

# ÅRSREGNSKAB 2024

for Lyngby-Albøge Sogns Menighedsråd

i Norddjurs Provsti

i Norddjurs Kommune

Myndighedskode 9327

CVR-nr. 24421228

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 2024 for Lyngby-Albøge 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

## Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Regnskabet for 2024 viser et samlet underskud på 2.360.495,36 kr. Det er fordelt med et underskud på driften på 96.906,78 kr. og underskud på anlæg på 2.263.588,58 kr. Der er i 2024 modtaget 90.031 kr. i reservepuljemidler til dækning af forhøjede lønudgifter.

Underskuddet på driften fordeler sig på følgende formål:

### Formål 2: Kirkebygning og sognegård

Budgettet her er overskredet med 33.200 kr.

Selve kirkebygningerne kommer ud med et overskud på 18.500 kr. Dette skyldes primært der er ikke brugt penge på indvendig vedligeholdelse af kirken.

Af store udgifter på kirken kan nævnes at der er rettet og udskiftet tagsten på våbenhuset på Lyngby kirke for næsten 13.500 kr. og der er malet 5 jernvinduer i Lyngby kirke også til 93.750 kr. Der var hensat 100.000 kr. i budgettet til udvendig vedligeholdelse.

Derudover kan nævnes at besparelser på varme og el er med til at kirkebygningen kommer ud med et overskud.

Der er brugt 30.000 i arkitekter for Albøge kirke og 37.200 kr. på arkitekt på ny klokkestabel i Trustrup kirke.

På inventar er reparation af klokkerne i lyngby kirke den store udgift. Det kostede næsten 15.000 kr. herudover er det stemning af orglerne i alle kirkerne med til at give et underskud. Der er dog sparet 20.000 kr. på anskaffelser.

Sognegården kommer ud med et underskud på næsten 43.500 kr. Dette skyldes primært lønningerne der er den store afvigelse på.

### Formål 3: Kirkelige aktiviteter

Budgettet her er overskredet med næsten 28.700 kr.

Der er i 2024 sparet på flere kirkelige aktiviteter. Det er på konfirmander, diakonal virksomhed og kirkekoncerter.

Dog har der været ekstra udgifter på løn. Dette skyldes bl.a. lønstigning som ikke var taget med i budgettet samt den nye overenskomst for vikarer på kirkemusikere og organister.

Desuden har menighedsrådet betalt halvdelen af lønstigning til medarbejder der deles med Ørum-Ginnerup-Stenvad.

### Formål 4: Kirkegård

Budgettet er her overskredet med 97.144,49 kr.

Lønnen er overskredet med næsten 63.500 kr. i forhold til budget og dette skyldes primært lønstigninger.

Der er brugt 15.000 på indkøb af gødning til kirkegården samt græsfrø til 5.300 kr.

Derudover er der brugt 47.000 kr. på indgåelse af leasing aftale på Avant 432 minilæsser som den store udgift på anskaffelser. Dette er en månedlig udgift på omkring 4000 kr. inkl. Forsikring. Leasingaftalen er tegnet for 5 år og udløber i 2029.

Der er brugt 10.642 kr. på tromlet græs og læsset muld ved Trustrup og der er brugt 8.159 kr. på tromlet græs ved Lyngby kirke som er med til at give en stor afvigelse i forhold til budget

### Formål 5: Præstebolig mv.

Under dette formål ligger forpagtningsindtægten. Denne har været lavere end budgetteret og giver et underskud på 21.500 kr.

Præstegårdens økonomi ligger i den fælles præstegårdsskasse i Pastorat Midt.

### Formål 6: Administration og fællesudgifter

I de fælles udgifter er der sparet næsten 26.000 kr. Dette skyldes bl.a. besparelser på køb af it andet end folkekirkens it og kontorudgifter. Til gengæld er it udgifter til folkekirkens it højere end budgetteret.

### Formål 7: Finansielle poster

Der er højere renter til stiftslån end budgetteret som den store afgivelse.

Den delvise kirkegårds moms er for 2024 beregnet til 25% og den delvise moms på fælles udgifter er beregnet til 14%. Det giver en negativ momsregulering på 5.500 kr.

