

ÅRSREGNSKAB 2024

for Viby Sogns Menighedsråd

i Århus Søndre Provsti

i Aarhus Kommune

Myndighedskode 8100

CVR-nr. 44108216

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: 3

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2024 for Viby 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

Forklaring til årsregnskab 2024

Viby Menighedsråd

Forklaring til regnskabet

Viby Kirke har i 2024 modtaget 5.004.444, - kr. i kirkelig ligning til drift.

Ud af denne indtægt afdrages der afdrag og renter på et lån i Stiftsmidlerne, taget til ombygning af sognegården, i år afdraget i alt 347.000,70 kr.

Der er i 2024 modtaget midler fra Reserven til bevilgede drift, projekter og anlægsprojekter. Samt bevilling for udgifter ifm. omlægning af kirkegården, afholdt i 2023. Sidstnævnte er del af det overskud, som fremgår af resultatet for Projektbevilling (B).

Formål 2: Kirkebygning og sognegårds samlede udgifter blev 551.364,54 kr., budget 811.851,00 kr.

Særligt til vedligeholdelse og anskaffelse af inventar og tekniske installationer er der benyttet færre midler end budgettet.

Derudover har der været færre omkostninger til el, hvorimod omkostninger til varme (fjernvarme) er steget.

Formål 3: Kirkelige aktiviteters samlede udgifter blev 1.871.799,540kr., budget 2.091.705,00 kr.

Der har generel været færre udgifter til kirkelige aktiviteter. Særligt omkostninger til udsmykning i kirken, undervisningsmaterialer og kommunikation, samt hjemmeside, har været væsentligt under budget.

Formål 4: Kirkegårdens samlede udgifter blev 947.463,42kr., budget 1.121.911,00kr.

Bl.a. har der på kirkegården været et øget salg af planter, vedligeholdelse og renhold – samt færre udgifter til køb af planter. Færre anskaffelser til udearealer og omkostninger AUB på kirkegården bortfaldt i 2024 ved CVR-sammenlægning, hvortil denne udgift nu samlet dækkes under de samlede personaleudgifter for kirke og kirkegård.

Formål 5: Præstebolig mv. samlede udgifter blev -1.993,44kr., budget 110.396,00,- kr.

Da præsteboligen er nyopført, har der været færre udgifter til drift og vedligeholdelse.

Udgifter til ejendomsskat er endnu ikke afklaret, hvortil der i 2024 er opkrævet mindre end budgetteret. Varme og el afregnes af præsten selv og der har derfor ikke været udgifter hertil i 2024.

Formål 6: Administration og fællesudgifters samlede udgifter blev 736.379,50kr., budget 786.641,00kr.

Særligt har der været flere omkostninger til IT, hvoraf opkrævning for licenser og support fra Folkekirkens IT overstiger budgettet. Samt meromkostning til AUB, som nu samlet registreres fælles for kirkens og kirkegårdens personale. Til efteruddannelse og øvrige kurser, har der været benyttet væsentligt færre midler end budgetteret.

Frie midler til rådighed ultimo 2024 Kr. 985.885,35
Disponering heraf, fremgår af forklaring til resultatdisponeringen.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder

Kirkernes Regnskabskontor
Fælles personalekonsulent
Fælles kommunikationsmedarbejder
Fælles anlægspulje
Fælles udviklingspulje til kirkegårde og aktiviteter
Undervisning af specialkonfirmander
Folkekirkens sociale arbejde
Ung Kirke
Skole-Kirke-Samarbejdet

Anvendt regnskabspraksis (Menighedsråd og selvstændige juridiske enheder)

Hermed følger en beskrivelse af de principper for værdiansættelser, som anvendes i regnskabet.

Årsregnskabet for denne kasse er aflagt i overensstemmelse med Bekendtgørelse af Lov om folkekirkens økonomi og deraf følgende cirkulærer og vejledninger fra Kirkeministeriet. Regnskabet er aflagt på formål og bevillingstyperne drift, projekt og anlæg.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udgiftsbaseret, hvilket betyder at indtægter indregnes i takt med, at de indtjenes, imens omkostninger indregnes med de beløb der vedrører regnskabsåret.

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

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

Resultatopgørelsen

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

Omkostninger: Regnskabets omkostninger indregnes i takt med afholdelsen, herunder løn og andre lønafhængige omkostninger samt omkostninger i øvrigt.

