

# ÅRSREGNSKAB 2023

for Åby Sogns Menighedsråd

i Århus Vestre Provsti

i Aarhus Kommune

Myndighedskode 8122

CVR-nr. 57988711

Årsregnskabet indeholder:

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

Antal vedhæftede biregnskaber: 2

## **Menighedsrådets erklæring**

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 for Åby 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 2023 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 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

Her indsættes revisorerklæring automatisk ved offentliggørelse

## Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

### Årets vigtigste begivenheder

Udviklingsarbejdet i 2023 har været centreret omkring arbejdet i den sydlige del af sognet ved Åbyen og Gl. Åby Kirke. Menighedsrådet har undersøgt mulighederne for at leje et lokale i Åbyen eller at opsætte en pavillon på parkeringspladsen. Disse idéer er frafaldet, og i stedet er fokus nu på at udvikle Gl. Åby Kirke, så kirkerummet bliver mere fleksibelt og kan anvendes til en bred række af formål. Menighedsrådet arbejder sammen med et arkitektfirma om en løsning, men har også i 2023 gennemført en mindre nyindretning af kirkerummet samt opsat et nyt køkken i gartnerbygningen på Gl. Åby Kirkegård, så der i højere grad er mulighed for at afvikle nye typer af arrangementer.

I 2023 er følgende arrangementer gennemført i Gl. Åby Kirke: nytårskur, dialogaften, forårsmarked/pop-up café og koncert. Der er startet to nye faste tilbud: pizza&brætspil (afholdt 7 gange) samt hobby&håndmadder (afholdt 5 gange). Ved begge faste tilbud er deltagerne blandede – der er børnefamilier, unge og ældre. Nogle kommer sammen til arrangementet, andre kommer alene. Arrangementerne drives i høj grad af nye frivillige, som bor i området. Der er etableret en følgegruppe for projektet, hvor projektmedarbejderen, præster og frivillige mødes og planlægger kommende aktiviteter. Projektmedarbejderen har desuden løbende arbejdet på at opdyrke netværk, synliggøre sognets tilbud i området samt samarbejde med foreninger i området fx Hjælp til Hjemløse.

Af sognets øvrige aktiviteter i 2023 har der været forskellige gudstjenester, undervisning af konfirmander og minikonfirmander, babysalmesang, kirkespilopper, børnekor, samt sogneeftermiddage, kirkekoncerter og mænd i køkkenet. Åby sogn deltog med 15 af de 60 programpunkter i Åbyhøj Kulturuge i uge 40. Vi har desuden fortsat udbygget basen af frivillige, så den samlede liste af frivillige ved årets udgang tæller knapt 140 personer.

Åby sogn har i 2023 ansat ny sognepræst, Christian Jaque, og har i den forbindelse gennemført en renovering af præsteboligen på Chr. Winthers Vej. Desuden er der ultimo året igangsat proces for at ansætte endnu en sognepræst på halvtid.

Der er arbejdet med at have konsekvente bæredygtighedsovervejelser i alle aktiviteter, fx ved anlægsopgaver på kirkegården og ved indkøb. Konkret købes nu alene økologisk, fairtrade kaffe – der plantes gamle, hjemmehørende sorter på kirkegårdene – og forplejning er overvejende vegetarisk, når det er muligt.

### Driftsrammen

De modtagne ligningsmidler til drift i 2023 udgør i alt 7.940.476,33 kr. inkl. en tillægsbevilling på 17.528,33 kr. til ansættelse af konfirmandlærer.

De samlede udgifter til drift udgør 7.639.443,71 kr., (budget 8.222.946 kr.) og årets resultat af driftsrammen udgør således et overskud på 301.032,62 kr. i forhold til et budgetteret underskud på -300.000 kr.

Udgifterne til **kirkebygning og sognegård** (formål 2) udgør 1.747.687,62 kr. (budget 2.204.644 kr.). Udgifter til løn udgør heraf 1.043.156,90 kr. (budget 854.144 kr.) og øvrige udgifter udgør 714.808,78 kr. (budget 1.350.500 kr.). Der har været indtægter på 10.278,06 kr. (budget 0,00 kr.)

