

ÅRSREGNSKAB 2024

for Lundtofte Sogns Menighedsråd

i Kongens Lyngby Provsti

i Lyngby-Taarbæk Kommune

Myndighedskode 7123

CVR-nr. 65208016

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: 7

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2024 for Lundtofte 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

Årets driftsresultat er et underskud på 170.641 kr.

- som skyldes planlagt brug af frie midler i løbet af 2024.

Indtægter (ekskl. Ligning):

Budget: 1.393.091 Regnskab: 1.498.557 Difference: +105.466

Den samlede indtægt på kirkegården er ca. 75.000 kr. højere end budgetteret – dette er en naturlig forsigtighed i budgetteringen.

Leje af Sognegård er 13.000 lavere end budgetteret – det svinger meget fra år til år. Der har været lidt mere egenbetaling end budgetteret til kirkelige aktiviteter. Boligbidrag og forbrugsbetaling er 20.000 kr. mere end budgetteret. Renteindtægter er 14.000 kr. mere end budgetteret.

Løn:

Budget: 7.923.000 Regnskab: 7.611.551 Difference: +311.449

Mindreforbruget på løn skyldes primært udskiftning af personale, hvor der har været væsentlige vacanceperioder – især på kirkegård, men også i kirkekoret. Der var budgetteret med babysalmesang i begge kirker, men kun afholdt 1 sted.

Driftsudgifter:

Budget: 3.892.091 Resultat: 4.702.399 Difference: -810.308

Planlagt brug af frie midler efter årsregnskab 2023:

Indv. kalkning, se biregnskab: 444.037

Belægning i mandskabsgård, se biregnskab: 356.241

Arbejde med udviklingsplan: 20.000

Udgifter, finansieret af reservemidler – se biregnskaber:

Ny spildevandspumpe i Sognegård: 107.190

Lovpligtig el-ladestander: 95.314

Disponering på tværs af bevillingstyper: -129.641,27

Renteudgift, stiftslån:

Renter på stiftslån, optaget i 2024, er finansieret af provenu fra salg af SK44, derfor fremgår beløbet af anlægsoversigten, som driftsudgift betalt af anlægsmidler: **-129.751 kr.**

Renteindtægt:

721110 Opsparing til anlæg: Renteindtægten er indtægtsført som vanligt på formål 7300 – dvs. drift: **+109,73.**

Nedenstående er de reelle differencer i årets driftsudgifter i forhold til budget:

Kirker/Sognegård: Merudgift -160.350. På kirkerne passer budget fint med udgifter, dog er der budgetteret med 75.000 til orgelmotorer – disse er rep., men ikke betalt. I Sognegården har været mange større reparationer samt restudgifter til skimmelsvamp i depotrum. Desuden er der lavet nødvendig udskiftning af AV-udstyr, planlagt finansieret af frie midler. Der er et mindre forbrug på varme og el på 80.000 kr. for Kirke, sognegård, Længen.

Kirkelige aktiviteter: Mindreudgift +258.460. Beslutning om, at kirkeblad ikke husstandsomdeles blev iværksat 2024, DGO er nedsat udgift, 2 udflugter færre end vanligt, ingen minikonf. er de største differencer fra budget.

Kirkegård: Merudgift -210.600 – Der er en anlægsgift på elektriker (76.680) i forbindelse med mandskabsgård, idet el på facaden skulle fjernes, for at fjerne halvmure, kar m.m. Hører til projekt: facader. Planter til gravsteder er underbudgetteret med 50.000, genererer også større indtægt. Vandingsvogn indkøbt, som var del af budget 2023 30.000 kr., desuden er der indkøbt lamper til mandskabsgård.

Præsterboliger: Mindreudgift +102.830. Grunden til en mindreudgift er forsikringsudbetaling for vandskade på Skodsborgvej, 248.930 kr., dækning af udgifter i både 2023 og 2024. For præstebolig 2: Skodsborgvej

44/Kirsebærbakken/Norgesvej 5B: I driften har der været mange udgifter til rapporter på SK44, ekstra husleje, rengøring af tre boliger, diverse ekstraarbejder, honorarer m.m. For Præstebolig 1, Lundtofte Kirkevej 1 passer budget med udgifter, for præstebolig 3: Langs Hegnet 61 har der været færre udgifter end budgetteret. På grund af stort arbejde med salg, køb og istandsættelse af præstebolig har der ikke været tid til øvrige synsudsatte arbejder.

