

ÅRSREGNSKAB 2024

for Lillerød Sogns Menighedsråd

i Hillerød Provsti

i Allerød Kommune

Myndighedskode 7450

CVR-nr. 27310028

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 2024 for Lillerød 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

Forklaringer til årsregnskab 2024

Driftsudgifter

Driftsresultatet for årsregnskabet 2024 viser et mindreforbrug på **129.832,22 kr.** Heraf er mindreudgifter til lønninger på 90.622 kr. og mindreudgifter på øvrige udgifter/indtægter på 39.210 kr. Besparselsen på lønninger skyldes hovedsageligt en vakant kirketjenerstilling i 4 måneder og mindreudgifter til vikarpræst. For øvrige udgifter/indtægters vedkommende er forklaringen, at der er indgået større kirkegårdsindtægter end det budgetterede med samlet -85.986 kr. Til gengæld har været større anskaffelser og vedligeholdelser i sognegården med 61.625 kr.

Årets resultat viser et bedre resultat end forventet, idet der er nogle udskiftninger og anskaffelsesudgifter for samlet 124.000 kr., som blev besluttet i 2023, som først er blevet udført i 2024-regnskabet, hvoraf 99.000 kr. vedr. Sognegård og 25.000 kr. vedr. præsteboligen Kirkevænget 1A.

Hertil kommer, at der er udført murer- og fugearbejde ifølge pålæg ved det årlige kirkesyn på kirkens ejendomme for 97.950 kr. som alt sammen er afholdt over driftsrammen for 2024.

Energiudgifterne er fra 2023 til 2024 steget fra 229.799 kr. til 280.315 kr. eller med 50.516 kr., svarende til 22%. Det vedtagende budget var samlet på 404.000 kr. og set i forhold til dette er en mindreudgift på 123.685 kr.

I sognegårdens kælder indtraf i august 2023 en større vandskade, som blev anmeldt som en forsikringsskade og var på i alt 340.260,66 kr., hvoraf selvrisikoen var på 15.000,- kr. Skaden blev i første omgang blevet afvist af forsikringsselskabet, men Lillerød Menighedsråd ankede denne afgørelse og fik i april 2024 godkendt erstatningen og fik refunderet beløbet fra Folkekirkens Forsikring og Selvrisiko.

Budgetfremskrivningen fra 2023 til budget 2024 var på 4%.

Projektbevilling

I 2024 er givet tillægsbevilling af Hillerød Provstiråd på 99.000 kr. til udgiften til udskiftning til energiruder i sognegården. Udgiften svarer til bevillingen.

Anlæg

I 2024 er afholdt anlægsudgifter på 97.176,44 kr. til kirkerestaureringen, der vedrører arkitekthonorar, mikrobiel undersøgelse ved altret og opsætning af støvvæg. Bevillingen formålet var i 2024-regnskabet på 1.700.000 kr.

Fra 2020 til udgangen af 2024 er til kirkerestaureringen afholdt samlet udgifter på 584.427,19 kr., hvor der er bevilget 2.410.000,- kr. Restbudgettet udgør 1.826.572,81 kr.

Afholdte udgifterne er anvendt til forunderundersøgelse, projektbeskrivelse og myndighedskrav for tilpasning af projektet. Det forventes en endelig godkendelse af projektet i sommeren 2025 og herefter skal opgaven i udbud. Det forventes herefter, at kirkerestaurationen kan gå i gang i 2026.

Forklaringer til budgetafvigelser:

Alle tallene herunder henviser til arbejdsbudgettet og ikke årsbudgettet.

Løn

I årets løb har været mindreudgifter til lønninger på til lønninger på 90.622 kr. og det skyldes hovedsageligt en vakant kirketjenerstilling i 4 måneder og mindreudgifter til vikarpræst.

Lønningerne steg pr. 1. april 2024 5,89% og samtidigt blev ferietillægget hævet fra 1,5% til 2%.

Der er forbrugt 121.320 kr. til organistvikarer, herunder vikar for børnekor. Desuden er forbrugt vikarudgifter for 5.580 kr. for børnekor iøvrigt og der er forbrugt 36.123 kr. til kirkesangervikarer. Kirketjeneres vikarudgifter er på 19.274 kr. I alt 182.297 kr.