### Anlæg

Der er optaget og udbetalt stiftslån på kr. 2.106.688 kr.

Der er i 2024 modtaget 440.000 kr. i ligning som er brugt til afdrag på anlægget. Den

store udgift til anlæg ligger på udskiftning af taget på præstegården. Dette anlæg er afsluttet i 2024 og kommer ud med et underskud på 39.060,56 kr. som er taget af de frie midler.

Derudover er der brugt 557.840 kr. på rep. af murværk og stensætning ved Lyngby kirke. Dette er taget af de videreførte anlægsmidler fra 2023. Anlægget forsætter ind i 2025 og der er stadigvæk penge at tage af.

De to anlægsprojekter udskiftning tag Albøge kirke og Lyngby kirke er der er ikke sket noget på i 2024 og de videreføres i anlægsmidler til 2025.

### **Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:**

Menighedsrådet har et samarbejde med Fjellerup-Glesborg Menighedsråd vedr. præstgården i den fælles præstegårdskasse.

## 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<br>2024     | Budget<br>2024*      |
|-------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>1 Fælles indtægter i alt</b>           | <b>2.893.447,00</b>  | <b>2.803.418,00</b>  |
| Indtægter                                 | 2.893.447,00         | 2.803.418,00         |
| Udgifter, løn                             | 0,00                 | 0,00                 |
| Udgifter, øvrig drift                     | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>2 Kirkebygning og sognegård</b>        | <b>-575.111,33</b>   | <b>-541.910,00</b>   |
| Indtægter                                 | 0,00                 | 0,00                 |
| Udgifter, løn                             | -170.998,44          | -116.410,00          |
| Udgifter, øvrig drift                     | -404.112,89          | -425.500,00          |
| <b>3 Kirkelige aktiviteter</b>            | <b>-485.984,49</b>   | <b>-457.286,00</b>   |
| Indtægter                                 | 7.760,00             | 8.000,00             |
| Udgifter, løn                             | -379.417,59          | -330.586,00          |
| Udgifter, øvrig drift                     | -114.326,90          | -134.700,00          |
| <b>4 Kirkegård</b>                        | <b>-1.812.127,37</b> | <b>-1.157.143,00</b> |
| Indtægter                                 | 468.508,45           | 437.982,00           |
| Udgifter, løn                             | -1.294.449,50        | -1.205.225,00        |
| Udgifter, øvrig drift                     | -986.186,32          | -389.900,00          |
| <b>5 Præstebolig mv.</b>                  | <b>-2.106.929,53</b> | <b>60.399,00</b>     |
| Indtægter                                 | 43.468,04            | 64.000,00            |
| Udgifter, løn                             | 673,83               | -1,00                |
| Udgifter, øvrig drift                     | -2.151.071,40        | -3.600,00            |
| <b>6 Administration og fællesudgifter</b> | <b>-236.872,38</b>   | <b>-262.723,00</b>   |
| Indtægter                                 | 0,00                 | 0,00                 |
| Udgifter, løn                             | -53.643,53           | -53.019,00           |
| Udgifter, øvrig drift                     | -183.228,85          | -209.704,00          |
| <b>7 Finansielle poster</b>               | <b>-36.917,26</b>    | <b>-4.755,00</b>     |
| Indtægter                                 | 195,38               | 195,00               |
| Udgifter, løn                             | 0,00                 | 0,00                 |
| Udgifter, øvrig drift                     | -37.112,64           | -4.950,00            |
| <b>Resultat</b>                           | <b>-2.360.495,36</b> | <b>440.000,00</b>    |

\* Budgettet er ikke revideret

| Ovenstående resultat disponeres til følgende konti: |                                                | Primo               | Disponering        | Ultimo        |
|-----------------------------------------------------|------------------------------------------------|---------------------|--------------------|---------------|
| 721130                                              | Kirke- og præsteembedekapitaler                | -39.073,00          | 0,00               | -39.073,00    |
| 721140                                              | Likviditet stillet til rådighed af provstiet   | -205.000,00         | 0,00               | -205.000,00   |
| 721150                                              | Langfristet gæld                               | 440.000,00          | 1.666.688,00       | 2.106.688,00  |
| 741110                                              | Menighedsrådets frie midler                    | 239.448,39          | 135.967,36         | 375.415,75    |
| 741120                                              | Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs: | -713.090,00         | 557.840,00         | -155.250,00   |
| <b>Samlet disponering af samlet resultat</b>        |                                                | <b>2.360.495,36</b> |                    |               |
| <b>Årets bevægelser på arv og donationer:</b>       |                                                | <b>Primo</b>        | <b>Disponering</b> | <b>Ultimo</b> |