Administration: Budget og regnskab stemmer overens.

Anlægsbevillinger:

I 2024 er ingen anlægsprojekter helt afsluttet, se anlægsoversigt

Salg af Skodsborgvej 44 og køb af Norgesvej 5B

Der er primært arbejdet med salg af Skodsborgvej 44 og køb og istandsættelse af Norgesvej 5B, hvilket ikke var planlagte anlægsarbejder i budgettet.

Der er lavet biregnskaber for både salget og købet, som er vedhæftet årsregnskabet.

Det resterende beløb for Norgesvej 5B i anlægsoversigten: 76.106 er til handicapindgang, som skal etableres efter vinterperioden.

Det resterende beløb for Skodsborgvej 44 i anlægsoversigten, svarer til det ekstraordinære afdrag på stiftslån, som er afdraget i 2025.

Anlægsmidler bevilget 2024

Udviklingsplan: 100.000 – da udviklingsplanen endnu ikke er godkendt, kan der ikke laves arbejder efter den.

Sognegård, udv. maling: 120.000 – før projektet blev godkendt, var det for sent på året.

Lundtofte Kirke: Lynafleder: 125.000 – afventer udskiftning af tag og udv. kalkning af kirken

Lundtofte Kirke: Renovering af sakristi: 300.000 – her var også vandskade i 2023, så renovering afventer udskiftning af tag.

Lundtofte Kirkevej 1: Køkken/bad/rør: 1.500.000 - Udsat på grund af arbejdet med SK44 / NV 5B.

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	12.919.503,46	12.567.000,00
Indtægter	12.919.503,46	12.567.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-1.982.233,73	-1.866.210,00
Indtægter	37.000,00	50.000,00
Udgifter, løn	-549.433,11	-505.800,00
Udgifter, øvrig drift	-1.469.800,62	-1.410.410,00
3 Kirkelige aktiviteter	-3.963.115,37	-4.384.550,00
Indtægter	72.574,31	66.000,00
Udgifter, løn	-3.335.451,41	-3.491.850,00
Udgifter, øvrig drift	-700.238,27	-958.700,00
4 Kirkegård	-2.394.467,86	-2.181.559,00
Indtægter	1.052.317,35	975.491,00
Udgifter, løn	-2.288.436,05	-2.465.550,00
Udgifter, øvrig drift	-1.158.349,16	-691.500,00
5 Præstebolig mv.	-4.974.486,90	-1.824.150,00
Indtægter	6.713.183,52	288.100,00
Udgifter, løn	-131.232,91	-77.850,00
Udgifter, øvrig drift	-11.556.437,51	-2.034.400,00
6 Administration og fællesudgifter	-2.272.395,36	-2.324.031,00
Indtægter	800,00	0,00
Udgifter, løn	-1.330.750,70	-1.381.950,00
Udgifter, øvrig drift	-942.444,66	-942.081,00
7 Finansielle poster	-102.093,03	13.500,00
Indtægter	27.658,36	13.500,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-129.751,39	0,00
Resultat	-2.769.288,79	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721110	Opsparing til anlæg	-28.676,31	-109,73	-28.786,04
721130	Kirke- og præsteembedekapitaler	-180.706,36	0,00	-180.706,36
721140	Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-300.001,07	0,00	-300.001,07
721150	Langfristet gæld	0,00	9.070.000,00	9.070.000,00
741110	Menighedsrådets frie midler	-989.618,63	40.999,52	-948.619,11
741120	Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	-2.565.227,00	-6.341.601,00	-8.906.828,00
Samlet disponering af samlet resultat			2.769.288,79	
Årets bevægelser på arv og donationer:		Primo	Disponering	Ultimo

