

# ÅRSREGNSKAB 2023

for Sankt Lukas Sogns Menighedsråd

i Århus Domprovsti

i Aarhus Kommune

Myndighedskode 8132

CVR-nr. 39785218

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: 3

## **Menighedsrådets erklæring**

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 for Sankt Lukas 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

# Forklaring til regnskabet 2023

## Skt. Lukas Sogn

Regnskabet viser et overskud på kr. 1.091.110 hvoraf de kr. 252.540 er fra driften.

Der har været driftsudgifter på 6.027.456 og indtægter på kr. 6.280.000.

Lønnen beløber sig samlet til kr. 4.189.328 hvilket svarer til 66,7 % af driftsligningen.

Der er lavet en opsparing til et transportabelt orgel på kr. 29.000.

### Drift:

Formål 2 Kirkebygning og sognegård er der sparet kr. 92.424 i forhold til budgettet. Der har været kr. 26.600 mere i indtægt samt der er mindre udgifter til løn og drift.

Formål 3 Kirkelig aktivitet er der forbrugt 56.796 mere end budgetteret. Der er færre indtægter, men der er også færre omkostninger til lønnen men flere omkostninger til driften.

Formål 5 Præstebolig m.v. har der været en lille budgetoverskridelse på kr. 7.447, hvilket må siges at være flot, da der har manglet en lejeindtægt fra Ellemarksvej 19 i hele 2023, men udgifter til el, vand og varme.

Formål 6 Administration og fællesudgifter her har der været en besparelse på kr. 261.672 i forhold til budgettet. Der er kr. 24.949 mindre i løn og kr. 236.508 mindre i driftsomkostninger.

### Anlæg:

#### Renovering af krypten:

Ligning	Kr. 3.000.000
Kirkeistandsættelsesordningen 2022	Kr. 1.984.717
Donation fra Salling Fonden til lysprojekt i krypten	Kr. 264.850
Gave fra VVM Arkitekterne	Kr. 5.000
<i>Indtægter i alt</i>	<i>Kr. 5.254.567</i>
<i>Udgifter i alt</i>	<i>Kr. 4.916.400</i>
<b>Overskud i alt</b>	<b>Kr. 338.167</b>

Overskuddet overføres til de frie midler.

Ud over ovennævnte skal det nævnes at vi har hjemtaget et likviditetslån i stiftet på kr. 3.484.717 i januar 2023, som er indfriet i november 2023.

#### Flytterenovering af Ellemarksvej 19:

Vi har modtaget kr. 300.000 i ligning i 2023 og modtager kr. 1.031.000 i 2024.

I 2023 har der været udgifter til renoveringen på kr. 1.207.691.

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

Skt. Lukas sogns menighedsråd deltager i samarbejde med Langenæs sogns menighedsråd om Aarhus Juniorkantori, hvor hvert sogn har afsat kr. 50.000 på budgettet foruden puljemidler.

Samarbejde om undervisningen af alle konfirmander med specielle behov i Aarhus Domprovsti og Aarhus Søndre Provsti sker i Skt. Lukas sogn.

Skt. Lukas sogn og Sct. Pauls Sogn samarbejder om gospeldag for konfirmander.

Skt. Lukas sogns menighedsråd deltager i samarbejde med Langenæs sogns menighedsråd, Samsø sogns menighedsråd om ansættelse af personalekonsulent på delt tid.

Aarhus Domprovsti, Aarhus Domkirkes menighedsråd, Langenæs sogns menighedsråd, Sct. Pauls sogns menighedsråd, Christians sogns menighedsråd og Skt. Lukas sogns menighedsråd samarbejder om Projekt Livsglæde