Kirkebygning og sognegård

El-udgifterne i kirken blev i 2024 på 138.079 kr., hvor det oprindelige budget var på 190.000 kr. Sammenholdt med det korrigerede budget på 140.000 kr. er besparelsen på 1.921 kr. El- og gasudgifter i sognegården blev på 97.262 kr., hvor det korrigerede budget er kr. 83.000 kr., dvs. eller en merudgift på 14.262 kr. eller på 17,2%. Udgiften til vand, renovation blev på 43.172 kr. eller en merudgift på 8.172 kr, hvilket skyldes en vandskade..

Renholdelse i kirken og i sognegården er på 134.820 kr., hvor budgettet er på 105.000 kr.. Merudgiften, skyldes at det har været nødvendigt, at købe mere rengøring, da der har været personale mangel i blandt kirketjenerne.

Konto 2130 Anskaffelse og vedligehold er forbrugt 67.232 kr. hvor budgettet er på 45.000 kr. Udgifter skyldes pålæg ved kirkesyn om murer- og fugearbejde i kirken for 52.650 kr.

Konto 2230 Anskaffelse og vedligehold er på 48.000 kr., hvor budgettet er på 35.000 kr., Merudgiften skyldes servicekontrakter på orgel og flygel m.v.

På konto 2330 Anskaffelse og Vedligehold er udgifter på 277.625 kr., hvor det korrigerede budget er på 216.000 kr., dvs. merudgifter på 61.625 kr. Dette skyldes udskiftninger og anskaffelser for 101.549, som blev besluttet i 2023, som først er blevet udført i 2024-regnskabet. Det består af udskifte hoveddøren i sognegården for 64.613 kr. og udskifter til Led-lys og sensor for 21.652 kr. samt et dyrere nyt elektronisk låse- og nøglesystem for

15.284 kr. Herudover kan nævnes anskaffelse af hæve af hævesænkeborde og kontorstole, malearbejde på offentlige toiletter, reparation og udskiftning af vandrør, udvendigt lys i sognegården samt murer og fugearbejde.

Under tjenestlige i lokaler - præsteboliger er afholdt udgifter på 21.606 kr. netto, hvor budget 2024 er på 18.000 kr. Forklaringen er større el- og varmeudgifter..

Kirkelige aktiviteter

Samlede udgifter til kirkelige aktiviteter ex. løn er på 461.479 kr., hvor budgettet er på 529.800 kr., og aktiviteterne udviser en mindreudgift på 68.321 kr..

Udgifter til konfirmander er 17.628 kr. mindre end det budgetterede, idet det er blevet besluttet at udskyde købet af gaven til konfirmanderne til foråret. Udgifter til foredrag er 16.083 kr. større end budgettet. I 2023 var på kontoen en mindreudgift på kontoen.

Udgifter til annoncering blev 77.470 kr., eller en mindreudgift på 12.530 kr. sammenholdt med budget. Der blev i 2023 indgået en ny annonceaftale. Endvidere har der været mindregifter til fælles aktiviteter på 8.063 kr. og kirkekoncerter på 5.831 kr. Herudover har været mindreudgifter på en række andre aktiviteter..

Kirkegård

Den samlede udgift til anskaffelser, vedligeholdelse og renholdelse er på 241.493 kr., hvor budgettet er på 229.600 kr. Merudgiften skyldes pålæg ved kirkesyn om murer- og fugearbejde i kirkegården for 20.000 kr.

Budgettet for vedligeholdelse af kirkegårdsmur på 40.000 kr. blev i 2024 anvendt delvis til finansiering af murer- og fugearbejde i kirkene ejendomme, som ialt var på for 97.500 kr.

Administrative udgifter er på 33.420 kr., hvor budgettet er på 58.174 kr. eller en mindreudgift på 24.554 kr.