Årsregnskab for driften i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	10.774.503,46	10.422.000,00
Indtægter	10.774.503,46	10.422.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-1.982.233,73	-1.321.210,00
Indtægter	37.000,00	50.000,00
Udgifter, løn	-549.433,11	-505.800,00
Udgifter, øvrig drift	-1.469.800,62	-865.410,00
3 Kirkelige aktiviteter	-3.963.115,37	-4.384.550,00
Indtægter	72.574,31	66.000,00
Udgifter, løn	-3.335.451,41	-3.491.850,00
Udgifter, øvrig drift	-700.238,27	-958.700,00
4 Kirkegård	-2.394.467,86	-2.081.559,00
Indtægter	1.052.317,35	975.491,00
Udgifter, løn	-2.288.436,05	-2.465.550,00
Udgifter, øvrig drift	-1.158.349,16	-591.500,00
5 Præstebolig mv.	-230.838,90	-324.150,00
Indtægter	308.208,27	288.100,00
Udgifter, løn	-107.480,72	-77.850,00
Udgifter, øvrig drift	-431.566,45	-534.400,00
6 Administration og fællesudgifter	-2.272.395,36	-2.324.031,00
Indtægter	800,00	0,00
Udgifter, løn	-1.330.750,70	-1.381.950,00
Udgifter, øvrig drift	-942.444,66	-942.081,00
7 Finansielle poster	-102.093,03	13.500,00
Indtægter	27.658,36	13.500,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-129.751,39	0,00
Resultat af driftsbevillingen	-170.640,79	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-300.001,07	0,00	-300.001,07
741110 Menighedsrådets frie midler	-989.618,63	40.999,52	-948.619,11
		40.999,52	
Disponering på tværs af bevillingstype*		129.641,27	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af driftsbevillingen		170.640,79	

Årsregnskab for godkendte projekter i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
3 Kirkelige aktiviteter	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
4 Kirkegård	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
5 Præstebolig mv.	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
6 Administration og fællesudgifter	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
7 Finansielle poster	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
Resultat af projektbevillingen	0,00	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
Disponering på tværs af bevillingstype*		0,00	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af projektbevillingen		0,00	

Arsregnskab for godkendte anlæg i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	2.145.000,00	2.145.000,00
Indtægter	2.145.000,00	2.145.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	0,00	-545.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-545.000,00
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	0,00	-100.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-100.000,00
5 Præstebolig mv.	-4.743.648,00	-1.500.000,00
Indtægter	6.404.975,25	0,00
Udgifter, løn	-23.752,19	0,00
Udgifter, øvrig drift	-11.124.871,06	-1.500.000,00
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	-2.598.648,00	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
721110 Opsparing til anlæg	-28.676,31	-109,73	-28.786,04
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-180.706,36	0,00	-180.706,36
721150 Langfristet gæld	0,00	9.070.000,00	9.070.000,00
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	-2.565.227,00	-6.341.601,00	-8.906.828,00
		2.728.289,27	
Disponering på tværs af bevillingstype*		-129.641,27	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af anlægsbevillingen		2.598.648,00	

FORKLARING TIL RESULTATDISPONERING

Resultatdisponering 2024

Lundtofte Menighedsråd har i 2024 et resultat på:

Driftsbudgettet: -170.641

Anlægsbudgettet: -2.598.648

I alt: -2.769.289

Resultatdisponeringen indeholder følgende konti:

721110: Opsparing til anlæg: Kontoen er ikke rørt i mange år.

721130: Kirke- og præsteembedskapitaler: Kapital i stiftet

721140: Provstiet har stillet 300.000 til rådighed som likviditet.

721150: I løbet af 2024 er der optaget stiftslån på 9.070.000 kr. til køb af Norgesvej 5B

741120: Der henvises til anlægsoversigt. Primære grund til det meget store beløb er midler til ekstraordinært afdrag på stiftslån - stammer fra salg af præstebolig. Afdraget af indbetalt primo 2025.

741110: Efter reservering af anlægsmidler i h.t. anlægsoversigt resterer som frie midler i 2024: **948.619**.

Anvendelse af frie midler

Der er 265.000 kr. af de frie midler, som er øremærket til ikke udførte opgaver fra 2024. Menighedsrådet har besluttet anvendelse af de resterende midler til presserende arbejder:

Midler fra 2024 til udførelse i 2025:

Utæt tag sidefløj, Længen: 150.000 - modtaget som reservemidler i 2024

Motorer på orgel udskiftet: 75.000 – rep. og budget 2024, faktura ikke modtaget i 2024

Udviklingsplan, restbeløb: 40.000 (til evt. rettelser efter udtalelse fra kirkegårdsconsulent)

Resterende 683.619 kr. afsættes til presserende arbejder, som ikke er i budget:

Trapeztag bag Længen: 250.000 – udføres med store projekt i 2026

Vinduer i Geels: 70.000 – vinduer på 1. sal, bundstykker rådne, så vinduer kan falde ud

Ny styring, klokker og luger: 75.000 - ved eftersyn er i årevis sagt, at der ikke findes reservedele til forældet system.