Årsregnskab for driften i hovedtal

|                                           | Regnskab<br>2024     | Budget<br>2024*      |
|-------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>1 Fælles indtægter i alt</b>           | <b>2.453.449,00</b>  | <b>2.363.418,00</b>  |
| Indtægter                                 | 2.453.449,00         | 2.363.418,00         |
| Udgifter, løn                             | 0,00                 | 0,00                 |
| Udgifter, øvrig drift                     | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>2 Kirkebygning og sognegård</b>        | <b>-575.111,33</b>   | <b>-541.910,00</b>   |
| Indtægter                                 | 0,00                 | 0,00                 |
| Udgifter, løn                             | -170.998,44          | -116.410,00          |
| Udgifter, øvrig drift                     | -404.112,89          | -425.500,00          |
| <b>3 Kirkelige aktiviteter</b>            | <b>-485.984,49</b>   | <b>-457.286,00</b>   |
| Indtægter                                 | 7.760,00             | 8.000,00             |
| Udgifter, løn                             | -379.417,59          | -330.586,00          |
| Udgifter, øvrig drift                     | -114.326,90          | -134.700,00          |
| <b>4 Kirkegård</b>                        | <b>-1.254.287,35</b> | <b>-1.157.143,00</b> |
| Indtægter                                 | 468.508,45           | 437.982,00           |
| Udgifter, løn                             | -1.294.449,50        | -1.205.225,00        |
| Udgifter, øvrig drift                     | -428.346,30          | -389.900,00          |
| <b>5 Præstebolig mv.</b>                  | <b>38.817,03</b>     | <b>60.399,00</b>     |
| Indtægter                                 | 43.468,04            | 64.000,00            |
| Udgifter, løn                             | 673,83               | -1,00                |
| Udgifter, øvrig drift                     | -5.324,84            | -3.600,00            |
| <b>6 Administration og fællesudgifter</b> | <b>-236.872,38</b>   | <b>-262.723,00</b>   |
| Indtægter                                 | 0,00                 | 0,00                 |
| Udgifter, løn                             | -53.643,53           | -53.019,00           |
| Udgifter, øvrig drift                     | -183.228,85          | -209.704,00          |
| <b>7 Finansielle poster</b>               | <b>-36.917,26</b>    | <b>-4.755,00</b>     |
| Indtægter                                 | 195,38               | 195,00               |
| Udgifter, løn                             | 0,00                 | 0,00                 |
| Udgifter, øvrig drift                     | -37.112,64           | -4.950,00            |
| <b>Resultat af driftsbevillingen</b>      | <b>-96.906,78</b>    | <b>0,00</b>          |

\* Budgettet er ikke revideret

| Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:                                    |                                              | Primo       | Disponering      | Ultimo      |
|----------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|-------------|------------------|-------------|
| 721140                                                                                 | Likviditet stillet til rådighed af provstiet | -205.000,00 | 0,00             | -205.000,00 |
| 741110                                                                                 | Menighedsrådets frie midler                  | 239.448,39  | 135.967,36       | 375.415,75  |
|                                                                                        |                                              |             | 135.967,36       |             |
| Disponering på tværs af bevillingstype*                                                |                                              |             | -39.060,58       |             |
| (*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer) |                                              |             |                  |             |
| <b>Samlet disponering af resultat af driftsbevillingen</b>                             |                                              |             | <b>96.906,78</b> |             |