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

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

Ekstraordinære poster: Omfatter indtægter og omkostninger, der hidrører fra begivenheder, som ikke hører under kassens ordinære drift og som derfor ikke forventes at være tilbagevendende.

Balancen

Aktiver

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter omfatter forudbetalte udgifter vedrørende næste regnskabsår.

Kirke- og præsteembedekapitaler som er indbetalt til stiftet opføres til nominel værdi under tilgodehavender, med en modpost under egenkapitalen.

Værdipapirer

Værdipapirer vedrørende frie midler, opsparinger og legater m.v. optages til dagsværdi på årets sidste dag.

Likvide beholdninger

Likvider omfatter indestående på bankkonti, opsparing, kontantkasser og udlægskasser.

Passiver

Egenkapital

Egenkapital omfatter opsparing til anlæg, likviditet som er stillet til rådighed, arv og donationer som der ikke kan disponeres over, langfristet gæld som følge af at materielle aktiver ikke er aktiveret, videreførte anlægsmidler, projektmidler og frie midler.

Hensættelser

Omfatter hensættelser til ikke afklarede forpligtelser, til vedligeholdelse af gravsteder samt arv og donationer til specifikke projekter og formål.

Lån

Lån omfatter stiftsmiddellån og lån optaget i realkreditinstitutioner.

Skyldige omkostninger

Periodeafgrænsningsposter omfatter forud modtagne indtægter (ligningsmidler, bolig- og varmebidrag), der omfatter næste regnskabsår.

Anden gæld omfatter mellemregninger med andre folkekirkelige institutioner, kollekter, løndele m.m.

Årsregnskab i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	6.197.113,82	5.136.438,00
Indtægter	6.197.113,82	5.136.438,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-839.334,73	-811.851,00
Indtægter	764.283,00	775.000,00
Udgifter, løn	-525.961,07	-509.850,00
Udgifter, øvrig drift	-1.077.656,66	-1.077.001,00
3 Kirkelige aktiviteter	-1.871.799,54	-2.091.705,00
Indtægter	173.361,05	151.800,00
Udgifter, løn	-1.717.931,01	-1.740.250,00
Udgifter, øvrig drift	-327.229,58	-503.255,00
4 Kirkegård	-1.477.415,24	-1.121.911,00
Indtægter	1.617.173,78	1.589.317,00
Udgifter, løn	-2.109.264,28	-2.036.810,00
Udgifter, øvrig drift	-985.324,74	-674.418,00
5 Præstebolig mv.	-160.884,06	-242.396,00
Indtægter	68.932,00	62.000,00
Udgifter, løn	-29.576,02	-25.590,00
Udgifter, øvrig drift	-200.240,04	-278.806,00
6 Administration og fællesudgifter	-736.379,50	-786.641,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-182.424,12	-194.764,00
Udgifter, øvrig drift	-553.955,38	-591.877,00
7 Finansielle poster	-65.203,58	-81.934,00
Indtægter	17.795,72	1.065,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-82.999,30	-82.999,00
Resultat	1.046.097,17	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721130	Kirke- og præsteembedekapitaler	-212.965,29	0,00	-212.965,29
721140	Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-570.000,00	0,00	-570.000,00
721150	Langfristet gæld	5.619.712,86	-347.000,70	5.272.712,16
741110	Menighedsrådets frie midler	-86.788,88	-899.096,47	-985.885,35
741150	Udvendig belysning	-15.000,00	15.000,00	0,00
741151	Reparation af lysstyring, store sal	-20.000,00	20.000,00	0,00
741152	Etablering af oplukkeligt ovenlys i indgang	-15.000,00	15.000,00	0,00
741155	Frie midler - Udskiftning af hoveddør i sogn	-150.000,00	150.000,00	0,00
Samlet disponering af samlet resultat		-1.046.097,17		
Årets bevægelser på arv og donationer:		Primo	Disponering	Ultimo
721160	Arv og donationer	-5.655,58	0,00	-5.655,58