Driftsbesparelsen skyldes dels omlægning af projekter i Aabyen vedr. lokaler, dels besparelse på udgifterne til el og varme, samt anskaffelser og vedligeholdelsesopgaver. De øgede lønudgifter skyldes omlægning af opgaver og vikarhjælp ifm. sygdom.

Udgifter til **kirkelige aktiviteter** (formål 3) udgør 3.394.490,23 kr. (budget 3.095.320 kr.). Heraf udgør udgifter til løn den væsentligste del med 2.833.132,37 kr. (budget 2.314.320 kr.) og øvrige udgifter på 771.945,46 kr. (budget 1.038.500 kr.). Der har været indtægter på 210.587,60 kr. (budget 257.500 kr.). Merforbruget af lønomkostninger skyldes øget vikarforbrug ifm. sygdom og barsler i 2023. Besparelsen på de øvrige udgifter vedrører et generelt mindre forbrug på aktiviteter som minikonfirmander, konfirmander, foredragsholdere og kirkehøjskole. Indtægterne kommer fra forskellige aktiviteter, herunder særligt fra betalingen for afholdelse af mindesamvær i kirkens lokaler.

Resultatet af **kirkegård** (formål 4) udgør samlet udgifter på i alt 960.706,19 kr. i forhold til budgetterede udgifter på 955.274 kr. Der har været indtægter på 1.415.012,43 kr. (budget 1.337.553 kr.) og udgifter til løn udgør 1.767.341,66 kr. (budget 1.797.827 kr.). Øvrige udgifter udgør 608.376,96 kr. (budget 495.000 kr.). Etableringen af kirkegårdens salgsbod i 2021 har igen i 2023 vist, at det er et tilbud de besøgende på kirkegården sætter stor pris på.

Resultatet af **præsteboliger mm.** (formål 5) udgør samlet indtægter på i alt 52.458,87 kr. i forhold til budgetterede indtægter på 54.194 kr. Der har været huslejeindtægter på 265.544,69 kr. (budget indtægter 282.000 kr.). Disse indtægter kommer dels fra huslejebetalinger fra præsteboligerne, dels fra sognets udleje af kolonihaverne. Løn udgør 34.958,80 kr. (budget 32.806 kr.) og øvrige udgifter udgør 178.127,02 kr. (budget 195.000 kr.).

Udgifter til **administration og fællesudgifter** (formål 6) udgør 1.603.640,77 kr. (budget 1.971.902 kr.). Heraf udgør udgifter til løn 917.865,98 kr. (budget 886.603 kr.) og øvrige udgifter på 696.813,37 kr. (budget 1.085.299 kr.). Der er indtægter på 11.038,58 kr. (budget 0,00 kr.) Resultatet er påvirket af flere forskellige besparelser under primært menighedsrådet budget.

Resultatet af de **finansielle poster** (formål 7) udgør samlet indtægter på 14.622,23 kr. (budget udgifter på -50.000 kr.) og vedrører udgifter til den årlige momsregulering samt øgede renteindtægter i forbindelse med overgangen fra betalingen af negative renter til nu, med et rentemiljø med positivt rentefkast.

**Anlægsrammen:** Midlerne til anlægsaktiviteter i 2023 udgør i alt 5.521.897 kr. og vedrører 9 anlægsprojekter. Midlerne hertil er fremkomme via videreførte midler fra 2022 på 4.210.916 kr. og tildelte ligningsbeløb i 2023 på 1.069.000 kr. samt en tillægsbevilling fra 5%-midlerne på 241.981,03 kr.