Årsregnskab for godkendte projekter i hovedtal

|                                    | Regnskab<br>2024 | Budget<br>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<br>2024 | Budget<br>2024* |
|------------------------------------|------------------|-----------------|
| 1 Fælles indtægter i alt           | 439.998,00       | 440.000,00      |
| Indtægter                          | 439.998,00       | 440.000,00      |
| 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                        | -557.840,02      | 0,00            |
| Indtægter                          | 0,00             | 0,00            |
| Udgifter, løn                      | 0,00             | 0,00            |
| Udgifter, øvrig drift              | -557.840,02      | 0,00            |
| 5 Præstebolig mv.                  | -2.145.746,56    | 0,00            |
| Indtægter                          | 0,00             | 0,00            |
| Udgifter, løn                      | 0,00             | 0,00            |
| Udgifter, øvrig drift              | -2.145.746,56    | 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      | -2.263.588,58    | 440.000,00      |

\* Budgettet er ikke revideret

| Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:                                    | Primo       | Disponering  | Ultimo       |
|----------------------------------------------------------------------------------------|-------------|--------------|--------------|
| 721130 Kirke- og præsteembedekapitaler                                                 | -39.073,00  | 0,00         | -39.073,00   |
| 721150 Langfristet gæld                                                                | 440.000,00  | 1.666.688,00 | 2.106.688,00 |
| 741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:                                  | -713.090,00 | 557.840,00   | -155.250,00  |
|                                                                                        |             | 2.224.528,00 |              |
| Disponering på tværs af bevillingstype*                                                |             | 39.060,58    |              |
| (*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer) |             |              |              |
| Samlet disponering af resultat af anlægsbevillingen                                    |             | 2.263.588,58 |              |

## FORKLARING TIL RESULTATDISPONERING

### Forklaring til resultatdisponering

Disponering på tværs af bellingstyper:

|                                            |                |
|--------------------------------------------|----------------|
| Underskud på udskiftning af tag præstegård | -39.060,58 kr. |
|--------------------------------------------|----------------|

Menighedsrådet frie midler

|                |                 |
|----------------|-----------------|
| Primo 1/1-2024 | -239.448,39 kr. |
|----------------|-----------------|

|                                   |                |
|-----------------------------------|----------------|
| Underskud på anlæg tag præstegård | -39.060,58 kr. |
|-----------------------------------|----------------|

|                             |                |
|-----------------------------|----------------|
| Underskud menighedsråd 2024 | -96.906,78 kr. |
|-----------------------------|----------------|

|                    |                 |
|--------------------|-----------------|
| Frie midler ultimo | -375.415,75 kr. |
|--------------------|-----------------|

Negativ frie midler er øget med de to underskud på henholdsvis anlæg og menighedsrådet.

**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 |
| 638140-60 | Bank- og Girokonti  |

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

|        |                                 |
|--------|---------------------------------|
| 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               |
| 972010-987220 | Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele |

**Passiver i alt**

| Primo<br>2024       | Ultimo<br>2024      |
|---------------------|---------------------|
| 2.544.773,27        | 2.373.064,89        |
| 3.346,50            | 514,00              |
| 6.168,26            | 55.612,39           |
| 39.073,00           | 39.073,00           |
| 2.496.185,51        | 2.277.865,50        |
| 0,00                | 0,00                |
| 1.057.964,16        | 248.389,37          |
| 1.032.753,90        | 223.179,11          |
| 25.210,26           | 25.210,26           |
| <b>3.602.737,43</b> | <b>2.621.454,26</b> |

|                      |                      |
|----------------------|----------------------|
| -277.714,61          | 2.082.780,75         |
| -39.073,00           | -39.073,00           |
| -205.000,00          | -205.000,00          |
| 440.000,00           | 2.106.688,00         |
| 239.448,39           | 375.415,75           |
| -713.090,00          | -155.250,00          |
| -2.496.185,51        | -2.277.865,50        |
| -2.496.185,51        | -2.277.865,50        |
| -440.000,00          | -2.106.688,00        |
| -440.000,00          | -2.106.688,00        |
| -388.837,31          | -319.681,51          |
| -362.632,87          | -65.384,96           |
| 0,00                 | -237.450,16          |
| -26.204,44           | -16.846,39           |
| <b>-3.602.737,43</b> | <b>-2.621.454,26</b> |