Indtægter på konto 4010 køb og fornyelser af gravsteder er på -967.571 kr., hvor budgettet er -893.006 kr., dvs en merindtægt på -74.605 kr. og indtægter på konto 4110 gravkastning er på -116.447 kr., hvor budgettet er på -105.000 kr. dvs en merindtægt på -11.447 kr.

Præstebolig

Nettoudgifterne til præsteboligerne blev på 14.769 kr., hvor budgettet er på 20.000 kr.

Ved indflytningssyn for ny præst i december måned 2023 i præsteboligen Kirkevænget 1A, blev påpeget yderligere udskiftninger af toiletter, kontakter i stuen og spejl i badeværelse samt sprøjtetlakering af loge for samlet 25.000 kr. Desuden er udført murer-

og fugearbejde, jf kirkesyn for 8.400 kr. og fliserens for 12.150 kr. samt reparation af Velux vindue 2.325 kr. og udgifter andre serviceaftaler.

Administration og fællesudgifter

Herunder har været mindreudgifter til køkkendrift på 5.823 kr., men til gengæld merudgifter til kontorhold med 9019 kr.

Til efteruddannelser er afholdt mindreudgifter på 10.296 kr., hvoraf kurser for personale udgør 8.236 kr..

Finansielle poster

Herunder en er nettoindtægter på -5.893 kr., hvor budgettet er på -6.000 kr. Indtægterne vedrører især momsregulering for kirkegården.

Opgørelse af "Frie midler"

Driftsresultat for regnskabsåret 2024	129.832 kr.
Frie midler pr. 1. januar 2024	<u>219.419 kr.</u>
Frie midler pr. 31.12.2024	<u>349.251 kr.</u>

Samarbejder

Kirkeadministration

Hillerød Provsti.

27. februar 2025

Arne Frost Nielsen/kasserer

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	7.398.306,96	7.299.307,00
Indtægter	7.398.306,96	7.299.307,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-1.479.377,32	-1.261.271,00
Indtægter	25.034,64	60.000,00
Udgifter, løn	-427.644,16	-521.271,00
Udgifter, øvrig drift	-1.076.767,80	-800.000,00
3 Kirkelige aktiviteter	-2.713.378,41	-2.782.834,00
Indtægter	114.137,38	95.000,00
Udgifter, løn	-2.447.701,59	-2.430.334,00
Udgifter, øvrig drift	-379.814,20	-447.500,00
4 Kirkegård	-519.414,77	-667.068,00
Indtægter	1.085.033,88	998.006,00
Udgifter, løn	-1.298.209,29	-1.296.300,00
Udgifter, øvrig drift	-306.239,36	-368.774,00
5 Præstebolig mv.	-14.768,77	30.000,00
Indtægter	138.637,67	116.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-153.406,44	-86.000,00
6 Administration og fællesudgifter	-944.605,39	-922.185,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-290.050,95	-259.212,00
Udgifter, øvrig drift	-654.554,44	-662.973,00
7 Finansielle poster	5.893,40	4.051,00
Indtægter	5.902,19	6.334,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-8,79	-2.283,00
Resultat	1.732.655,70	1.700.000,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-15.917,75	0,00	-15.917,75
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-387.048,43	0,00	-387.048,43
741110 Menighedsrådets frie midler	-219.419,00	-129.832,22	-349.251,22
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	-223.921,82	-1.602.823,48	-1.826.745,30
Samlet disponering af samlet resultat		-1.732.655,70	

