

ÅRSREGNSKAB 2021

for Lillerød Sogns Menighedsråd

i Hillerød Provsti

i Allerød Kommune

Myndighedskode 7450

CVR-nr. 27310028

Årsregnskabet indeholder:

- A** Menighedsrådets erklæring
- B** Revisors erklæring
- C** Menighedsrådets forklaringer
- D** Anvendt regnskabspraksis
- E** Årsregnskab i hovedtal
- F** Resultatdisponering og forklaring
- G** Finansiell status
- H** Årsregnskab på løn, øvrig drift og indtægt
- Bilag 1** Oversigt over faste ejendomme
- Bilag 2** Kollektregnskab

Antal vedhæftede biregnskaber: 0

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 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 udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af kirkekassens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 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.

Årsregnskabet indstilles til provstiets godkendelse

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til menighedsrådet for Lillerød Sogns kirkekasse

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Lillerød Sogns kirkekasse for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021, der omfatter siderne D, E, F, G og H samt bilag. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære nr. 10204 om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære nr. 10204 om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære nr. 10204 om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit ”Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet”. Vi er uafhængige af kirkekassen i overensstemmelse med International Standard Board for Accountants’ internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse og krav og IESBA Code. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Menighedsrådet har i overensstemmelse med kravene i Kirkeministeriets Cirkulære nr. 10204 om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016 medtaget det af menighedsrådet godkendte resultatbudget for 2021 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2021. Disse sammenligningstal har ikke været underlagt revision.

Menighedsrådets ansvar for årsregnskabet

Menighedsrådet har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære nr. 10204 om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016. Menighedsrådet har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som menighedsrådet anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er menighedsrådet ansvarlig for at vurdere kirkekassens evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre menighedsrådet enten har til hensigt at likvidere kirkekassen, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære nr. 10204 om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære nr. 10204 om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af kirkekassens interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af menighedsrådet, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som menighedsrådet har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om menighedsrådets udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om kirkekassens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig

usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at kirkekassen ikke længere kan fortsætte driften.

Vi kommunikerer med menighedsrådet om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om menighedsrådets forklaringer til regnskabet

Menighedsrådet er ansvarlig for menighedsrådets forklaringer til regnskabet.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke menighedsrådets forklaringer til regnskabet, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om menighedsrådets forklaringer til regnskabet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse menighedsrådets forklaringer til regnskabet og i den forbindelse overveje, om menighedsrådets forklaringer til regnskabet er væsentligt inkonsistente med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er væsentlig fejlinformation i menighedsrådets forklaring til regnskabet, skal vi rapportere om dette forhold. Vi har ingenting at rapportere i den forbindelse.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

Menighedsrådet er ansvarlig for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Menighedsrådet er også ansvarlig for, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af den virksomhed, der er omfattet af årsregnskabet. Menighedsrådet har i den forbindelse ansvar for at etablere systemer og processer, der understøtter sparsomhed, produktivitet og effektivitet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at gennemføre juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision af udvalgte emner i overensstemmelse med standarderne for offentlig revision. I vores juridisk-kritiske revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de undersøgte dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med de relevante bestemmelser i bevillinger, love og andre forskrifter samt indgåede aftaler og sædvanlig praksis. I vores forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner understøtter skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af den virksomhed, der er omfattet af årsregnskabet.



Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er anledning til væsentlige, kritiske bemærkninger, skal vi rapportere herom i denne udtalelse.

Vi har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse.

Hellerup, den 13. september 2022

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Jesper Randall Petersen', is written over a light gray rectangular background.

Jesper Randall Petersen

statsautoriseret revisor

Mne34352

Forklaringer til årsregnskab 2021

Driftsresultatet for årsregnskabet 2021 viser et mindreforbrug på 84.321,53

Det har været menighedsrådets overordnede mål at få rettet op på det underskud, som var i regnskab 2020, som medførte et underskud på de "Frie midler" på -72.085 kr. og det mål er nået, idet de "Frie midler" pr. 31.12 2021 viser et overskud på 12.237 kr..