Stolerygge i konfirmandrum: 25.000 – udskiftning til polstrede ryglæn, dårlig siddekomfort nu.

Maling af låger ved kirken: 35.000 – lågerne trænger og skal have samme grå farve som ny låge.

Hegn v.materialeplads: 30.000 – hegn til kolonihaver, der lægges affald på vores område.

Præstebolig 1: 198.000 – mange synsudsatte arbejder bl.a. rep. og vedl. af vinduer, malerarbejde m.m., som er skubbet flere år.

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
639110-30	Kontant- og udlægskasser
638110-19	Ikke-forbrugte 5% midler (PU)

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

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

Hensættelser

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

Lån

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

Skyldige omkostninger

951510	Kreditorer
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
969030	Deposita mv.
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2024	Ultimo 2024
4.716.327,19	4.735.409,64
14.369,00	34.022,00
26.709,53	99.220,98
180.706,36	180.706,36
4.494.542,30	4.421.460,30
0,00	0,00
4.158.571,02	10.356.203,09
2.482.306,38	585.569,06
28.676,31	28.786,04
1.643.235,68	560.893,46
3.866,00	3.694,50
486,65	9.177.260,03
8.874.898,21	15.091.612,73

-4.064.229,37	-1.294.940,58
-28.676,31	-28.786,04
-180.706,36	-180.706,36
-300.001,07	-300.001,07
0,00	9.070.000,00
-989.618,63	-948.619,11
-2.565.227,00	-8.906.828,00
-4.494.542,30	-4.421.460,30
-4.494.542,30	-4.421.460,30
0,00	-9.070.000,00
0,00	-9.070.000,00
-316.126,54	-305.211,85
-49.787,59	0,00
-74.163,58	-157.479,55
-98.722,73	0,00
-93.452,64	-147.732,30
-8.874.898,21	-15.091.612,73