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

Årsregnskab for driften i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	5.599.307,04	5.599.307,00
Indtægter	5.599.307,04	5.599.307,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-1.283.200,88	-1.261.271,00
Indtægter	25.034,64	60.000,00
Udgifter, løn	-427.644,16	-521.271,00
Udgifter, øvrig drift	-880.591,36	-800.000,00
3 Kirkelige aktiviteter	-2.713.378,41	-2.782.834,00
Indtægter	114.137,38	95.000,00
Udgifter, løn	-2.447.701,59	-2.430.334,00
Udgifter, øvrig drift	-379.814,20	-447.500,00
4 Kirkegård	-519.414,77	-667.068,00
Indtægter	1.085.033,88	998.006,00
Udgifter, løn	-1.298.209,29	-1.296.300,00
Udgifter, øvrig drift	-306.239,36	-368.774,00
5 Præstebolig mv.	-14.768,77	30.000,00
Indtægter	138.637,67	116.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-153.406,44	-86.000,00
6 Administration og fællesudgifter	-944.605,39	-922.185,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-290.050,95	-259.212,00
Udgifter, øvrig drift	-654.554,44	-662.973,00
7 Finansielle poster	5.893,40	4.051,00
Indtægter	5.902,19	6.334,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-8,79	-2.283,00
Resultat af driftsbevillingen	129.832,22	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-387.048,43	0,00	-387.048,43
741110 Menighedsrådets frie midler	-219.419,00	-129.832,22	-349.251,22
		-129.832,22	
Disponering på tværs af bevillingstype*		0,00	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af driftsbevillingen		-129.832,22	

Årsregnskab for godkendte projekter i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	99.000,00	0,00
Indtægter	99.000,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-99.000,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-99.000,00	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	

Årsregnskab for godkendte anlæg i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	1.699.999,92	1.700.000,00
Indtægter	1.699.999,92	1.700.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-97.176,44	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-97.176,44	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	1.602.823,48	1.700.000,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-15.917,75	0,00	-15.917,75
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	-223.921,82	-1.602.823,48	-1.826.745,30
		-1.602.823,48	
Disponering på tværs af bevillingstype*		0,00	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af anlægsbevillingen		-1.602.823,48	

FORKLARING TIL RESULTATDISPONERING

Anlægsaktiviteter opdateret pr. : 31.12.2024

1. Det er et ikke afsluttet anlæg indtil selve restureringen af kirken

Tillægsbevillinger/Projekter mm. 2024

Driftsresultat pr. 31.12.2024	129.832
Afskrevtede anlæg	
Godekendte overførsler	-
Driftsresultat, der tillægges frie midler	129.832
Frie midler, konto 741110, pr. 1. januar 2024	219.419
Frie midler	349.251,22

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

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

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

638140-60	Bank- og Girokonti
-----------	--------------------

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

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**

951510	Kreditorer
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
969020	Forskud på kommunal kirkeskat
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2024	Ultimo 2024
3.009.842,64	2.779.113,04
52.470,55	58.698,58
377.833,65	72.256,88
15.917,75	15.917,75
2.563.620,69	2.632.239,83
0,00	0,00
1.025.530,83	3.256.022,56
1.025.530,83	3.256.022,56
4.035.373,47	6.035.135,60

-846.307,00	-2.578.962,70
-15.917,75	-15.917,75
-387.048,43	-387.048,43
-219.419,00	-349.251,22
-223.921,82	-1.826.745,30
-2.563.620,69	-2.632.239,83
-2.563.620,69	-2.632.239,83
0,00	0,00
-625.445,78	-823.933,07
-492.636,12	-133.933,26
-30.000,00	-23.358,13
0,00	-593.192,25
-102.809,66	-73.449,43
-4.035.373,47	-6.035.135,60