Som følge af mindre udgifter til lønninger og afregning af lønmodtagernes særlig feriemidler, samt nedlukninger af aktiviteter under pandemien har det været muligt, at afholde ekstraudgifter til anskaffelser og reparationer, herunder nedbrud på kirkens varmeanlæg, og reparation og opgradering af Led-lamper i sognegården. Udgifter til kirkesyn, bortset fra reparation af kirkemuren, som måtte udsættes til 2022 pga. manglende håndværker til opgaven.

Endvidere er afholdt udgifter til opgradering af teleslynge- og forstærkeranlæg og nye højttalere. Rest udgifter til A/AV-udstyr, lydanlæg, mikrofoner, samt indkøb af kistevoغن, som var planlagt i 2020.

Under anlægsudgifter er byggeriet af ny præstebolig på Anemonevej, som startede i 2020 og er afsluttet i 2021. I 2020 blev afholdt udgifter på 3.426.780 kr. og i 2021 er afholdt udgifter på 805.499 kr. Den samlede udgift blev i alt på 4.232.279 kr. Finansieringen er foretaget ved kirkelig ligningsmidler med 1.394.455 kr. Låneoptagelse på 2.500.000 kr. og tilskud over 5% midler fra Hillerød Provsti på restbeløbet 337.824 kr. Anlægsregnskabet blev godkendt af menighedsrådet, den 4. november 2021.

Stiftsmiddellånet er i årets løb, dels forøget med 500.000 kr. ved låneoptagelse og nedbragt med afdrag på det 2-årige lån med 1.250.000 kr. Restgælden er ved årets udgang på 1.250.000 kr..

Desuden er afholdt anlægsudgifter arkitekthonorar på 80.000 tkr. til kirkerestaurering. Til formålet var i 2020-regnskabet afsat 60.000 kr. Provstiet har godkendt merudgiften på 20.000 kr.

Fugningen ved Ole Jørgensens grav måtte ligeledes udskydes til 2022.

Forklaringer til budgetafvigelser:

Alle tallene herunder henviser til arbejdsbudgettet og ikke kvartalsrapporten.

Løn og betaling af særlig feriemidler

I modsætning til 2020-regnskabet er der i 2021 et mindreforbrug af lønninger på 141.518 kr. Forbruget svarer til 96,3% i forhold til budgettet. Forklaringen er delvis besparelser på løn til organist pga. orlov, løn til babysalmesang, der nu afholdes som honorar, herudover er mindre udgifter til lønninger på kirkegården.

På konto for betaling af af lønmodtagernes særlig feriemidler viste det sig, at være en mindreudgift på 101.347 kr. Forklaringen til mindreforbruget er, at 2 medarbejder fratrådte i maj/juni 2020, og at disse medarbejdere fik sine feriepenge udbetalt ved fratrædelsen.

Kirkebygning og sognegård

EI-udgifterne oversteg det godkendte budget med 52.646 kr. eller 29,2%. Der blev sidste år afholdt en ekstraordinær reparationsudgift på kirkens varmeanlæg på 75.035 kr. pga. nedbrud. Desuden er til restaurering af kirkesølv afholdt 36.280 kr., og til konvertering af led-lys i Sognegården med 23.700 kr. Samt udgifter til nyt lydanlæg med mikrofoner og forstærker. Endeligt er afholdt restudgifter til A/V-udstyr for ca. 20.000 kr. Malearbejde til 35.000 kr. i sognegården. Hertil kommer udgifter til det årlige kirkesyn.

Under tjenestlige i lokaler - præsteboliger er afholdt udgifter på 34.038 kr. netto. Samlet set er en mindreudgift 11.962 kr. i forhold til budget kr. 46.000.

Kirkelige aktiviteter

Pga. af pandemien med aflyste aktiviteter 2021, hvor der har været lukket for foredrag og koncert m.v., herunder begravelseskaffe har resulteret mindre udgifter. Udgifter til gudstjenester - diverse er på 116.705 kr, hvor det korrigerede budget er på 100.000 tkr.

Kirkegård

Den samlede udgift til anskaffelser, vedligeholdelse og renholdelse er på 268.432 kr., hvor budgettet er på 250.000 kr.