Der har i 2023 været afholdt udgifter til anlægsprojekter for i alt 1.846.279 kr. Der er 5 projekter som er gennemført og afsluttet i 2023. Resultatet af disse afsluttede projekter udgør et samlet overskud på 93.793 kr. De gennemførte og afsluttede anlægsprojekter vedrører etablering af ekstra varme i Åbyhøj Kirke, renovering af præstebolig, køb af Mobil Kirkevogn, malearbejde i sognegården, samt udskiftning af maskine på kirkegården.

Der er herefter 4 anlægsprojekter, som videreføres og fortsætter i 2024 og de videreførte anlægsmidler hertil udgør 3.581.826 kr.

De enkelte projekter fremgår af den vedhæftede anlægsoversigt med bilag.

**Resultatdisponering:** Tidligere års overskud, de frie midler, udgjorde pr. 01.01.2023 i alt 2.167.521,99 kr. Hertil skal lægges årets driftsoverskud på 301.032,62 kr. samt årets samlede overskud fra de afsluttede anlægsarbejder i 2023 på 93.792,53 kr., hvorefter Åby Sogns "frie midler" ved årets udgang udgør 2.562.347,14 kr.

## 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 2023	Budget 2023*	Regnskab 2022
<b>1 Fælles indtægter i alt</b>	<b>7.940.476,33</b>	<b>7.922.946,00</b>	<b>7.790.512,00</b>
<b>Øvrig drift i alt</b>	<b>-7.639.443,71</b>	<b>-8.222.946,00</b>	<b>-7.153.854,26</b>
<b>2 Kirkebygning og sognegård</b>	<b>-1.747.687,62</b>	<b>-2.204.644,00</b>	<b>-1.763.810,31</b>
Indtægter	10.278,06	0,00	8.510,71
Udgifter, løn	-1.043.156,90	-854.144,00	-919.966,62
Udgifter, øvrig drift	-714.808,78	-1.350.500,00	-852.354,40
<b>3 Kirkelige aktiviteter</b>	<b>-3.394.490,23</b>	<b>-3.095.320,00</b>	<b>-2.837.692,84</b>
Indtægter	210.587,60	257.500,00	217.491,60
Udgifter, løn	-2.833.132,37	-2.314.320,00	-2.447.899,50
Udgifter, øvrig drift	-771.945,46	-1.038.500,00	-607.284,94
<b>4 Kirkegård</b>	<b>-960.706,19</b>	<b>-955.274,00</b>	<b>-884.124,89</b>
Indtægter	1.415.012,43	1.337.553,00	1.387.647,51
Udgifter, løn	-1.767.341,66	-1.797.827,00	-1.774.115,60
Udgifter, øvrig drift	-608.376,96	-495.000,00	-497.656,80
<b>5 Præstebolig mv.</b>	<b>52.458,87</b>	<b>54.194,00</b>	<b>18.168,13</b>
Indtægter	265.544,69	282.000,00	282.179,64
Udgifter, løn	-34.958,80	-32.806,00	-33.183,66
Udgifter, øvrig drift	-178.127,02	-195.000,00	-230.827,85
<b>6 Administration og fællesudgifter</b>	<b>-1.603.640,77</b>	<b>-1.971.902,00</b>	<b>-1.640.930,44</b>
Indtægter	11.038,58	0,00	0,00
Udgifter, løn	-917.865,98	-886.603,00	-902.331,86
Udgifter, øvrig drift	-696.813,37	-1.085.299,00	-738.598,58
<b>7 Finansielle poster</b>	<b>14.622,23</b>	<b>-50.000,00</b>	<b>-45.463,91</b>
Indtægter	18.593,60	0,00	9.066,62
Udgifter, løn	0,00	0,00	-3.543,50
Udgifter, øvrig drift	-3.971,37	-50.000,00	-50.987,03
<b>A Resultat af drift</b>	<b>301.032,62</b>	<b>-300.000,00</b>	<b>636.657,74</b>