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
1 Fælles indtægter i alt	10.774.503,46	10.422.000,00
10 Kirkelig ligning	10.422.000,00	10.422.000,00
Indtægter	10.422.000,00	10.422.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
11 Tillægsbevilling fra reserven	352.503,46	0,00
Indtægter	352.503,46	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	-1.982.233,73	-1.321.210,00
20 Fælles formål	-14.970,02	-35.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-14.970,02	-35.000,00
21 Kirkebygning	-1.249.740,75	-875.310,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-476.732,67	-454.300,00
Udgifter, øvrig drift	-773.008,08	-421.010,00
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-82.135,97	-168.900,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-82.135,97	-168.900,00
23 Sognegård	-635.386,99	-242.000,00
Indtægter	37.000,00	50.000,00
Udgifter, løn	-72.700,44	-51.500,00
Udgifter, øvrig drift	-599.686,55	-240.500,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
3 Kirkelige aktiviteter	-3.963.115,37	-4.384.550,00
30 Fælles formål	-31.622,17	-35.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-31.622,17	-35.000,00
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-2.084.373,86	-2.340.950,00
Indtægter	2.750,00	5.000,00
Udgifter, løn	-1.927.558,52	-2.120.950,00
Udgifter, øvrig drift	-159.565,34	-225.000,00
32 Kirkelig undervisning	-584.925,95	-628.850,00
Indtægter	19.606,75	12.000,00
Udgifter, løn	-448.038,81	-408.850,00
Udgifter, øvrig drift	-156.493,89	-232.000,00
33 Diakonal virksomhed	-255.170,91	-292.050,00
Indtægter	47.051,00	48.000,00
Udgifter, løn	-217.579,99	-197.550,00
Udgifter, øvrig drift	-84.641,92	-142.500,00
34 Kommunikation	-596.518,67	-659.900,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-371.418,82	-354.900,00
Udgifter, øvrig drift	-225.099,85	-305.000,00
35 Kirkekor	-456,41	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-456,41	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
36 Kirkekoncerter	-165.143,11	-171.400,00
Indtægter	3.166,56	1.000,00
Udgifter, løn	-152.625,38	-165.400,00
Udgifter, øvrig drift	-15.684,29	-7.000,00
37 Foredrags- og mødevirksomhed	-242.704,29	-254.200,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-217.773,48	-244.200,00
Udgifter, øvrig drift	-24.930,81	-10.000,00
39 Kontingent til DSUK	-2.200,00	-2.200,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-2.200,00	-2.200,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
4 Kirkegård	-2.394.467,86	-2.081.559,00
40 Kirkegården	-2.420.246,86	-2.111.559,00
Indtægter	1.002.438,35	920.491,00
Udgifter, løn	-2.288.436,05	-2.465.550,00
Udgifter, øvrig drift	-1.134.249,16	-566.500,00
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser	25.779,00	30.000,00
Indtægter	49.879,00	55.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-24.100,00	-25.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
5 Præstebolig mv.	-230.838,90	-324.150,00
50 Fælles formål	-85.316,94	-61.850,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-85.300,45	-61.850,00
Udgifter, øvrig drift	-16,49	0,00
51 Præstebolig 1	-114.706,78	-113.500,00
Indtægter	115.924,53	111.000,00
Udgifter, løn	-8.284,11	-8.000,00
Udgifter, øvrig drift	-222.347,20	-216.500,00
52 Præstebolig 2	-32.107,33	-81.300,00
Indtægter	101.487,42	94.000,00
Udgifter, løn	-13.896,16	-8.000,00
Udgifter, øvrig drift	-119.698,59	-167.300,00
53 Præstebolig 3	1.292,15	-67.500,00
Indtægter	90.796,32	83.100,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-89.504,17	-150.600,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
6 Administration og fællesudgifter	-2.272.395,36	-2.324.031,00
60 Fælles formål	-341.719,70	-286.200,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-62.510,87	-57.600,00
Udgifter, øvrig drift	-279.208,83	-228.600,00
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-389.517,90	-388.600,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-276.222,76	-234.600,00
Udgifter, øvrig drift	-113.295,14	-154.000,00
62 Personale	-405.012,80	-498.100,00
Indtægter	800,00	0,00
Udgifter, løn	-239.376,08	-349.100,00
Udgifter, øvrig drift	-166.436,72	-149.000,00
63 Bygninger	-140.154,71	-146.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-105.547,50	-105.000,00
Udgifter, øvrig drift	-34.607,21	-41.000,00
64 Økonomi	-467.373,61	-460.200,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-436.014,82	-425.200,00
Udgifter, øvrig drift	-31.358,79	-35.000,00
65 Personregistrering - civil	-68.349,27	-63.750,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-68.204,03	-63.750,00
Udgifter, øvrig drift	-145,24	0,00
66 Personregistrering - kirkelig	-157.565,25	-146.700,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-157.244,76	-146.700,00
Udgifter, øvrig drift	-320,49	0,00
67 Efteruddannelse	-71.411,36	-80.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	14.370,12	0,00
Udgifter, øvrig drift	-85.781,48	-80.000,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg	-21.810,25	-45.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-21.810,25	-45.000,00
69 Forsikring/Arb. miljøråd./Stiftbidrag (PU)	-209.480,51	-209.481,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-209.480,51	-209.481,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
7 Finansielle poster	-102.093,03	13.500,00
70 Renter af stiftslån	-129.751,39	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-129.751,39	0,00
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	23.863,52	10.000,00
Indtægter	23.863,52	10.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	3.794,84	3.500,00
Indtægter	3.794,84	3.500,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af godkendte projekter