Under anskaffelser er køb af kistevogn til 46.935 kr. og anskaffelse af ny jordkasse til 20.419 kr. Den samlede forbrugsprocent på 107%. Indtægter fra køb og fornyelser af gravsteder er på 797,107 kr., hvor budgettet er 800.000 kr. og indtægter fra gravkastning er på 112.488 kr., hvor budgettet er på 100.000 kr. Til gengæld har der været større udgifter til gravning med 7.950 kr.

Præstebolig

Herunder har netto været større nettoudgifter på 39.168 kr. Årsagen er dels, at der er betalt husleje kompensation, dels er der manglende lejeindtægter vedr. til den nye præstebolig, der blev taget i brug fra den 1. marts 2021. herudover er afholdt udgifter til nødvendige nyanskaffelser og vedligeholdelse.

Administration

Herunder har været merudgifter til drift på samlet ca. 40.000 kr. excl. løn, som vedr. køkkendrift, kontorhold og udgifter til abonnementer samt efteruddannelser. Til gengæld har været en mindreudgift til forsikringer.

Finansielle poster excl. afregning af feriepenge

Renter på stiftslån og bankrenter, som mod formindskes med momsregulering, svarer netto til det budgetterede. Afregningen af Lønmodtagernes Feriemidler er 278.653, og det er 99,5% af det budgetterede kr. 280.000.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Samarbejdsnavn	Hvem samarbejdes der med	Hvor foretages den regnskabsmæssige registrering	Ansvarlige kontaktpersoner
KirkeAdministration(KAM)	Øvrige medlemsogne findes på kirkeadministration.dk	KirkeAdministration	Solveig Spangsberg
Sorggruppe	Alle sogne i provstiet	Provstiet	Ellen Esmarch Pedersen, Lone Paepke
Skoletjenesten	Alle sogne i provstiet	Provstiet	Birgitte Grøn, Lone Paepke
Aktivitetspuljen Allerød	Blovstrød, Engholm, og Lyng-Uggeløse	Provstiet	Lone Paepke
Personregistrering	Det fælleskirkekontor, Hillerød Provsti	Det fælleskirkekontor, Hillerød Provsti	Annette Wilms

11. februar 2022/Arne

Anvendt regnskabspraksis

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.

Generelt om indregning og måling

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, imens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Indtægter: Ligningsmidler indregnes i takt med at de modtages i kassen, og de periodiseres, hvor modtagelsen falder uden for regnskabsåret. Andre indtægter indregnes efter faktureringsprincippet.

Omkostninger: Regnskabets omkostninger indregnes i takt med afholdelsen, herunder løn og andre lønafhængige omkostninger samt omkostninger i øvrigt. Regnskabet er udgiftsbaseret og indeholder ikke afskrivninger, idet investeringer i materielle aktiver udgiftsføres ved etableringen/erhvervelsen.

Indtægter (udover den kirkelige ligning) og omkostninger er fordelt på formålene:

- Kirkebygning og sognegård
- Kirkelige aktiviteter
- Kirkegård
- Præsteboliger mv.
- Administration og fællesudgifter

Finansielle poster: Finansielle indtægter og omkostninger indeholder poster fra andre kirkelige institutioner, realkreditter og pengeinstitutioner mv.

Balancen

Materielle anlægsaktiver: Da regnskabet er udgiftsbaseret, er der ikke optaget værdi af ejendomme eller andre materielle aktiver, som kassen måtte eje.

Tilgodehavender: Tilgodehavender er indregnet til nominelt beløb eventuelt med fradrag for nedskrivningen af forventede tab.

Periodeafgrænsning: Periodeafgrænsningsposter omfatter forudbetalte udgifter vedrørende næste regnskabsår samt forud modtagne indtægter (ligningsmidler, bolig- og varmebidrag), der omfatter næste regnskabsår.

Gæld: Langfristet gæld til stiftet eller realkreditinstitutter samt andre finansielle forpligtelser optages til nominel værdi.