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
1 Fælles indtægter i alt	5.599.307,04	5.599.307,00
10 Kirkelig ligning	5.599.307,04	5.599.307,00
Indtægter	5.599.307,04	5.599.307,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
2 Kirkebygning og sognegård	-1.283.200,88	-1.261.271,00
21 Kirkebygning	-337.172,88	-466.072,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-109.371,20	-136.072,00
Udgifter, øvrig drift	-227.801,68	-330.000,00
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-47.999,60	-70.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-47.999,60	-70.000,00
23 Sognegård	-852.806,43	-648.483,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-294.656,89	-361.483,00
Udgifter, øvrig drift	-558.149,54	-287.000,00
25 Tjenstlige lokaler i præstegård	-45.221,97	-76.716,00
Indtægter	25.034,64	60.000,00
Udgifter, løn	-23.616,07	-23.716,00
Udgifter, øvrig drift	-46.640,54	-113.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
3 Kirkelige aktiviteter	-2.713.378,41	-2.782.834,00
30 Fælles formål	-271.293,30	-300.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-271.293,30	-300.000,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-1.288.949,48	-1.186.750,00
Indtægter	51.886,38	95.000,00
Udgifter, løn	-1.213.892,93	-1.139.030,00
Udgifter, øvrig drift	-126.942,93	-142.720,00
32 Kirkelig undervisning	-34.763,12	-91.788,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-3.600,00	-36.288,00
Udgifter, øvrig drift	-31.163,12	-55.500,00
33 Diakonal virksomhed	-8.509,40	-19.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	-3.000,00
Udgifter, øvrig drift	-8.509,40	-16.000,00
34 Kommunikation	-391.570,63	-490.224,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-292.051,70	-348.224,00
Udgifter, øvrig drift	-99.518,93	-142.000,00
35 Kirkekor	-372.225,01	-332.749,00
Indtægter	62.251,00	0,00
Udgifter, løn	-374.430,01	-284.389,00
Udgifter, øvrig drift	-60.046,00	-48.360,00
36 Kirkekoncerter	-131.978,77	-143.093,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-121.990,26	-127.973,00
Udgifter, øvrig drift	-9.988,51	-15.120,00
37 Foredrags- og mødevirksomhed	-214.088,70	-216.430,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-170.443,39	-191.430,00
Udgifter, øvrig drift	-43.645,31	-25.000,00
39 Kontingent til DSUK	0,00	-2.800,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-2.800,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
4 Kirkegård	-519.414,77	-667.068,00
40 Kirkegården	-624.016,83	-757.068,00
Indtægter	968.586,82	893.006,00
Udgifter, løn	-1.298.209,29	-1.296.300,00
Udgifter, øvrig drift	-294.394,36	-353.774,00
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser	104.602,06	90.000,00
Indtægter	116.447,06	105.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-11.845,00	-15.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
5 Præstebolig mv.	-14.768,77	30.000,00
51 Præstebolig 1	-34.406,37	31.000,00
Indtægter	63.576,65	66.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-97.983,02	-35.000,00
52 Præstebolig 2	20.429,60	-1.000,00
Indtægter	75.061,02	50.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-54.631,42	-51.000,00
53 Præstebolig 3	-792,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-792,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
6 Administration og fællesudgifter	-944.605,39	-922.185,00
60 Fælles formål	-130.311,95	-114.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-13.116,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-117.195,95	-114.000,00
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-109.795,12	-106.988,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-33.160,39	-29.000,00
Udgifter, øvrig drift	-76.634,73	-77.988,00
62 Personale	-220.999,91	-208.970,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-156.972,64	-146.970,00
Udgifter, øvrig drift	-64.027,27	-62.000,00
63 Bygninger	-20.825,04	-19.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-20.825,04	-19.000,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
64 Økonomi	-278.383,14	-276.242,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-65.976,88	-64.242,00
Udgifter, øvrig drift	-212.406,26	-212.000,00
67 Efteruddannelse	-8.703,75	-24.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-8.703,75	-24.000,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgvalg	-10.601,80	-8.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-10.601,80	-8.000,00
69 Forsikring/Arb. miljørådg./Stiftbidrag (PU)	-164.984,68	-164.985,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-164.984,68	-164.985,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
7 Finansielle poster	5.893,40	4.051,00
72 Øvrige renteudgifter	0,00	-2.283,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-2.283,00
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	-8,79	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-8,79	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	334,28	334,00
Indtægter	334,28	334,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
76 Momsregulering	5.567,91	6.000,00
Indtægter	5.567,91	6.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af godkendte projekter

		Regnskab	Budget
		2024	2024
P1	Nye energivinduer SG	0,00	0,00
19	Udbetaling fra reserven (PU)	99.000,00	0,00
	Indtægter	99.000,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
23	Sognegård	-99.000,00	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-99.000,00	0,00

Specifikation af godkendte anlæg

		Regnskab	Budget
		2024	2024
A1	8011 Kirkeresturering	1.602.823,48	1.700.000,00
10	Kirkelig ligning	1.699.999,92	1.700.000,00
	Indtægter	1.699.999,92	1.700.000,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
21	Kirkebygning	-97.176,44	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-97.176,44	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		
5 KG, Lillerød	3072		7.918.000		Præstebolig, LTP
7 EL, Lillerød	759		3.562.000		Præstebolig, LEB
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.*