Regnskab	Budget
2024	2024

Specifikation af godkendte anlæg

		Regnskab	Budget
		2024	2024
A4	Kirkegård, Ændr. udvikl.plan	99.996,00	100.000,00
10	Kirkelig ligning	99.996,00	100.000,00
	Indtægter	99.996,00	100.000,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
A5	Sognegård, udv. maling	120.000,00	120.000,00
10	Kirkelig ligning	120.000,00	120.000,00
	Indtægter	120.000,00	120.000,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
A6	LK, Lynaflederanlæg	125.004,00	125.000,00
10	Kirkelig ligning	125.004,00	125.000,00
	Indtægter	125.004,00	125.000,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
A7	LK, Ren. sakristi	300.000,00	300.000,00
10	Kirkelig ligning	300.000,00	300.000,00
	Indtægter	300.000,00	300.000,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
A8	LK 1, Køkken bad kælder rør	1.500.000,00	1.500.000,00
10	Kirkelig ligning	1.500.000,00	1.500.000,00
	Indtægter	1.500.000,00	1.500.000,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
A9	NV5B, køb/ren. + salg af SK44	-4.743.648,00	0,00
52	Præstebolig 2	-4.743.648,00	0,00
	Indtægter	6.404.975,25	0,00
	Udgifter, løn	-23.752,19	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-11.124.871,06	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		
Lundtofte By, Lundtofte 1	4200	6.110.000	4.888.000		Præstebolig, LK 1
Lundtofte By, Lundtofte 7	1259	5.971.000	4.776.800		Præstebolig, NV 5B
Lundtofte By, Lundtofte 1	897	5.864.000	4.691.200		Præstebolig, LH 61
Ejendomsværdi i alt		17.945.000			

**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.*

Kollekt 2024

Bibelselskabet	125,00 kr.
Kirkens korshær	1.284,50 kr.
KFUM og K	1.043,00 kr.
Kristelig handicap/Geelsgården	894,00 kr.
Folkekirkens Nødhjælp, Ukraine	1.833,50 kr.
Børnesagens Fællesråd	6.846,00 kr.
Menighedsplejen	1.545,00 kr.
DSUK	952,00 kr.
Blå kors og Tuba	1.687,50 kr.
Dansk Armenien	1.139,00 kr.
Sankt Lukas Stiftelsen	692,00 kr.
Vetarforeningen	909,00 kr.
Døvemenhederne	930,00 kr.
Folkekirkens Mellemkirkelige råd	100,00 kr.
Dannison	857,00 kr.
KFUM's soldaterhjem	575,00 kr.
Kollekt i alt	21.412,50 kr.

Regnskab for salg af Skodsborgvej 44, præstebolig

	Udgifter	
Salgspris		6.375.000,00
Udgifter:		
Ejendomsmægler:		
Salær, inkl. berigtigelse og ekspeditionsgebyr	172.500,00	
Markedsføring	45.000,00	
Udlæg: indhentning af div. oplysninger	2.550,25	
Ejendomsmægler i alt		220.050,25
Øvrige udgifter:		
Tilstandsrapport inkl. elinstallation og energimærke	12.523,00	
Udgifter i alt		<u>232.573,25</u>
Salgsprovenu		6.142.426,75
		=====

Regnskab for køb af Norgesvej 5B, præstebolig

	Købesum	Udgifter
Købspris	9.200.000	
Stiftslån	9.070.000	
Købsudgifter:		
Depositum		130.000,00
Købers mægler, jurist og forhandling		26.251,09
Tinglysningsafgift		57.050,00
Ejerskifteforsikring, ½		8.889,50
Måling af skimmelsvamp		5.926,75
Præstegårdskonsulent Leo Villadsen		9.352,19
Bygningskyndig Michael Intile		8.400,00
Renteudgift p.gr.a. forsinket skøde/frigivelse af købssum		25.218,90
Købsudgifter i alt		271.088,43
Istandsættelse:		
_ Malerarbejde		113.250,00
El-arbejde		5.717,08
Slibning af gulve		24.687,50
Tømrerarbejder		11.386,75
Byggekyndig Michael Intile		6.000,00
Overtagelse af gardiner, lamper m.v.		32.000,00
		193.041,33
Udgifter i f.m. indflytningssyn:		
Tømrerarbejde: Bordplade køkken, fejelister, garageport, havedør		15.743,75
El-arbejde		4.625,70
Lydæt dør og malerefterreparation		20.740,00
Handicapadgang, budget		75.000,00
Indflytningssyn, Grube-Mikkelsen		5.523,00
		121.632,45
Tag:		
HM-Gruppen entreprenør, i.h.t. tilbud		1.185.345,00
HM-Gruppen entreprenør, opretning og nedløb		28.700,00
Norsyn arkitektfirma		87.717,54
Rep. af loft i f.m. udskiftning af tag		3.156,25
Tag i alt		1.304.918,79
Renter af stiftslån		129.751,39
Samlede udgifter		2.020.432,39
FINANSIERING:		
Stiftslån	9.070.000	
Anlægsmidler fra SK44		1.280.477,00
Provenu fra SK44		739.955,39
		2.020.432,39