#### 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)	1.310.981,03	1.069.000,00	1.556.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-942.626,90	-600.000,00	-841.130,01
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-294.589,36	-369.000,00	-168.202,31
Udgifter Præstebollig ((85)+(86)+(87)+(88))	-609.062,24	-100.000,00	0,00
<b>B Resultat af anlæg</b>	<b>-535.297,47</b>	<b>0,00</b>	<b>546.667,68</b>
<b>C Resultatopgørelse</b>	<b>-234.264,85</b>	<b>-300.000,00</b>	<b>1.183.325,42</b>

\* Budgettet er ikke revideret

**Resultatdisponering af årets resultat:**

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	<b>Før disponering</b>	<b>Disponering</b>	<b>Efter disponering</b>
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-192.685,82	0,00	-192.685,82
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-450.000,00	0,00	-450.000,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-2.167.521,99	-394.825,15	-2.562.347,14
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-4.210.916,00	629.090,00	-3.581.826,00
742010 Årsafslutningskonto	234.264,85	-234.264,85	0,00

**FINANSIEL 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
639110-30	Kontant- og udlægskasser

**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**

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

**Passiver i alt**

Primo 2023	Ultimo 2023
6.203.272,76	6.155.100,20
13.409,00	6.142,00
124.222,01	128.452,27
192.685,82	192.685,82
5.872.955,93	5.827.820,11
0,00	0,00
7.802.532,16	7.717.668,79
6.481.771,83	4.759.519,39
1.302.535,91	2.927.506,20
18.224,42	30.643,20
<b>14.005.804,92</b>	<b>13.872.768,99</b>
-7.021.123,81	-6.786.858,96
-192.685,82	-192.685,82
-450.000,00	-450.000,00
-2.167.521,99	-2.562.347,14
-4.210.916,00	-3.581.826,00
-5.872.955,93	-5.827.820,11
-5.872.955,93	-5.827.820,11
0,00	0,00
-1.111.725,18	-1.258.089,92
-192.368,70	-257.188,72
-749.329,00	-871.322,00
-170.027,48	-129.579,20
<b>-14.005.804,92</b>	<b>-13.872.768,99</b>

## Formål

### Indtægter

#### 1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift  
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

#### I alt

Regnskab 2023	Budget 2023	Regnskab 2022	-- Regnskab 2023 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
7.922.948,00	7.922.946,00	7.790.512,00	7.922.948,00	0,00	0,00
17.528,33	0,00	0,00	17.528,33	0,00	0,00
<b>7.940.476,33</b>	<b>7.922.946,00</b>	<b>7.790.512,00</b>	<b>7.940.476,33</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### Driftsudgifter

#### 2 Kirkebygning og sognegård

- 20 Fælles formål  
21 Kirkebygning  
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)  
23 Sognegård  
24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)  
25 Tjenstlige lokaler i præstegård

#### I alt

Regnskab 2023	Budget 2023	Regnskab 2022	-- Regnskab 2023 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-409.916,15	-326.293,00	-356.058,80	0,00	-408.559,57	-1.356,58
-515.949,73	-490.622,00	-498.797,86	0,00	-283.202,54	-232.747,19
-105.971,06	-80.000,00	-116.619,95	0,00	0,00	-105.971,06
-641.358,29	-1.230.529,00	-765.565,79	10.278,06	-341.922,56	-309.713,79
-51.277,34	-50.000,00	0,00	0,00	0,00	-51.277,34
-23.215,05	-27.200,00	-26.767,91	0,00	-9.472,23	-13.742,82
<b>-1.747.687,62</b>	<b>-2.204.644,00</b>	<b>-1.763.810,31</b>	<b>10.278,06</b>	<b>-1.043.156,90</b>	<b>-714.808,78</b>

#### 3 Kirkelige aktiviteter

- 30 Fælles formål  
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger  
32 Kirkelig undervisning  
33 Diakonal virksomhed  
34 Kommunikation  
35 Kirkekor  
36 Kirkekoncerter  
37 Foredrags- og mødevirksomhed