Årsregnskab for driften i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	5.089.131,50	5.004.438,00
Indtægter	5.089.131,50	5.004.438,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-551.364,54	-811.851,00
Indtægter	764.283,00	775.000,00
Udgifter, løn	-525.961,07	-509.850,00
Udgifter, øvrig drift	-789.686,47	-1.077.001,00
3 Kirkelige aktiviteter	-1.871.799,54	-2.091.705,00
Indtægter	173.361,05	151.800,00
Udgifter, løn	-1.717.931,01	-1.740.250,00
Udgifter, øvrig drift	-327.229,58	-503.255,00
4 Kirkegård	-947.463,42	-1.121.911,00
Indtægter	1.617.173,78	1.589.317,00
Udgifter, løn	-2.106.592,22	-2.036.810,00
Udgifter, øvrig drift	-458.044,98	-674.418,00
5 Præstebolig mv.	1.993,44	-110.396,00
Indtægter	68.932,00	62.000,00
Udgifter, løn	-29.576,02	-25.590,00
Udgifter, øvrig drift	-37.362,54	-146.806,00
6 Administration og fællesudgifter	-736.379,50	-786.641,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-182.424,12	-194.764,00
Udgifter, øvrig drift	-553.955,38	-591.877,00
7 Finansielle poster	-65.203,58	-81.934,00
Indtægter	17.795,72	1.065,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-82.999,30	-82.999,00
Resultat af driftsbevillingen	918.914,36	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721140	Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-570.000,00	0,00	-570.000,00
741110	Menighedsrådets frie midler	-86.788,88	-899.096,47	-985.885,35
			-899.096,47	
Disponering på tværs af bevillingstype*			-19.817,89	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)				
Samlet disponering af resultat af driftsbevillingen			-918.914,36	

Årsregnskab for godkendte projekter i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	873.156,16	0,00
Indtægter	873.156,16	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-287.970,19	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-287.970,19	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	-427.125,66	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-2.672,06	0,00
Udgifter, øvrig drift	-424.453,60	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	158.060,31	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
741150 Udvendig belysning	-15.000,00	15.000,00	0,00
		15.000,00	
Disponering på tværs af bevillingstype*		-173.060,31	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af projektbevillingen		-158.060,31	

Årsregnskab for godkendte anlæg i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	234.826,16	132.000,00
Indtægter	234.826,16	132.000,00
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	-102.826,16	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-102.826,16	0,00
5 Præstebolig mv.	-162.877,50	-132.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-162.877,50	-132.000,00
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	-30.877,50	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-212.965,29	0,00	-212.965,29
721150 Langfristet gæld	5.619.712,86	-347.000,70	5.272.712,16
		-347.000,70	
Disponering på tværs af bevillingstype*		377.878,20	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af anlægsbevillingen		30.877,50	

FORKLARING TIL RESULTATDISPONERING

Forklaring til resultatdisponering 2024 for Viby menighedsråd

Frie midler ultimo 2024 før disponering

741110	Menighedsrådets frie midler	-	86.788,88
721130	Kirke- og præsteembedekapitaler	-	212.965,29
721140	Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-	570.000,00
721150	Langfristet gæld		5.619.712,86
741120	Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde		-
741150	Frie midler - Udvendig belysning	*	- 15.000,00
741151	Frie midler - Reparation af lysstyring, store sal	*	- 20.000,00
741152	Frie midler - Etablering af oplukkeligt ovenlys i indgang	*	- 15.000,00
741153	Frie midler - afgrænsede projekter	*	-
741154	Frie midler - afgrænsede projekter	*	-
741155	Frie midler - Udskiftning af hoveddør i sognegård	*	- 150.000,00
741156	Frie midler - afgrænsede projekter	*	-
741157	Frie midler - afgrænsede projekter	*	-
741158	Frie midler - afgrænsede projekter	*	-
741159	Frie midler - afgrænsede projekter	*	-
Total			4.549.958,69

* Frie midler disponeret på artskonto 741150-741159, omposteres pr. 31.12.2024 til artskonto 741110 inden årskørsel jf. vejledning til årsafslutning 2024

Disponering ultimo 2024

	Årets resultat (resultat D)	-	699.096,47
741110	Menighedsrådets frie midler	-	985.885,35
721130	Kirke- og præsteembedekapitaler	-	212.965,29
721140	Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-	570.000,00
721150	Langfristet gæld		5.272.712,16
741120	Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde		-
741150	Videreførsel af midler til ikke-udført projektarbejde for bevilgede projekter		-
741160	Videreførsel af ikke forbrugte midler vedrørende samarbejder		-
Total			3.503.861,52