Specifikation af driften

|                                 | Regnskab     | Budget       |
|---------------------------------|--------------|--------------|
|                                 | 2024         | 2024         |
| 1 Fælles indtægter i alt        | 2.453.449,00 | 2.363.418,00 |
| 10 Kirkelig ligning             | 2.363.418,00 | 2.363.418,00 |
| Indtægter                       | 2.363.418,00 | 2.363.418,00 |
| Udgifter, løn                   | 0,00         | 0,00         |
| Udgifter, øvrig drift           | 0,00         | 0,00         |
| 19 Udbetaling fra reserven (PU) | 90.031,00    | 0,00         |
| Indtægter                       | 90.031,00    | 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                    | -575.111,33 | -541.910,00 |
| 21 Kirkebygning                                | -392.101,92 | -410.690,00 |
| Indtægter                                      | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, løn                                  | -75.137,47  | -73.990,00  |
| Udgifter, øvrig drift                          | -316.964,45 | -336.700,00 |
| 22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker) | -59.342,16  | -51.000,00  |
| Indtægter                                      | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, løn                                  | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, øvrig drift                          | -59.342,16  | -51.000,00  |
| 23 Sognegård                                   | -123.667,25 | -80.220,00  |
| Indtægter                                      | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, løn                                  | -95.860,97  | -42.420,00  |
| Udgifter, øvrig drift                          | -27.806,28  | -37.800,00  |

Specifikation af driften

|                                         | Regnskab    | Budget      |
|-----------------------------------------|-------------|-------------|
|                                         | 2024        | 2024        |
| 3 Kirkelige aktiviteter                 | -485.984,49 | -457.286,00 |
| 31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger | -428.007,83 | -356.938,00 |
| Indtægter                               | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, løn                           | -368.209,95 | -288.538,00 |
| Udgifter, øvrig drift                   | -59.797,88  | -68.400,00  |
| 32 Kirkelig undervisning                | -2.598,20   | -19.000,00  |
| Indtægter                               | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, løn                           | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, øvrig drift                   | -2.598,20   | -19.000,00  |
| 33 Diakonal virksomhed                  | -32.550,39  | -34.600,00  |
| Indtægter                               | 7.760,00    | 8.000,00    |
| Udgifter, løn                           | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, øvrig drift                   | -40.310,39  | -42.600,00  |
| 34 Kommunikation                        | -4.329,13   | 0,00        |
| Indtægter                               | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, løn                           | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, øvrig drift                   | -4.329,13   | 0,00        |
| 36 Kirkekoncerter                       | -7.919,11   | -38.248,00  |
| Indtægter                               | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, løn                           | -6.449,64   | -36.048,00  |
| Udgifter, øvrig drift                   | -1.469,47   | -2.200,00   |
| 37 Foredrags- og mødevirksomhed         | -9.079,83   | -7.000,00   |
| Indtægter                               | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, løn                           | -4.758,00   | -6.000,00   |
| Udgifter, øvrig drift                   | -4.321,83   | -1.000,00   |
| 39 Kontingent til DSUK                  | -1.500,00   | -1.500,00   |
| Indtægter                               | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, løn                           | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, øvrig drift                   | -1.500,00   | -1.500,00   |



Specifikation af driften

|                                       | Regnskab      | Budget        |
|---------------------------------------|---------------|---------------|
|                                       | 2024          | 2024          |
| 4 Kirkegård                           | -1.254.287,35 | -1.157.143,00 |
| 40 Kirkegården                        | -1.098.501,52 | -991.865,00   |
| Indtægter                             | 468.508,45    | 437.982,00    |
| Udgifter, løn                         | -1.144.174,55 | -1.057.247,00 |
| Udgifter, øvrig drift                 | -422.835,42   | -372.600,00   |
| 41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser | -155.785,83   | -165.278,00   |
| Indtægter                             | 0,00          | 0,00          |
| Udgifter, løn                         | -150.274,95   | -147.978,00   |
| Udgifter, øvrig drift                 | -5.510,88     | -17.300,00    |