#### I alt

Regnskab 2023	Budget 2023	Regnskab 2022	-- Regnskab 2023 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-70.653,76	-110.987,00	-89.481,52	10.000,00	-74.375,60	-6.278,16
-1.265.625,73	-1.178.695,00	-1.128.540,52	155.483,20	-1.187.185,30	-233.923,63
-162.373,27	-440.264,00	-191.113,82	0,00	-52.861,96	-109.511,31
-1.290.638,47	-611.595,00	-743.769,08	33.800,40	-1.134.816,62	-189.622,25
-306.774,46	-326.140,00	-375.117,36	0,00	-106.615,12	-200.159,34
-76.347,24	-192.144,00	-116.780,58	0,00	-70.907,13	-5.440,11
-163.441,29	-181.610,00	-149.741,36	11.304,00	-156.104,73	-18.640,56
-58.636,01	-53.885,00	-43.148,60	0,00	-50.265,91	-8.370,10
<b>-3.394.490,23</b>	<b>-3.095.320,00</b>	<b>-2.837.692,84</b>	<b>210.587,60</b>	<b>-2.833.132,37</b>	<b>-771.945,46</b>

#### 4 Kirkegård

- 40 Kirkegården  
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

#### I alt

Regnskab 2023	Budget 2023	Regnskab 2022	-- Regnskab 2023 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-978.396,05	-926.968,00	-873.667,86	1.270.029,43	-1.655.781,96	-592.643,52
17.689,86	-28.306,00	-10.457,03	144.983,00	-111.559,70	-15.733,44
<b>-960.706,19</b>	<b>-955.274,00</b>	<b>-884.124,89</b>	<b>1.415.012,43</b>	<b>-1.767.341,66</b>	<b>-608.376,96</b>

#### 5 Præstebolig mv.

- 50 Fælles formål  
51 Præstebolig 1  
52 Præstebolig 2  
58 Øvrige ejendomme

#### I alt

Regnskab 2023	Budget 2023	Regnskab 2022	-- Regnskab 2023 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-8.253,46	-7.966,00	-8.016,02	0,00	-8.213,33	-40,13
-10.564,47	7.500,00	-423,40	37.381,43	0,00	-47.945,90
24.367,66	13.500,00	-13.238,97	71.401,80	0,00	-47.034,14
46.909,14	41.160,00	39.846,52	156.761,46	-26.745,47	-83.106,85
<b>52.458,87</b>	<b>54.194,00</b>	<b>18.168,13</b>	<b>265.544,69</b>	<b>-34.958,80</b>	<b>-178.127,02</b>

## Formål

6 Administration og fællesudgifter	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2023 heraf --		
	2023	2023	2022	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-358.565,67	-501.602,00	-414.117,07	1.038,58	-128.289,92	-231.314,33
61 Menighedsrådet/provstiuvalget	-217.485,05	-550.855,00	-234.326,83	0,00	-158.013,96	-59.471,09
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-321.015,84	-304.861,00	-337.529,12	0,00	-198.166,37	-122.849,47
63 Bygning	-52.326,86	-28.300,00	-28.429,99	0,00	-20.688,00	-31.638,86
64 Økonomi	-82.011,27	-76.870,00	-78.980,09	0,00	-71.614,07	-10.397,20
65 Personregistrering - civil	-94.912,74	-80.280,00	-79.458,08	0,00	-94.912,74	0,00
66 Personregistrering - kirkelig	-207.775,74	-171.656,00	-160.594,97	0,00	-207.424,28	-351,46
67 Efteruddannelse	-99.953,77	-97.534,00	-114.795,22	10.000,00	-38.756,64	-71.197,13
68 Menighedsrådsvalg/provstiuvalgsvalg	-5.508,25	0,00	-8.796,00	0,00	0,00	-5.508,25
69 Forsikring/Arb. miljørådg./Stiftbidrag (PU)	-164.085,58	-159.944,00	-183.903,07	0,00	0,00	-164.085,58
<b>I alt</b>	<b>-1.603.640,77</b>	<b>-1.971.902,00</b>	<b>-1.640.930,44</b>	<b>11.038,58</b>	<b>-917.865,98</b>	<b>-696.813,37</b>