Afbetaling på stiftslån

Lån i stiftet:		9.070.000
Provenu fra SK44	6.142.427	
Anvendt i f.m. køb og istandsættelse af NV 5B	-610.204	
Renter af lån 2024	-129.751	
Provenu til afdrag på lån		<u>5.402.472</u>
Restlån efter afdrag		3.667.528
Afdrag i h.t. budget 2025		<u>-907.000</u>
Restlån ultimo 2025		2.760.528
		=====

Reservemidler 2024 - til driftsramme

Ny spildevandspumpe ved Sognegården

Bevilget beløb fra provsti		107.189,71
Udgifter:		
Ny spildevandspumpe	-63.637,53	
Ny styring til pumpe	-23.931,27	
Elektrikerarb. til ny styring	-19.620,91	<u>-107.189,71</u>
		0,00
		=====

El - ladestander, lovpligtig

Bevilget beløb fra provsti		118.432,50
Udgifter:		
Elforsyning til ladestander	-22.437,50	
Installation af ladestander	-72.876,25	<u>-95.313,75</u>
Retur til provsti		23.118,75
		=====

Ladestanderens pris indgår i leje-løsningen med månedligt abonnement.
Beløbet returneres derfor til provstiet.

Længen, utæt tag

Bevilget beløb fra provsti	150.000,00
----------------------------	------------

Arbejdet skal udføres sammen med anlægsprojekt A2.
Er foreløbigt lukket med plastikdug.

Afsluttende regnskab vedr. indv. kalkning

Indvendig kalkning af Lundtofte Kirke

Børge Jakobsen: Kalkning af kirke, pulpitur, våbenhuse, repos	336.662,00
Frobenius: Ind- og udpakning af orgel inkl. stemning efter	39.375,00
Konservator: Ind- og udpakning af prædikestol, døbefont, flytning af historisk inventar	55.625,00
Stryhn EI: Nedtag. og op sætning af lysekroner	12.375,00

Udgifter I ALT **444.037,00**

Budget i h.t. byggesag **400.000,00**

Merforbrug i h.t. godkendt budget **-44.037,00**

Finansiering

Driftsrammebevilling i 2023	200.000
Opsparing i frie midler til udvidet kalkning ud over kirke/pulpitur	200.000
Ekstra brug af frie midler efter godkendelse af byggesag	44.037

Finansiering I ALT **444.037,00**

Renoveringen er en bevilling inden for driftsrammen samt opsparing i frie midler.
Der var ikke hjemtaget tilbud før ansøgning i budget. Tilbuddet på kirke/pulpitur var ca. 300.000 kr.
desuden behov for kalkning også i våbenhuse, repos, hvorfor der blev opsparet i frie midler.
Der var ikke budgetteret med brug af konservator, hvilket var et ukendt krav ved oprettelse af byggesag.
Sagen har været indsendt via provstiet til godkendelse i stiftet på grund af kirkens alder.

Afsluttende regnskab for ny belægning i mandskabsgård (driftsmidler)

Mandskabsgård bag Længen

Arkitekt Charlotte Skibsted	72.000,00
Entrepriseudgift inkl. alle arbejder, Sven Bech	280.641,00
TV-inspektion af kloak	3.600,00

Udgifter I ALT **356.241,00**

Budget i h.t. byggesag **372.000,00**

Mindreforbrug i h.t. godkendt budget **15.759,00**

Finansiering

Driftsrammebevilling i 2023	250.000
Anlægsmidler mandskabsgård konverteret til drift i 2023	62.500
Brug af frie midler	43.741

Finansiering I ALT **356.241,00**

Der er nu etableret en stor sammenhængende mandskabsgård med ny belægning.
Mur mellem to midtergårde er fjernet og halvmure inkl. for lavt tag er fjernet.
Kloakforhold er bragt i orden og stor cementkumme er fjernet.