År2024

Måned(Alle)

Formål	Bankkonto	Kontant	MobilePay	Kollekt i alt	Afregnes_
Areopagos	7312-1094798	377,50		377,50	377,50
Bibelselskabet	3001-9000488	150,00		150,00	150,00
Dannission	4190-6000398	785,86	100	885,86	885,86
Danske Kirkers Råd	5338-0260278	190,00		190,00	190,00
Diakonissestiftelsen	4183-4250210019	375,00		375,00	375,00
Folkekirkens Nødhjælp	9541-6052800	2.571,00	385	2.901,00	2.901,00
KFUM og KFUK i Danmark	8075-140685	550,00		550,00	550,00
KFUMs Sociale Arbejde	3420-0010322928	966,50		966,50	966,50
KFUMs Soldatermission	8075-0000117840	509,00		509,00	509,00
Kirkens Korshær	9541-5401429	1.117,50		1.117,50	1.117,50
Kofoeds skole	9541-9118845	200,00		200,00	200,00
Menighedsplejen	2191-6289639932	4.496,00	2237,5	6.733,50	6.733,50
Sankt Lukas Stiftelsen	5010-1231715	360,00		360,00	360,00
Weshæter	9570-9001859	316,00		316,00	316,00
(tom)		0,00		0,00	0,00
Total		12.964,36	2722,5	15.631,86	15.631,86

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

Endeligt budget 2024

Af det samlede årsbudget på kr. 4.507.116,17 er der brugt kr. 4.463.605,99, hvilket svarer til 99%.

Vesentlige afvigelser fra budgettet

Fast Garternarbejder

På individuelt ansat MA51808 er der indkommet refusion på kr.-30.135,35, som ligger under øvrige, tages der højde for dette er der forbrugt 99,40% af årsbudget.

Fast individuel ansat

Pr. 1/8-2024 til 31/12-2024 er der en midlertidig ansættelse som korvakampagnator, hvilket ikke er med i budget 2024, til dette er der brugt kr. 40.185,-. Derudover er der feriepenge til fratræd kirkejenere på kr. 1.867,-.

Fast Kirke- og kulturredarbejder (tidl. søgemedhjælper)

Stilling har været vakant siden 1/1-2024.

Fast kordegn

Der er i maj udbetalt et engangsvederlag på kr. 5.000,- til kordegn og i nov. er der udbetalt merarbejde for ca. 1.850 kr., tages der højde for dette er der forbrugt 101,27% af årsbudget.

Menighedsråd

Der har været en lille stigning i månedligt honorar på kr. 83,34 (pr. person) til formand, kasserer og kirkevænge.

Vikar individuel ansat

De 39.935,- kr. forbrugt på vikar individuel ansat udgør ca. 3.000 kr. til kirkejenervikar, ca. 6.095 kr. til konfirmationsundervisning, ca. 23.570 kr. til kommunikations- og koordineringsarbejde samt kr. 570,- til korderas, og kr. 6.900,- til vikar til arets julevandring.

Vikar KK-medarbejder

De 8.124,- kr. vedr. babyslimesang (MA193412).

Vikar kirkesanger og vikar korsanger

Det totale forbrug til de 2 kategorier er kr. 41.703,- ud af årsbudget på kr. 47.000,- hvilket svarer til 88,73%.

Vikar Organist

Ud af det samlede forbrug på kr. 121.320,- er der brugt ca. kr. 6.600 til julekoncert 14/12-2023 samt ca. kr. 51.433,- til Spire- berne- ungdomskor (MA151283).

B-honorarer

Regnskab: 212.393 kr. Budget: 164.000 kr. - % af budget: 129,5%

Refusioner

Regnskab: -12.770 kr. Budget: -33.077 kr.
Refusionerne fordeles på Sigerefusion kr.-77.459,- samt Jobtilflytning kr.-35.310,89.

Øvrige bemærkninger

Under øvrige ligger betaling for lokalfinansierede præster på kr. 271.293,30.