## 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.

**Ekstraordinære 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

**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>6.279.996,00</b>	<b>6.280.000,00</b>	<b>5.995.200,00</b>
<b>Øvrig drift i alt</b>	<b>-6.027.455,55</b>	<b>-6.297.000,00</b>	<b>-5.850.751,77</b>
<b>2 Kirkebygning og sognegård</b>	<b>-1.155.678,57</b>	<b>-1.248.102,00</b>	<b>-1.346.633,52</b>
Indtægter	56.600,00	30.000,00	700,00
Udgifter, løn	-403.806,02	-431.764,00	-388.289,73
Udgifter, øvrig drift	-808.472,55	-846.338,00	-959.043,79
<b>3 Kirkelige aktiviteter</b>	<b>-3.492.169,15</b>	<b>-3.435.373,00</b>	<b>-3.162.720,67</b>
Indtægter	67.183,50	98.200,00	88.343,36
Udgifter, løn	-3.019.245,80	-3.050.514,00	-2.918.254,52
Udgifter, øvrig drift	-540.106,85	-483.059,00	-332.809,51
<b>4 Kirkegård</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00	0,00
<b>5 Præstebolig mv.</b>	<b>-188.747,66</b>	<b>-181.300,00</b>	<b>-45.350,21</b>
Indtægter	62.186,15	128.300,00	122.655,45
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-250.933,81	-309.600,00	-168.005,66
<b>6 Administration og fællesudgifter</b>	<b>-1.160.553,65</b>	<b>-1.422.225,00</b>	<b>-1.285.019,50</b>
Indtægter	215,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-766.276,02	-791.225,00	-851.402,76
Udgifter, øvrig drift	-394.492,63	-631.000,00	-433.616,74
<b>7 Finansielle poster</b>	<b>-30.306,52</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>-11.027,87</b>
Indtægter	1.216,83	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-31.523,35	-10.000,00	-11.027,87
<b>A Resultat af drift</b>	<b>252.540,45</b>	<b>-17.000,00</b>	<b>144.448,23</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)	1.800.000,00	1.800.000,00	0,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	246.261,24	-1.500.000,00	-2.461.879,55
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebollig ((85)+(86)+(87)+(88))	-1.207.691,44	-300.000,00	0,00
<b>B Resultat af anlæg</b>	<b>838.569,80</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.461.879,55</b>
<b>C Resultatopgørelse</b>	<b>1.091.110,25</b>	<b>-17.000,00</b>	<b>-2.317.431,32</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>
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-436.855,00	0,00	-436.855,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-489.195,87	-552.242,90	-1.041.438,77
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	1.408.094,00	-500.403,00	907.691,00
741150 Frie midler - afgrænsede projekter Specialkonfirman	-676.877,93	-57.603,99	-734.481,92
741152 Frie midler - afgrænsede projekter Juniorkor	32.832,72	19.139,64	51.972,36
741153 Frie midler - Opsparing til transportabel orgel	0,00	-29.000,00	-29.000,00
742010 Årsafslutningskonto	-1.091.110,25	1.091.110,25	0,00



**Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:****2023****Skt. Lukas sogn**

Regnskabet viser et overskud efter anlægsbevillinger og forbrug heraf på	1.091.110
Med henvisning til resultatdisponering følger at:	
Ligningsbeløb til anlæg	-1.800.000
Donation til anlæg Kirkeistandsættelsesordningen og gave	-1.989.717
Anlægsudgift 2023	2.951.147
Resultatet for 2023 udviser et overskud på	<u>252.540</u>

**Af bevillingen for 2023 var der specielt øremærket til undervisning af konfirmander med særlige behov, samarbejde med Aarhus Søndre Provsti**

Videreført fra 2022	290.871
Til anvendelse i 2023	<u>676.878</u>
Samlede udgifter i 2023	463.794
Refunderet fra Aarhus Søndre Provsti (inkl. manglende beløb fra 2022)	-230.527
Forbrugte ligningsmidler i 2022	<u>233.267</u>
<b>Videreføres til 2023</b>	<b><u>734.482</u></b>

**Omfordelingspulje til og drift af Aarhus Juniorkantori, samarbejde med Langenæs sogn**

Overført underskud fra 2022	-32.833
Øremærkede driftsmidler 2023	<u>243.477</u>
Til anvendelse i 2023	210.644
I alt anvendt i 2023	<u>-262.616</u>
<b>Netto uforbrugte midler = ubrugte puljemidler til fremførelse</b>	<b><u>-51.972</u></b>

Menighedsrådets frie midler kan opgøres således:

Saldo 01.01.2023 - Frie midler afgrænsede projekter + Menighedsrådets frie midler	1.133.241
Overskud på afsluttet anlæg (Renovering af krypten)	338.167
overført resultat 2023	<u>252.540</u>
Saldo 31.12.2023	<u>1.723.948</u>
Ændring i "øremærket" konfirmander med specielle behov	-734.482
Ændring i "øremærket" omfordelingspuljen Aarhus Juniorkantori	51.972
Ændring i opsparing til transportabel orgel	<u>-29.000</u>
<b>Menighedsrådets frie midler til fri disposition</b>	<b><u>1.041.438</u></b>

De i regnskabet oplyste ejendomsvurderinger er hentet på SKATs vurderingsportal marts 2023