7 Finansielle poster	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2023 heraf --		
	2023	2023	2022	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
72 Øvrige renteudgifter	-280,85	0,00	-107,21	0,00	0,00	-280,85
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	17.630,14	-50.000,00	-50.879,82	17.630,14	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	963,46	0,00	481,72	963,46	0,00	0,00
76 Momsregulering	-3.690,52	0,00	8.584,90	0,00	0,00	-3.690,52
79 Afregning - Lønmodtagernes Feriemidler	0,00	0,00	-3.543,50	0,00	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>14.622,23</b>	<b>-50.000,00</b>	<b>-45.463,91</b>	<b>18.593,60</b>	<b>0,00</b>	<b>-3.971,37</b>

8 Anlægsramme	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2023 heraf --		
	2023	2023	2022	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	-424.900,50	-350.000,00	-119.486,25	0,00	0,00	-424.900,50
81 Sognegård	-117.726,40	-250.000,00	-321.643,76	0,00	0,00	-117.726,40
82 Kirkekontor (udenfor kirke og sognegård)	-400.000,00	0,00	-400.000,00	0,00	0,00	-400.000,00
83 Kirkegård	-294.589,36	-369.000,00	-168.202,31	0,00	0,00	-294.589,36
85 Præsteboliger	-609.062,24	-100.000,00	0,00	0,00	0,00	-609.062,24
92 Ligningsbeløb anlæg	1.069.000,00	1.069.000,00	1.556.000,00	1.069.000,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	241.981,03	0,00	0,00	241.981,03	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>-535.297,47</b>	<b>0,00</b>	<b>546.667,68</b>	<b>1.310.981,03</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.846.278,50</b>



## Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Indsamlede kollekter i alt i 2023:	4.818,00
Heraf afregnet til Menighedsplejen:	4.818,00

## Styring anlægsaktiviteter 2023

Aby, pr. 31.12.2023

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet

Gennemførte opsparinger og hævvede opsparinger

Hjemtagne lån og afdrag på lån

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

PS: Skriv ikke i gule felter - der ligger formler

Projekt	Viderførte anlægsmidler 2022 (+ eller -)	Anlægs- midler ifølge 2023	plus = hævvede opsparinger minus = gennemførte opsparinger	plus = hjemtagne lån minus = betalte afdrag	Tillægs- bevillinger i 2023	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksterne tilskud projekt	Midler til rådighed 2023	Regnskab 2023 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-) i 2023	Viderførte anlægsmidler 2024 (+ eller -)
<b>Anlægsmidler 2023:</b>												
Køb af bolig Gl. Aby	3.000.000	0							3.000.000	0		3.000.000
Renovering af Gl. Aby Kirke	510.916	0							510.916	161.618		349.298
Kloarkering Abyhøj Kirke & Sognegårde	300.000	0							300.000	0		300.000
Køb af Mobil Kirkevogn i AVP	400.000	0							400.000	400.000		0
Abyhøj Kirke, etablering af ekstra varme	0	350.000							350.000	263.283	86.717	0
Sognegård, maling af vægge og lofter	0	250.000							250.000	117.726	132.274	0
Udskiftning af Rimas Last truck til Stama Maxi T	0	369.000							369.000	227.117	141.883	0
Præstebolig Chr. Winthers Vej, nyt gulv mm.	0	100.000			241.981				341.981	609.062	-267.081	0
Projekt etablering af ny Kiste-/urneafdeling	0	0							0	67.472		-67.472
<b>Bevillinger i alt (netto)</b>	<b>4.210.916</b>	<b>1.069.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>241.981</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5.521.897</b>	<b>1.846.279</b>	<b>93.793</b>	<b>3.581.826</b>

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

## Bi-regnskaber på afsluttede anlægsprojekter i 2023

**Byggeregnskab - Projekt køb af Mobil Kirkevogn**

Udgifter:

Leverandør	2022	2023	I alt
Tiny Office, rate 1	400.000,00	400.000,00	800.000,00
<b>Udgifter i alt</b>	<b>400.000,00</b>	<b>400.000,00</b>	<b>800.000,00</b>

Finansiering:

PU anlægsmidler	800.000,00	0,00	800.000,00
<b>Finansiering i alt</b>	<b>800.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>800.000,00</b>

<b>Underskud overført til drift</b>			<b>0,00</b>
-------------------------------------	--	--	-------------

**Byggeregnskab - Projekt etablering ekstra varme Åbyhøj Kirke**

Udgifter:

Leverandør	2023
Airteam, ventilationsanlæg	165.875,00
Aarhus Tekniske Installationsforretning, varmestyring	95.670,63
Elektrikeren i Åbyhøj	1.737,04
<b>Udgifter i alt .....</b>	<b>263.282,67</b>

Finansiering:

<b>PU anlægsmidler i 2023 .....</b>	<b>350.000,00</b>
<b>Overskud overført til drift .....</b>	<b>86.717,33</b>

**Byggeregnskab - Projekt maling af vægge og lofter i sognegård**

Udgifter:

Leverandør	2023
Malerhuset	73.162,50
Contrast Malerfirma	42.000,00
Poul Kidmose, diverse arbejder	2.500,00
XL-Byg	63,90
<b>Udgifter i alt .....</b>	<b>117.726,40</b>

Finansiering:

<b>PU anlægsmidler i 2023 .....</b>	<b>250.000,00</b>
<b>Overskud overført til drift .....</b>	<b>132.273,60</b>

## Bi-regnskaber på afsluttede anlægsprojekter i 2023

Byggeregnskab - Projekt udskiftning af Rimas Last truck	
<b>Udgifter:</b>	
<b>Leverandør</b>	<b>2023</b>
Ny RIMAS Truck BS 2WD, 9800-LA-BS-0110A	284.017,25
RIMAS, salg af Last Truck 1500 ifm. købet	-56.900,00
<b>Udgifter i alt .....</b>	<b>227.117,25</b>
<b>Finansiering:</b>	
<b>PU anlægsmidler i 2023 .....</b>	<b>369.000,00</b>
<b>Overskud overført til drift .....</b>	<b>141.882,75</b>

Byggeregnskab - Projekt renovering af præstebolig, Chr. Winthers Vej	
<b>Udgifter:</b>	
<b>Leverandør</b>	<b>2019</b>
Malerhuset, maling	124.782,50
Murerfirmaet Klemmesen, murerarbejder	57.750,00
Kold & Nygaard, omfangsdræn	57.750,00
Aarhus Tekniske Installationsforretning, vvs-arbejde	76.455,19
Aarhus Tekniske Installationsforretning, tagrende	38.000,00
Tømmer Morten Buhl Pedersen, diverse arbejder	158.384,70
Elektrikeren i Åbyhøj, el-arbejde	14.857,67
Brabrand Gulve, linoleum	17.845,00
Dansk Gulvafslibning, 1. sal	17.500,00
Jysk Møbellakering, maling køkkenlåger	7.800,00
IKEA, hjørneskabskarrusel, bask og sanitet	3.416,00
XL-Byg, affaldsstativ mm.	3.276,08
Bauhaus, affaldsstativ mm.	2.084,10
STARK, tagsten mm.	251,10
Åbyhøj Service, slutrengøring	9.375,00
Poul Kidmose, diverse arbejder	14.250,00
Hans Grøn, indflytningssyn, honorar	5.284,90
<b>Udgifter i alt .....</b>	<b>609.062,24</b>
<b>Finansiering:</b>	
<b>PU anlægsmidler i 2023 .....</b>	<b>100.000,00</b>
<b>PU tillægsbevilling via 5%-midler i 2023 .....</b>	<b>241.981,03</b>
<b>Finansiering i alt .....</b>	<b>341.981,03</b>
<b>Underskud overført til drift .....</b>	<b>-267.081,21</b>