Disponering/øremærkning af Menighedsrådets frie midler

Menighedsrådets frie midler, til rådighed	-	985.885,35
Afgrænsede projekter - Ny yderdør til sognegården		175.000,00
Afgrænsede projekter - Minilæsser til kirkegården		420.000,00
Afgrænsede projekter - Lysstyring i store sal		30.000,00
Afgrænsede projekter - Udskiftning af tagrende, nord		75.000,00
Afgrænsede projekter - Køkken renovering*		50.000,00
Afgrænsede projekter - IT teknik i store sal		75.000,00
Afgrænsede projekter - X		-
Afgrænsede projekter - X		-
Menighedsrådets frie midler, ej disponeret /øremærket	-	160.885,35

* Udskiftning af stålplade, køleskab, konfur og rulleborde

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

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

Værdipapirer

581210	Værdipapirer frie midler
--------	--------------------------

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
721160	Arv og donationer
741110	Menighedsrådets frie midler
741150-59	Frie midler - afgrænsede projekter

Hensættelser

761190	Hensættelser til gravstedskapital til vedligehold
--------	---

Lån

841210-19	Stiftsmiddellån
-----------	-----------------

Skyldige omkostninger

951510	Kreditorer
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
969020	Forskud på kommunal kirkeskat
969030	Deposita mv.
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2024	Ultimo 2024
8.503.609,62	7.615.604,66
14.021,36	14.402,67
784.864,89	229.366,47
212.965,29	212.965,29
7.491.758,08	7.158.870,23
92.000,00	92.000,00
92.000,00	92.000,00
859.730,28	2.198.699,62
695.754,19	1.969.336,27
163.976,09	229.363,35
9.455.339,90	9.906.304,28

4.544.303,11	3.498.205,94
-212.965,29	-212.965,29
-570.000,00	-570.000,00
5.619.712,86	5.272.712,16
-5.655,58	-5.655,58
-86.788,88	-985.885,35
-200.000,00	0,00
-7.491.758,08	-7.158.870,23
-7.491.758,08	-7.158.870,23
-5.619.712,86	-5.272.712,16
-5.619.712,86	-5.272.712,16
-888.172,07	-972.927,83
-86.715,14	-199.403,35
-225.395,39	-226.667,23
-417.037,00	-423.008,00
-800,00	-800,00
-158.224,54	-123.049,25
-9.455.339,90	-9.906.304,28

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
1 Fælles indtægter i alt	5.089.131,50	5.004.438,00
10 Kirkelig ligning	5.004.444,00	5.004.438,00
Indtægter	5.004.444,00	5.004.438,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
19 Udbetaling fra reserven (PU)	84.687,50	0,00
Indtægter	84.687,50	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	-551.364,54	-811.851,00
21 Kirkebygning	-303.745,75	-332.620,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-174.234,67	-169.120,00
Udgifter, øvrig drift	-129.511,08	-163.500,00
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-19.072,79	-28.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-19.072,79	-28.000,00
23 Sognegård	-228.546,00	-451.231,00
Indtægter	764.283,00	775.000,00
Udgifter, løn	-351.726,40	-340.730,00
Udgifter, øvrig drift	-641.102,60	-885.501,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
3 Kirkelige aktiviteter	-1.871.799,54	-2.091.705,00
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-1.215.721,85	-1.236.010,00
Indtægter	45.925,60	43.000,00
Udgifter, løn	-1.142.459,39	-1.138.510,00
Udgifter, øvrig drift	-119.188,06	-140.500,00
32 Kirkelig undervisning	-160.932,68	-204.100,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-134.654,38	-131.600,00
Udgifter, øvrig drift	-26.278,30	-72.500,00
33 Diakonal virksomhed	-304.914,36	-361.500,00
Indtægter	93.928,00	83.300,00
Udgifter, løn	-284.536,03	-275.800,00
Udgifter, øvrig drift	-114.306,33	-169.000,00
34 Kommunikation	-102.482,02	-145.390,00
Indtægter	3.414,65	0,00
Udgifter, løn	-84.206,52	-80.390,00
Udgifter, øvrig drift	-21.690,15	-65.000,00
35 Kirkekor	-21.356,29	-19.600,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-11.980,20	-11.700,00
Udgifter, øvrig drift	-9.376,09	-7.900,00
36 Kirkekoncerter	-49.800,88	-63.105,00
Indtægter	2.920,00	500,00
Udgifter, løn	-49.950,49	-59.250,00
Udgifter, øvrig drift	-2.770,39	-4.355,00
37 Foredrags- og mødevirksomhed	-16.591,46	-62.000,00
Indtægter	27.172,80	25.000,00
Udgifter, løn	-10.144,00	-43.000,00
Udgifter, øvrig drift	-33.620,26	-44.000,00

