.000,00
188310 Pension	138.923,37	190.000,00
181610 Feriepenge	10.561,84	
188320 ATP	3.432,00	8.000,00
Forsikring		2.000,00
223810 AES/AUB	6.124,93	12.000,00
Bidrag barselsfond		3.000,00
<i>Lønudgifter i alt</i>	<i>893.395,05</i>	<i>1.315.000,00</i>
<i>Administrationsudgifter</i>		
221025 Kørselsgodtgørelse	1.375,77	8.000,00
227080 Hjemmeside egen	6.000,00	5.000,00
228010 Kontorartikler	5.257,00	3.000,00
227010 Porto/Gebyrer	3.000,00	500,00
223130 Inventar, computer	- 1.929,25	10.000,00
226520 Køb af IT	40.495,75	4.000,00
227045 Annoncer	16.500,00	2.000,00
227070 Kursus	8.264,30	20.000,00
227015 Mobiltelefon	5.080,32	7.000,00
224510 Landsnetværket årligt bidrag	2.965,42	3.000,00
222010 Repræsentation	6.327,55	2.000,00
221010 Møder/Rejser	1.039,00	10.000,00
227075 Gebyrer	1.804,66	500,00
228035 Indkøb til fortæring	124,70	-
229110 Øreafrunding	1,18	-
<i>Administration i alt</i>	<i>96.306,40</i>	<i>75.000,00</i>

Projekter		
227050 PR/Tryk	74.038,29	185.000,00
227080 Layout	110.887,18	113.000,00
186840 Gæstelærer	1.500,00	80.000,00
186860 Honorar	29.500,00	
221010 Befordring efter regning	6.712,48	-
222020 Repræsentation ekstern	321,50	
228055 Materialer	37.065,06	60.000,00
228015 Bøger	14.919,45	2.000,00
228030 Abonnementer	4.255,16	
223220 Billedrettigheder	7.142,06	-
223230 Copydan	4.015,06	
224510 Kontingenter og tilskud	83.722,00	
226520 Køb af IT	5.590,77	-
227010 Porto og fragt	3.181,00	-
227070 Efteruddannelse	1.600,00	-
228035 Indkøb til fortæring	1.961,25	
227075 Gebyrer	80,00	
Diverse	-	20.000,00
Projekter i alt	386.491,26	460.000,00
Udgifter i alt	1.376.192,71	1.850.000,00
Overskud/Underskud i alt	268.807,29	-205.000,00

Balance pr. 31.12.2024			
Aktiver			
638105 Bank	739.384,88		
Aktiver i alt		739.384,88	
Passiver			
Egenkapital			
741150 Frie midler 01.01.2024	449.053,62		
Årets overskud	268.807,29		
Egenkapital 31.12.2024		717.860,91	
969010 Skyldige omkostninger	21.523,97		
Passiver i alt		739.384,88	