**FINANSIEL STATUS:****AKTIVER****Tilgodehavender**

612110-619019 Andre tilgodehavender

**Værdipapirer****Likvide beholdninger**

638140-60 Bank- og Girokonti

639110-30 Kontant- og udlægskasser

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

721140 Likviditet stillet til rådighed

741110 Menighedsrådets frie midler

741120 Videreførte anlægsmidler

741150-59 Frie midler - afgrænsede projekter

**Hensættelser****Lån****Skyldige omkostninger**

969010-15 Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser

969020 Forskud på kommunal kirkeskat

972010-987220 Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

**Passiver i alt**

Primo 2023	Ultimo 2023
132.328,27	291.774,88
132.328,27	291.774,88
0,00	0,00
462.371,57	1.838.332,71
458.261,87	1.833.152,21
4.109,70	5.180,50
<b>594.699,84</b>	<b>2.130.107,59</b>

-162.002,08	-1.282.112,33
-436.855,00	-436.855,00
-489.195,87	-1.041.438,77
1.408.094,00	907.691,00
-644.045,21	-711.509,56
0,00	0,00
0,00	0,00
-432.697,76	-847.995,26
268.329,94	-197.283,30
-673.333,00	-605.051,00
-27.694,70	-45.660,96
<b>-594.699,84</b>	<b>-2.130.107,59</b>

## Formål

### Indtægter

#### 1 Fælles indtægter i alt

10 Ligningsbeløb til drift

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2023 heraf --		
			2023	2022	indtægter
2023	2023	2022			
6.279.996,00	6.280.000,00	5.995.200,00	6.279.996,00	0,00	0,00
<b>6.279.996,00</b>	<b>6.280.000,00</b>	<b>5.995.200,00</b>	<b>6.279.996,00</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	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2023 heraf --		
			2023	2022	indtægter
2023	2023	2022			
-455.145,75	-362.800,00	-457.271,55	0,00	0,00	-455.145,75
-338.750,95	-354.776,00	-519.771,41	100,00	-205.467,21	-133.383,74
-66.435,08	-149.000,00	-115.044,63	55.000,00	0,00	-121.435,08
-257.234,76	-325.526,00	-231.267,10	1.500,00	-198.338,81	-60.395,95
-37.112,03	-55.000,00	-23.278,83	0,00	0,00	-37.112,03
-1.000,00	-1.000,00	0,00	0,00	0,00	-1.000,00
<b>-1.155.678,57</b>	<b>-1.248.102,00</b>	<b>-1.346.633,52</b>	<b>56.600,00</b>	<b>-403.806,02</b>	<b>-808.472,55</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

39 Kontingent til DSUK

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2023 heraf --		
			2023	2022	indtægter
2023	2023	2022			
-243.691,52	-242.964,00	-230.701,45	0,00	-237.011,11	-6.680,41
-1.657.279,38	-1.293.492,00	-1.723.342,47	0,00	-1.554.350,29	-102.929,09
-505.991,87	-563.898,00	-400.470,24	0,00	-426.589,52	-79.402,35
-135.911,31	-181.954,00	-112.879,95	20.383,50	-105.856,46	-50.438,35
-315.263,70	-361.756,00	-253.333,51	0,00	-196.517,49	-118.746,21
-238.701,80	-376.188,00	-269.647,39	0,00	-229.615,74	-9.086,06
-137.635,10	-309.621,00	-96.637,33	0,00	-105.495,22	-32.139,88
-255.494,47	-103.000,00	-73.508,33	46.800,00	-163.809,97	-138.484,50
-2.200,00	-2.500,00	-2.200,00	0,00	0,00	-2.200,00
<b>-3.492.169,15</b>	<b>-3.435.373,00</b>	<b>-3.162.720,67</b>	<b>67.183,50</b>	<b>-3.019.245,80</b>	<b>-540.106,85</b>

#### 4 Kirkegård

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2023 heraf --		
			2023	2022	indtægter
2023	2023	2022			
<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

#### 5 Præstebolig mv.

51 Præstebolig 1

52 Præstebolig 2

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2023 heraf --		
			2023	2022	indtægter
2023	2023	2022			
-133.048,21	-107.800,00	-12.866,58	0,00	0,00	-133.048,21
-55.699,45	-73.500,00	-32.483,63	62.186,15	0,00	-117.885,60
<b>-188.747,66</b>	<b>-181.300,00</b>	<b>-45.350,21</b>	<b>62.186,15</b>	<b>0,00</b>	<b>-250.933,81</b>