Specifikation af driften

|                       | Regnskab  | Budget    |
|-----------------------|-----------|-----------|
|                       | 2024      | 2024      |
| 5 Præstebolig mv.     | 38.817,03 | 60.399,00 |
| 51 Præstebolig 1      | 0,00      | -1,00     |
| Indtægter             | 0,00      | 0,00      |
| Udgifter, løn         | 673,83    | -1,00     |
| Udgifter, øvrig drift | -673,83   | 0,00      |
| 57 Skov og landbrug   | 38.817,03 | 60.400,00 |
| Indtægter             | 43.468,04 | 64.000,00 |
| Udgifter, løn         | 0,00      | 0,00      |
| Udgifter, øvrig drift | -4.651,01 | -3.600,00 |

Specifikation af driften

|                                               | Regnskab    | Budget      |
|-----------------------------------------------|-------------|-------------|
|                                               | 2024        | 2024        |
| 6 Administration og fællesudgifter            | -236.872,38 | -262.723,00 |
| 60 Fælles formål                              | -39.352,03  | -64.800,00  |
| Indtægter                                     | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, løn                                 | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, øvrig drift                         | -39.352,03  | -64.800,00  |
| 61 Menighedsrådet/provstiudvalget             | -105.954,17 | -96.025,00  |
| Indtægter                                     | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, løn                                 | -26.890,00  | -13.000,00  |
| Udgifter, øvrig drift                         | -79.064,17  | -83.025,00  |
| 62 Personale                                  | -43.822,56  | -43.400,00  |
| Indtægter                                     | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, løn                                 | -14.068,00  | -13.000,00  |
| Udgifter, øvrig drift                         | -29.754,56  | -30.400,00  |
| 63 Bygninger                                  | -14.421,35  | -18.019,00  |
| Indtægter                                     | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, løn                                 | -12.685,53  | -18.019,00  |
| Udgifter, øvrig drift                         | -1.735,82   | 0,00        |
| 64 Økonomi                                    | 0,00        | -9.000,00   |
| Indtægter                                     | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, løn                                 | 0,00        | -9.000,00   |
| Udgifter, øvrig drift                         | 0,00        | 0,00        |
| 67 Efteruddannelse                            | -10.725,00  | -10.000,00  |
| Indtægter                                     | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, løn                                 | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, øvrig drift                         | -10.725,00  | -10.000,00  |
| 68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgvalg        | -1.118,31   | 0,00        |
| Indtægter                                     | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, løn                                 | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, øvrig drift                         | -1.118,31   | 0,00        |
| 69 Forsikring/Arb. miljøråd./Stiftbidrag (PU) | -21.478,96  | -21.479,00  |
| Indtægter                                     | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, løn                                 | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, øvrig drift                         | -21.478,96  | -21.479,00  |

Specifikation af driften

|                                            | Regnskab   | Budget    |
|--------------------------------------------|------------|-----------|
|                                            | 2024       | 2024      |
| 7 Finansielle poster                       | -36.917,26 | -4.755,00 |
| 70 Renter af stiftslån                     | -31.546,94 | -4.950,00 |
| Indtægter                                  | 0,00       | 0,00      |
| Udgifter, løn                              | 0,00       | 0,00      |
| Udgifter, øvrig drift                      | -31.546,94 | -4.950,00 |
| 74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.) | 195,38     | 195,00    |
| Indtægter                                  | 195,38     | 195,00    |
| Udgifter, løn                              | 0,00       | 0,00      |
| Udgifter, øvrig drift                      | 0,00       | 0,00      |
| 76 Momsregulering                          | -5.565,70  | 0,00      |
| Indtægter                                  | 0,00       | 0,00      |
| Udgifter, løn                              | 0,00       | 0,00      |
| Udgifter, øvrig drift                      | -5.565,70  | 0,00      |

**Specifikation af godkendte projekter**

|                 |               |
|-----------------|---------------|
| <b>Regnskab</b> | <b>Budget</b> |
| <b>2024</b>     | <b>2024</b>   |