	Regnskab 2021	Budget 2021*	Regnskab 2020
1 Fælles indtægter i alt	5.508.070,00	5.508.070,00	5.063.069,96
Øvrig drift i alt	-5.423.748,47	-5.508.070,00	-5.176.659,43
2 Kirkebygning og sognegård	-1.315.368,56	-1.115.975,00	-1.216.531,60
Indtægter	34.304,18	65.000,00	43.294,80
Udgifter, løn	-439.849,59	-455.655,00	-448.345,25
Udgifter, øvrig drift	-909.823,15	-725.320,00	-811.481,15
3 Kirkelige aktiviteter	-2.518.845,78	-2.655.633,00	-2.601.525,28
Indtægter	18.143,50	42.000,00	25.157,58
Udgifter, løn	-2.187.793,07	-2.300.864,00	-2.334.317,72
Udgifter, øvrig drift	-349.196,21	-396.769,00	-292.365,14
4 Kirkegård	-576.556,47	-712.826,00	-582.620,39
Indtægter	909.596,47	843.289,00	944.135,76
Udgifter, løn	-1.146.709,51	-1.235.341,00	-1.203.580,09
Udgifter, øvrig drift	-339.443,43	-320.774,00	-323.176,06
5 Præstebolig mv.	-4.168,43	55.000,00	-22.471,77
Indtægter	96.874,61	132.000,00	85.201,38
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-101.043,04	-77.000,00	-107.673,15
6 Administration og fællesudgifter	-723.533,43	-691.555,00	-747.875,61
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-124.264,28	-120.529,00	-118.266,26
Udgifter, øvrig drift	-599.269,15	-571.026,00	-629.609,35
7 Finansielle poster	-285.275,80	-387.081,00	-5.634,78
Indtægter	8.914,10	32,00	9.763,07
Udgifter, løn	-278.653,05	-380.000,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-15.536,85	-7.113,00	-15.397,85
A Resultat af drift	84.321,53	0,00	-113.589,47

ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	0,00	0,00	0,00
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	1.250.000,00	1.250.000,00	1.454.455,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-80.000,00	0,00	0,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	-249.150,01
Udgifter Præstebollig ((85)+(86)+(87)+(88))	-805.498,98	0,00	-3.426.779,55
B Resultat af anlæg	364.501,02	1.250.000,00	-2.221.474,56
C Resultatopgørelse	448.822,55	1.250.000,00	-2.335.064,03

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
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
721150 Langfristet gæld	2.000.000,00	-750.000,00	1.250.000,00
741110 Menighedsrådets frie midler	72.084,88	-84.321,53	-12.236,65
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-84.815,77	385.498,98	300.683,21
742010 Årsafslutningskonto	-448.822,55	448.822,55	0,00

Styring anlægsaktiviteter 2021 Lillerød Kirke

Anlægsaktiviteter opdateret pr. : 31.12.2021

Årstal	Projekt	2020					2021				2022		
		Videreførte anlægsmidler (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget	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 (+) Manglende anlægslygn (-)	Midler til rådighed	Regnskab (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler (+eller -)
	8305 Renovering af Ole Jørgensens grav	37.140							37.140				37.140,32
	8011 Kirkerestauration, Arkitekt mv.	60.000							60.000	80.000			- 20.000,00
	8314 Ole Jørgensens grav, fuger (syn)	20.000							20.000				20.000,00
	8507 AN Nybyggeri, opsparing	-32.325			500.000				467.675	805.499			- 337.823,53
	Lån til præstebolig		1.250.000		-1.250.000				0				
	Bevillinger i alt (netto)	84.816	1.250.000	0	-750.000	0	0	0	584.816	885.499	0	0	- 300.685,21

1. Der er ydet 5% midler for dette beløb i 2022, jf., Provstibeslutning af 18.01.22.

2. Se forklaringer

385.498,98

Opgørelse af frie midler:

Driftsresultat pr. 31.12.2021	84.321,53
Afsluttede anlæg	-
Godkendte overførsler	-
Driftsresultat, der tillægges frie midler	84.321,53
Frie midler, konto 741110, pr. 1. januar 2021	- 72.084,88
Frie midler	12.236,65