## Formål

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2023 heraf --		
	2023	2023	2022	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
<b>6 Administration og fællesudgifter</b>						
60 Fælles formål	-201.911,58	-223.691,00	-192.930,29	0,00	-84.056,56	-117.855,02
61 Menighedsrådet/provstiuvalget	-320.532,57	-358.152,00	-307.528,67	215,00	-210.838,32	-109.909,25
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-92.610,04	-89.100,00	-82.399,87	0,00	-30.758,20	-61.851,84
63 Bygning	-20.239,10	-17.200,00	-15.363,10	0,00	-20.239,10	0,00
64 Økonomi	-79.598,40	-85.452,00	-132.949,10	0,00	-79.332,11	-266,29
65 Personregistrering - civil	-222.356,07	-244.061,00	-253.628,03	0,00	-220.488,21	-1.867,86
66 Personregistrering - kirkelig	-121.118,89	-134.569,00	-159.442,14	0,00	-120.563,52	-555,37
67 Efteruddannelse	-7.489,96	-100.000,00	-26.845,30	0,00	0,00	-7.489,96
68 Menighedsrådsvalg/provstiuvalgsvalg	0,00	-50.000,00	-7.553,00	0,00	0,00	0,00
69 Forsikring/Arb. miljørådg./Stiftbidrag (PU)	-94.697,04	-120.000,00	-106.380,00	0,00	0,00	-94.697,04
<b>I alt</b>	<b>-1.160.553,65</b>	<b>-1.422.225,00</b>	<b>-1.285.019,50</b>	<b>215,00</b>	<b>-766.276,02</b>	<b>-394.492,63</b>

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2023 heraf --		
	2023	2023	2022	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
<b>7 Finansielle poster</b>						
70 Renter af stiftslån	-31.338,26	0,00	0,00	0,00	0,00	-31.338,26
72 Øvrige renteudgifter	-185,09	-10.000,00	-101,08	0,00	0,00	-185,09
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	1.216,83	0,00	-10.926,79	1.216,83	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>-30.306,52</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>-11.027,87</b>	<b>1.216,83</b>	<b>0,00</b>	<b>-31.523,35</b>

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2023 heraf --		
	2023	2023	2022	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
<b>8 Anlægsramme</b>						
80 Kirkebygning	246.261,24	-1.500.000,00	-2.461.879,55	5.000,00	0,00	241.261,24
85 Præsteboliger	-1.207.691,44	-300.000,00	0,00	0,00	0,00	-1.207.691,44
92 Ligningsbeløb anlæg	1.800.000,00	1.800.000,00	0,00	1.800.000,00	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>838.569,80</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.461.879,55</b>	<b>1.805.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-966.430,20</b>



## Kollektregnskab for Sct. Lukas Kirke 2023

Folkekirkens Nødhjælp	2.735,50
Karabhan	262,50
Kollekt Menighedsplejen	<u>5.299,00</u>
<b>Kollekt i alt</b>	<b>8.297,00</b>

## Styring anlægsaktiviteter 2023

Kirkekasse:

Skt Lukas Kirke

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet  
Gennemførte opsparringer og hævvede opsparringer  
Hjemtagne lån og afdrag på lån  
Forbrug = betalte regninger på anlægsarbejder - som er ført på Formål 8

PS: Skriv ikke i røde felter - der ligger formler

Projekt	Videreførte anlægsmidler fra 2022	Anlægsmidler ifølge budget 2023	plus = hævvede opsparringer minus = gennemførte opsparringer		plus = hjemtagne lån minus = betalte afdrag		Tillægsbevillinger anlæg	Godkendt overførsel fratil drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksterne tilskud projekt	Midler til rådighed i 2023	Regnskab for 2023 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2023 (+eller -)
Renovering af krypten	-1.408.094	1.500.000								1.989.717	0	1.743.456	338.167	0
Renovering af Ellemarksvej 19		300.000									300.000	1.207.691		-907.691
Bevillinger i alt (netto)	-1.408.094	1.800.000	0	0	0	0	0	0	0	1.989.717	2.381.623	2.951.147	338.167	-907.691