Specifikation af godkendte anlæg

|    |                       | Regnskab      | Budget |
|----|-----------------------|---------------|--------|
|    |                       | 2024          | 2024   |
| A1 | Reperation kirkemur   | -557.840,02   | 0,00   |
| 40 | Kirkegården           | -557.840,02   | 0,00   |
|    | Indtægter             | 0,00          | 0,00   |
|    | Udgifter, løn         | 0,00          | 0,00   |
|    | Udgifter, øvrig drift | -557.840,02   | 0,00   |
| A2 | Tag præstegård        | -2.145.746,56 | 0,00   |
| 51 | Præstebolig 1         | -2.145.746,56 | 0,00   |
|    | Indtægter             | 0,00          | 0,00   |
|    | Udgifter, løn         | 0,00          | 0,00   |
|    | Udgifter, øvrig drift | -2.145.746,56 | 0,00   |
| A3 | Lån præstebolig       | 439.998,00    | 0,00   |
| 10 | Kirkelig ligning      | 439.998,00    | 0,00   |
|    | Indtægter             | 439.998,00    | 0,00   |
|    | Udgifter, løn         | 0,00          | 0,00   |
|    | Udgifter, øvrig drift | 0,00          | 0,00   |

**Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet**

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

| Matr. nr<br>ejerlav og sogn | Areal      | Seneste ejendomsvurdering |            | Skyldig<br>Grundskyld* | Benyttelse, evt. leje og<br>forpagtningsvilkår |
|-----------------------------|------------|---------------------------|------------|------------------------|------------------------------------------------|
|                             |            | Ejendomsværdi             | Grundværdi |                        |                                                |
| 1a m.fl Lyngby, Lyngby      | 21.5083 ha | 4.400.000                 | 949.600    |                        | Delvis bortforpagtet-39221                     |
|                             |            |                           |            |                        |                                                |
|                             |            |                           |            |                        |                                                |
|                             |            |                           |            |                        |                                                |
|                             |            |                           |            |                        |                                                |
|                             |            |                           |            |                        |                                                |
|                             |            |                           |            |                        |                                                |
|                             |            |                           |            |                        |                                                |
|                             |            |                           |            |                        |                                                |
|                             |            |                           |            |                        |                                                |
|                             |            |                           |            |                        |                                                |
|                             |            |                           |            |                        |                                                |
|                             |            |                           |            |                        |                                                |
|                             |            |                           |            |                        |                                                |
|                             |            |                           |            |                        |                                                |
| Ejendomsværdi i alt         |            | 4.400.000                 |            |                        |                                                |

*\*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.*

**Bilag 2: Kollektregnskab**

Beløb

---



### Afsluttede anlæg 2024

#### Udskiftning af tag på præstegården

|                         |   |              |
|-------------------------|---|--------------|
| Stiftslån udbetalt      |   | 2.106.688,00 |
| Modtaget ligning i 2024 |   | 440.000,00   |
| Betalt afdrag på lån    | - | 440.000,00   |
| Indtægter i alt         |   | 2.106.688,00 |

|                                                   |   |              |
|---------------------------------------------------|---|--------------|
| Udgifter                                          |   |              |
| Tømrer                                            | - | 1.838.750,00 |
| Indkørsel og støttemur                            | - | 278.325,00   |
| Konsulentydelse i 2023 forkert udfaktureret til p |   | 28.671,56    |
| Udgifter i alt                                    | - | 2.145.746,56 |

|                                   |   |           |
|-----------------------------------|---|-----------|
| Underskud tages af de frie midler | - | 39.058,56 |
|-----------------------------------|---|-----------|