Tillægsbevillinger mm. 2021

Årstal	Projekt	2020		2021		2022	
		Overførte midler	Bevillinger modtaget / Frie midler reserveret	Forbrug	Forbrug ført på konto	Midler overføres	
		0	0	0	0	0	0
I alt		0	0	0	0	0	0

FINANSIEL 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
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 lønde

Passiver i alt

Primo 2021	Ultimo 2021
2.752.639,47	2.752.998,07
59.584,82	36.640,02
38.354,69	36.277,38
15.917,75	15.917,75
2.638.782,21	2.664.162,92
0,00	0,00
1.048.011,22	749.113,38
1.048.011,22	749.113,38
3.800.650,69	3.502.111,45

1.584.302,93	1.135.480,38
-15.917,75	-15.917,75
-387.048,43	-387.048,43
2.000.000,00	1.250.000,00
72.084,88	-12.236,65
-84.815,77	300.683,21
-2.638.782,21	-2.664.162,92
-2.638.782,21	-2.664.162,92
-2.000.000,00	-1.250.000,00
-2.000.000,00	-1.250.000,00
-746.171,41	-723.428,91
0,00	-90.003,56
-34.065,64	0,00
-712.105,77	-633.425,35
-3.800.650,69	-3.502.111,45

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

10 Ligningsbeløb til drift

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
5.508.070,00	5.508.070,00	5.063.069,96	5.508.070,00	0,00	0,00
5.508.070,00	5.508.070,00	5.063.069,96	5.508.070,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

21 Kirkebygning

22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)

23 Sognegård

25 Tjenstlige lokaler i præstegård

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-498.909,04	-398.501,00	-396.701,81	0,00	-114.398,43	-384.510,61
-98.473,46	-50.000,00	-58.361,54	0,00	0,00	-98.473,46
-663.510,79	-594.003,00	-696.840,82	0,00	-305.062,64	-358.448,15
-54.475,27	-73.471,00	-64.627,43	34.304,18	-20.388,52	-68.390,93
-1.315.368,56	-1.115.975,00	-1.216.531,60	34.304,18	-439.849,59	-909.823,15

3 Kirkelige aktiviteter

30 Fælles formål

31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger

32 Kirkelig undervisning

33 Diakonal virksomhed

34 Kommunikation

35 Kirkekor

36 Kirkekoncerter

37 Foretags- og mødevirksomhed

39 Kontingent til DSUK

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-282.087,22	-304.289,00	-277.926,76	0,00	-282.087,22	0,00
-1.052.534,31	-1.049.054,00	-1.079.256,50	18.143,50	-938.306,29	-132.371,52
-49.750,59	-60.784,00	-76.581,83	0,00	-9.532,62	-40.217,97
-10.429,50	-34.000,00	-13.197,80	0,00	0,00	-10.429,50
-589.344,03	-577.667,00	-556.038,85	0,00	-466.491,64	-122.852,39
-227.606,71	-281.693,00	-293.838,27	0,00	-202.125,46	-25.481,25
-131.078,43	-132.344,00	-110.159,67	0,00	-117.486,73	-13.591,70
-173.814,99	-214.002,00	-192.325,60	0,00	-171.763,11	-2.051,88
-2.200,00	-1.800,00	-2.200,00	0,00	0,00	-2.200,00
-2.518.845,78	-2.655.633,00	-2.601.525,28	18.143,50	-2.187.793,07	-349.196,21

4 Kirkegård

40 Kirkegården

41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-671.094,52	-797.826,00	-656.839,58	797.108,42	-1.146.709,51	-321.493,43
94.538,05	85.000,00	74.219,19	112.488,05	0,00	-17.950,00
-576.556,47	-712.826,00	-582.620,39	909.596,47	-1.146.709,51	-339.443,43

5 Præstebolig mv.

51 Præstebolig 1

52 Præstebolig 2

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
10.156,96	23.000,00	9.499,92	68.792,97	0,00	-58.636,01
-14.325,39	32.000,00	-31.971,69	28.081,64	0,00	-42.407,03
-4.168,43	55.000,00	-22.471,77	96.874,61	0,00	-101.043,04