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

## Anlægsskemaets noter skal anvendes således:

PS: Skriv ikke i røde felter - der ligger formler

Note 1	1.408.094	Kontroltal - Skal være identisk med primosaldo på artskonto 741120
Note 2	1.800.000	Årets bevillinger til anlægsaktiviteter - vil svare til indtægt ført på formål 92
Note 3	0	Årets bevægelser på opsparingskonti - excl. renter (fortegn skiftes) - se nedenfor
Note 4	0	Årets bevægelser på gæld
Note 5	0	Årets tillægsbevillinger til anlæg - vil svare til indtægt ført på Formål 93
Note 6	0	PU-Godkendte overførsler mellem drift og anlæg - indgår i beregning af frie midler
Note 7	0	PU-godkendte overførsler mellem anlægsaktiviteter - saldo skal være = 0
Note 8	1.989.717	Eksterne tilskud fra fonde m.v. (udgår hvis der blot er modposteret på Formål 8)
Note 9	2.381.623	Midler i alt til rådighed for anlægsaktiviteter i året
Note 10	2.951.147	Udgifter i alt bogført på formål 8 i året - afstemmes
Note 11	338.167	Opgjort overskud/underskud på afsluttede anlægsarbejder i året (normalt kun "tilfældigt" opståede overskud/underskud - ellers PU-godkendelse)
Note 12	907.691	Saldo på artskonto 741120 - efter resultatdisponering

---

### Resultatdisponering

En række af resultatdisponeringens konti dannes automatisk - men kan kontrolleres således:

#### Videreførte anlægsmidler

741120	907.691	Note 12 - Ultimosaldo - videreførte anlægsmidler
	1.408.094	Note 1 - Primosaldo - videreførte anlægsmidler
	-500.403	<b>Årets disponering indtastes (med eventuelt fortegn)</b>

---

#### Opsparingskonti

44	0	Note 3 - Bevægelser på opsparingskonti
		Saldo på Formål 90 Renter, m.v. til opsparring <i>indtastes</i> (med fortegn)
	0	Årets automatiske disponering kontrolleres

---

#### Langfristet gæld

721150	0	Note 4 - Bevægelser på gæld - automatisk disponering kontrolleres
--------	---	---

---

#### Frie midler

741110		Ved bogføring af resultatdisponeringen vil restbeløbet på årsafslutningskontoen blive disponeret til frie midler.
--------	--	---



## Renovering af Krypten

<b>2021</b>	
Anlægsbevilling	kr. 1.500.000,00
Udgifter:	
Miljørens af lofter	kr. 186.743,75
Arkitekthonorar	kr. 225.318,63
Tri-Consult Radiatorer udskiftet	kr. 15.434,40
Tri-Consult Nedbrydning af murvinger	kr. 6.225,00
Otis, godkendelse af elevator	kr. 4.202,50
Flytning af flygel	kr. 2.350,00
Akustikplader	kr. 5.939,49
	<u>kr. 446.213,77</u>
	kr. -446.213,77
Saldo 31.12.21	<u>kr. 1.053.786,23</u>

<b>2022</b>	
Donation fra Salling Fonden til lysprojekt i krypten	kr. 264.850,00
Udgifter:	
VMB Arkitekter Arkitekthonorar	kr. 283.709,20
Elcon, El-arbejde	kr. 41.250,00
HUJ A/S, murer, tømrer, vvs m.v.	kr. 1.852.950,00
Scantone A/S, Teleslynge	kr. 37.125,00
Stenhugger Kriegbaum ApS, Søjler	kr. 4.875,00
Ingeniør Keld Abrahamsen, Vedr granitportal	kr. 8.900,00
Tækker Rådgivende Ingeniører A/S, Honorar	kr. 21.875,00
Okholm Lighting, Lys i krypten	kr. 467.100,00
DRM Rådgivningshonorar, miljøundersøgelse (2020)	kr. 8.945,35
	<u>kr. 2.726.729,55</u>
	kr. -2.726.729,55
Saldo 31.12.22	<u>kr. -1.408.093,32</u>

<b>2023</b>	
Anlægsbevilling	kr. 1.500.000,00
Kirkestandsættelsesordningen 2022	kr. 1.984.717,00
Lån fra stiftet	kr. 3.484.717,00
Gave fra VVM Arkitekterne	kr. 5.000,00
Udgifter:	
VMB Arkitekter Arkitekthonorar	kr. 171.406,26
Elcon, El-arbejde	kr. 83.186,25
HUJ A/S, murer, tømrer, vvs m.v.	kr. 1.325.709,81
Scantone A/S, Teleslynge	kr. 6.843,75
V. Guldmann A/S, Levering og montering af lift	kr. 101.001,25
Klaus Malerfirma Rep af vinduer og trappeløb m.v.	kr. 51.315,75
Apple Distribution m.fl. Ipad til styring af lyssystem	kr. 3.992,69
	<u>kr. 1.743.455,76</u>
	kr. -1.743.455,76
Afdrag på lån	kr. -3.484.717,00
Saldo 31.12.23	<u>kr. 1.746.261,24</u>