Styring anlægsaktiviteter 2024

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet

Gennemførte opsparinger og hævede opsparinger

Hjemtagne lån og afdrag på lån

Forbrug = betalte regninger på anlægsarbejder - som er ført på Formål 8

PS: Skriv kun i gule felter + projektbeskrivelsen

| Projekt                             | Videreførte anlægsmidler fra 2023 (+ eller -) | Anlægsmidler ifølge budget 2024 | plus = hævede opsparinger minus = gennemførte opsparinger |              | plus = hjemtagne lån minus = betalte afdrag |      | Tillægsbevillinger anlæg | Godkendt overførsel fra til drift (+/-) | Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-) | Eksterne tilskud projekt | Midler til rådighed i 2024 | Regnskab for 2024 (forbrug) | Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-) | Videreførte anlægsmidler til 2025 (+eller -) |
|-------------------------------------|-----------------------------------------------|---------------------------------|-----------------------------------------------------------|--------------|---------------------------------------------|------|--------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------------------|--------------------------|----------------------------|-----------------------------|--------------------------------------------------|----------------------------------------------|
|                                     |                                               |                                 |                                                           |              |                                             |      |                          |                                         |                                                 |                          |                            |                             |                                                  |                                              |
| Anlægsprojekter                     |                                               |                                 |                                                           |              |                                             |      |                          |                                         |                                                 |                          | 0,00                       |                             |                                                  | 0,00                                         |
| 2022                                |                                               |                                 |                                                           |              |                                             |      |                          |                                         |                                                 |                          | 0,00                       |                             |                                                  | 0,00                                         |
| Udskiftning tag albøge kirke        | -31.250,00                                    |                                 |                                                           |              |                                             |      |                          |                                         |                                                 |                          | -31.250,00                 |                             |                                                  | -31.250,00                                   |
| 2023                                |                                               |                                 |                                                           |              |                                             |      |                          |                                         |                                                 |                          | 0,00                       |                             |                                                  | 0,00                                         |
| Repr. Murværk og stensætning Lyngby | 714.340,00                                    |                                 |                                                           |              |                                             |      |                          |                                         |                                                 |                          | 714.340,00                 | 557.840,00                  |                                                  | 156.500,00                                   |
| Kommende projekt                    |                                               |                                 |                                                           |              |                                             |      |                          |                                         |                                                 |                          | 0,00                       | 0,00                        |                                                  | 0,00                                         |
| Nyt tag Lyngby Kirke                | 30.000,00                                     |                                 |                                                           |              |                                             |      |                          |                                         |                                                 |                          | 30.000,00                  | 0,00                        |                                                  | 30.000,00                                    |
| 2024                                |                                               |                                 |                                                           |              |                                             |      |                          |                                         |                                                 |                          | 0,00                       |                             |                                                  | 0,00                                         |
| Udskiftning af tag præstegård       |                                               | 439.998,00                      |                                                           | 1.666.688,00 |                                             |      |                          |                                         |                                                 |                          | 2.106.686,00               | 2.145.746,56                | -39.060,56                                       | 0,00                                         |
|                                     |                                               |                                 |                                                           |              |                                             |      |                          |                                         |                                                 |                          | 0,00                       |                             |                                                  | 0,00                                         |
|                                     |                                               |                                 |                                                           |              |                                             |      |                          |                                         |                                                 |                          | 0,00                       |                             |                                                  | 0,00                                         |
|                                     |                                               |                                 |                                                           |              |                                             |      |                          |                                         |                                                 |                          | 0,00                       |                             |                                                  | 0,00                                         |
|                                     |                                               |                                 |                                                           |              |                                             |      |                          |                                         |                                                 |                          | 0,00                       |                             |                                                  | 0,00                                         |
|                                     |                                               |                                 |                                                           |              |                                             |      |                          |                                         |                                                 |                          | 0,00                       |                             |                                                  | 0,00                                         |
|                                     |                                               |                                 |                                                           |              |                                             |      |                          |                                         |                                                 |                          | 0,00                       |                             |                                                  | 0,00                                         |
|                                     |                                               |                                 |                                                           |              |                                             |      |                          |                                         |                                                 |                          | 0,00                       |                             |                                                  | 0,00                                         |
|                                     |                                               |                                 |                                                           |              |                                             |      |                          |                                         |                                                 |                          | 0,00                       |                             |                                                  | 0,00                                         |
|                                     |                                               |                                 |                                                           |              |                                             |      |                          |                                         |                                                 |                          | 0,00                       |                             |                                                  | 0,00                                         |
|                                     |                                               |                                 |                                                           |              |                                             |      |                          |                                         |                                                 |                          | 0,00                       |                             |                                                  | 0,00                                         |
| Bevillinger i alt (netto)           | 713.090,00                                    | 439.998,00                      | 0,00                                                      | 1.666.688,00 | 0,00                                        | 0,00 | 0,00                     | 0,00                                    | 0,00                                            | 0,00                     | 2.819.776,00               | 2.703.586,56                | -39.060,56                                       | 155.250,00                                   |

Tal til resultatdisponering opføres på næste fane