Formål

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
	2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
6 Administration og fællesudgifter						
60 Fælles formål	-140.637,22	-116.000,00	-153.325,52	0,00	0,00	-140.637,22
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-96.465,94	-78.000,00	-135.867,50	0,00	-26.999,96	-69.465,98
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-67.165,45	-83.000,00	-63.661,21	0,00	-21.000,00	-46.165,45
63 Bygning	-15.652,43	-12.000,00	-22.252,17	0,00	-15.651,76	-0,67
64 Økonomi	-231.981,98	-230.584,00	-207.053,10	0,00	-60.612,56	-171.369,42
67 Efteruddannelse	-41.659,77	-42.000,00	-11.814,76	0,00	0,00	-41.659,77
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalg	0,00	0,00	-14.732,35	0,00	0,00	0,00
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-129.970,64	-129.971,00	-139.169,00	0,00	0,00	-129.970,64
I alt	-723.533,43	-691.555,00	-747.875,61	0,00	-124.264,28	-599.269,15

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
	2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
7 Finansielle poster						
70 Renter af stiftslån	-4.708,34	0,00	-4.375,00	0,00	0,00	-4.708,34
72 Øvrige renteudgifter	-10.828,51	-7.113,00	-11.022,85	0,00	0,00	-10.828,51
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	31,84	32,00	191,02	31,84	0,00	0,00
76 Momsregulering	8.882,26	0,00	9.572,05	8.882,26	0,00	0,00
79 Afregning - Lønmodtagernes Feriemidler	-278.653,05	-380.000,00	0,00	0,00	-278.653,05	0,00
I alt	-285.275,80	-387.081,00	-5.634,78	8.914,10	-278.653,05	-15.536,85

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
	2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
8 Anlægsramme						
80 Kirkebygning	-80.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-80.000,00
83 Kirkegård	0,00	0,00	-249.150,01	0,00	0,00	0,00
85 Præsteboliger	-805.498,98	0,00	-3.426.779,55	0,00	0,00	-805.498,98
92 Ligningsbeløb anlæg	1.250.000,00	1.250.000,00	1.454.455,00	1.250.000,00	0,00	0,00
I alt	364.501,02	1.250.000,00	-2.221.474,56	1.250.000,00	0,00	-885.498,98

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	5.400.000	1.235.200		Præstebolig, CM
7 EL, Lillerød	759	3.050.000	1.048.800		Præstebolig, LEB
Ejendomsværdi i alt		8.450.000			

**Indfrysning af grundskyld sker jf. lov nr. 278 af 12. april 2018. Loven medfører en midlertidig indfrysningsordning for 2018-2020. Det betyder, at kommunen skal indfryse årlige stigninger i grundskylden over 200 kr. pr. ejer.*

År	2021
Måned	(Alle)

Formål	Bankkonto	Kontant	MobilePay	Kollekt i alt	Afregnes_
(tom)			530	530,00	530,00
WeShelter	9001859	20,00		20,00	20,00
Danske Sømand- og Udland	4400-4525210049	418,50	340	758,50	758,50
Folkekirkens Nødhjælp	9541-6052800	80,00		80,00	80,00
Menighedsplejen	6301-0004213203	5.200,50	901	6.101,50	6.101,50
Danmarks Kristelige Gymna	9002154	43,00		43,00	43,00
Den Danske Diakonissestift	4183-4250210019	199,00		199,00	199,00
Blå Kors	7138-0001012781	90,00	275	365,00	365,00
Filadelfia	0612-0006406319	140,00	110	250,00	250,00
KFUMs Sociale Arbejde	3420-0010322928	338,50		338,50	338,50
De samvirkende menigheds	0	222,00		222,00	222,00
Kofoeds skole	0	40,00		40,00	40,00
Skt. Lukasstiftelsen	0	68,00		68,00	68,00
Spedalskhedsmissionen	0	250,00		250,00	250,00
Sømandsmissionen	0	235,00	90	325,00	325,00
Børnesagens fællesråd	0	185,00	150	335,00	335,00
Total		7.529,50	2396	9.925,50	9.925,50