## Flytterenovering af Ellemarksvej 19

	2023	
Anlægsbevilling		kr. 300.000,00
Udgifter:		
Klaus Malerfirma oprydning og renovering	kr. 1.192.244,60	
Rødbro, Renhold af belægning m.v	5125	
EDC Poul Erik Bech, vurdering	5000	
Arkitekt Thomas Meedom-Bæch	5321,84	
	<u>kr. 1.207.691,44</u>	kr. -1.207.691,44
Saldo 31.12.23		<u>kr. -907.691,44</u>

## Konfirmander med specielle behov 2023

Tildelt ligning i 2023	290.871,00
Videreført fra 2022	676.877,93
	<u>967.748,93</u>
Udgifter	
181610 Feriepenge	19.718,65
181630 Udbetaling af særlige feriedage	3.401,52
181810 Løn	68.169,66
182820 Betaling for lokalfinansierede præster	306.271,16
188310 Pension	8.670,48
188320 ATP (arbejdsgiverandel)	378,75
223130 Anskaffelser - inventar og tekniske installationer	237,60
227005 Kirkebil, taxa , buskørsel m.m.	54.944,00
228010 Kontorudgifter	738,38
228015 Noder, sangbøger, børnebibler, testamenter m.m.	781,83
228020 Undervisningsmaterialer	366,45
228035 Indkøb til fortæring	116,00
	<u>463.794,48</u>
Refunderet af Søndre Porvsti	
182810 Betaling for lånt eller delt personale	230.527,47
	<u>230.527,47</u>
<b>Årets resultat - frie midler projektet til 2023</b>	<b><u>734.481,92</u></b>
Beregning af ligning:	
Tildelt i 2022	275.000,00
Tillægges 1%	2.750,00
Andel af engangstillæg	13.121,00
	<u>290.871,00</u>

## Kor i Skt. Lukas og Langenæs

	Lukas (Junior)	Langenæs (spirer)	
Ligning indeholdt i driftsmidler - 2023	110.644,77		110.644,77 kr.
Langenæs - 2023			50.000,00 kr.
Lukas - 2023			50.000,00 kr.
Langenæs - 2022 dækning af underskud			16.416,36 kr.
Lukas - 2022 dækning af underskud			16.416,36 kr.
Indtægt 2023			243.477,49 kr.
Underskud fra 2022 overført		-	32.832,72 kr.
<b>Indtægter 2023</b>			<b>210.644,77 kr.</b>
 <b>01.01.23 - 31.12.2023</b>			
181610 Feriepenge	843,89 kr.		843,89 kr.
181620 Særlig feriegodtgørelse - 1½ pct	2.105,09 kr.		2.105,09 kr.
181810 Løn	194.579,93 kr.	50.553,40 kr.	245.133,33 kr.
188310 Pension	33.497,36 kr.		33.497,36 kr.
188320 ATP (arbejdsgiverandel)	1.009,60 kr.		1.009,60 kr.
188910 Barselsrefusion	- 23.897,13 kr.	-	23.897,13 kr.
228010 Kontorudgifter	130,00 kr.		130,00 kr.
228035 Indkøb til fortæring	3.630,44 kr.	164,55 kr.	3.794,99 kr.
<b>I alt udgifter</b>	<b>211.899,18 kr.</b>	<b>50.717,95 kr.</b>	<b>262.617,13 kr.</b>

### Underskud i Skt. Lukas og Langenæs

**- 51.972,36 kr.**

#### Fordeling af underskud 50% til hver

Underskud	25.986,18 kr.	25.986,18 kr.
-----------	---------------	---------------

#### Beregning af ligning

Forhøjelse af ligning på 1%	105.605,85	
Andel af ligning til prisstigninger	5.038,92	
Ligning til juniorkantoriet 2023	110.644,77	

#### Beregning af løn i Langenæs 2023

01.01.23 - 31.03.23 4 timer pr uge	12.509,55	
01.04.23 - 30.09.23 4 timer pr uge	25.337,79	
01.10.23 - 31.12.23 4 timerá pr uge	12.706,06	
	50.553,40	