Specifikation af driften

		Regnskab	Budget
		2024	2024
4 Kirkegård		-947.463,42	-1.121.911,00
40 Kirkegården		-855.753,57	-1.055.851,00
	Indtægter	1.495.808,03	1.439.317,00
	Udgifter, løn	-1.917.989,09	-1.854.750,00
	Udgifter, øvrig drift	-433.572,51	-640.418,00
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser		-91.709,85	-66.060,00
	Indtægter	121.365,75	150.000,00
	Udgifter, løn	-188.603,13	-182.060,00
	Udgifter, øvrig drift	-24.472,47	-34.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
5 Præstebolig mv.	1.993,44	-110.396,00
51 Præstebolig 1	-29.504,86	-38.251,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-29.503,14	-25.590,00
Udgifter, øvrig drift	-1,72	-12.661,00
52 Præstebolig 2	-72,88	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-72,88	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
53 Præstebolig 3	31.571,18	-1.000,00
Indtægter	68.932,00	62.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-37.360,82	-63.000,00
57 Skov og landbrug	0,00	-71.145,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-71.145,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
6 Administration og fællesudgifter	-736.379,50	-786.641,00
60 Fælles formål	-315.950,32	-333.800,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-104.445,68	-120.000,00
Udgifter, øvrig drift	-211.504,64	-213.800,00
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-161.056,50	-169.952,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-30.890,03	-29.840,00
Udgifter, øvrig drift	-130.166,47	-140.112,00
62 Personale	-108.740,50	-68.724,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-23.732,00	-20.724,00
Udgifter, øvrig drift	-85.008,50	-48.000,00
63 Bygninger	-13.995,41	-29.100,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-12.356,41	-12.100,00
Udgifter, øvrig drift	-1.639,00	-17.000,00
64 Økonomi	-12.664,74	-15.600,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-11.000,00	-12.100,00
Udgifter, øvrig drift	-1.664,74	-3.500,00
67 Efteruddannelse	-12.821,94	-60.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-12.821,94	-60.000,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgvalg	-7.061,05	-6.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-7.061,05	-6.000,00
69 Forsikring/Arb. miljørådg./Stiftbidrag (PU)	-104.089,04	-103.465,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-104.089,04	-103.465,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
7 Finansielle poster	-65.203,58	-81.934,00
70 Renter af stiftslån	-82.999,30	-82.999,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-82.999,30	-82.999,00
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	6.226,37	0,00
Indtægter	6.226,37	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	1.064,82	1.065,00
Indtægter	1.064,82	1.065,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
76 Momsregulering	10.504,53	0,00
Indtægter	10.504,53	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af godkendte projekter

		Regnskab	Budget
		2024	2024
P1	Omlægning af kirkegård	282.280,50	0,00
19	Udbetaling fra reserven (PU)	709.406,16	0,00
	Indtægter	709.406,16	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
40	Kirkegården	-427.125,66	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	-2.672,06	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-424.453,60	0,00
P2	Dræn under sognegården	-124.220,19	0,00
19	Udbetaling fra reserven (PU)	163.750,00	0,00
	Indtægter	163.750,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
23	Sognegård	-287.970,19	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-287.970,19	0,00

Specifikation af godkendte anlæg

		Regnskab	Budget
		2024	2024
A1	Køl i Kapel	0,00	0,00
19	Udbetaling fra reserven (PU)	102.826,16	0,00
	Indtægter	102.826,16	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
41	Kapel/begravelse, urnenedsættelser	-102.826,16	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-102.826,16	0,00
A2	Anlægning af have Damtoften 9	-30.877,50	0,00
19	Udbetaling fra reserven (PU)	132.000,00	0,00
	Indtægter	132.000,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
53	Præstebolig 3	-162.877,50	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-162.877,50	0,00

Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

Matr. nr ejerlav og sogn	Areal	Seneste ejendomsvurdering		Skyldig Grundskyld*	Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår
		Ejendomsværdi	Grundværdi		
13 AF, Viby by, Viby	788	2.150.000	851.600		Damtoften 9, Præstebolig
Ejendomsværdi i alt		2.150.000			

**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.*

Viby Kirke

BIREGNSKAB 2024 - KOLLEKT artskonto 972010

Primo 3.885,00

<u>Indsamlet</u>	<u>Beløb</u>
Areopagos	42,50
Bibelselskabet	185,00
Blå Kors Tuba	212,50
Café Exit	289,00
Cafe Parasollen	1.283,00
Danmision	232,50
Dansk Kirkelig Mediecenter	140,00
Diakonhøjskolen	15,00
Ej specificeret - ukendt formål	500,00
EUR - ej specificeret	109,87
FDF missionsprojekt	313,50
FDF Viby J	387,50
Folkekirkens Nødhjælp	3.855,50
Jysk Børneforsorg/Fredehjem	660,00
KFUM og KFUK i Danmark	60,00
Kirkefondet	30,00
Kirkens Korshær	3.315,00
Menighedsplejen	1.621,50
Samvirkende menighedsplejer	290,00
Spedalskmissionen	92,00
Tværkulturelt center	404,50
AA gruppe Viby	1.200,00
I alt	15.238,87
Udbetalt i 2024	- 8.703,50
Ej afregnet pr. 31.12.2024	10.420,37

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

OBS: Generelt - skriv ikke i feltene på denne side, da alle feltet er sat op til at hente data fra de andre faneblade i dette regneark.

2023➡															Regnskabsåret 2024										2025➡		
Projekt	Formål	Videreførte anlægsmidler fra 2023 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2024	plus = hævede opsparringer minus = gennemførte opsparringer		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 -)												
Projekt 1: Køl i kapel	A1	0	0	0	0	0	0	102.826	0	0	0	102.826	102.826	0	0												
Projekt 2: Anlæg af have - Damtoften 9	A2	0	0	0	0	0	0	132.000	30.878	0	0	162.878	162.878	0	0												
Projekt 3: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0												
Projekt 4: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0												
Projekt 5: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0												
Projekt 6: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0												
Projekt 7: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0												
Projekt 8: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0												
Projekt 9: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0												
Projekt 10: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0												
Projekt 11: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0												
Projekt 12: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0												
Projekt 13: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0												
Projekt 14: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0												
Projekt 15: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0												
Bevillinger i alt (netto)		0	0	0	0	0	0	234.826	30.878	0	0	265.704	265.704	0	0												

Note 1 Note 2 Note 3 Note 4 Note 5 Note 6 Note 7 Note 8 Note 9 Note 10 Note 11 Note 12

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

Viby kirke

BIREGNSKAB 2024 - Afsluttede anlægsprojekter

Formål 4100 - Bevilling A1

Køl i kapel

Angelo, udskift af beslag på anlæg	4.145,00
Angelo, anskaffelse af køl i kapel	82.000,00
Frederiksbjerg El, elinstallation af køl i kapel	16.681,16

Finansieret af midler fra Reserven - 102.826,16 *

Afstemning

-

**Anlægsbevilling tildelt ifbm. udmelding af ligning 2022 (15. september 2021)*

Formål 5310 - Bevilling A2

Anlægning af have - Damtoften 9

Høgh & Sønberg, anlægning af have	136.627,50
Ry Anlæg, anlægning af have	26.250,00

Finansieret af midler fra Reserven - 132.000,00 **

Afstemning

30.877,50

***Midler tildelt fra Reserven ifm. med endelig ligning for 2024*

Den resterende omkostning kr. 30.877,50 er dækket af menighedsrådets frie midler

Viby kirke

BIREGNSKAB 2024 - Afsluttede bevilgede projekter

Formål 2320 - Bevilling P2

Dræn sognegård

ENTR. RENÉ MATHIASSEN, sandfangs brønd, pumpe	247.257,68
Frederiksbjerg El, kabel til pumpebrønd, andet el	40.712,51

Finansieret af midler fra Reserven	-	101.250,00	**
Finansieret af midler fra Reserven	-	62.500,00	***

Afstemning **124.220,19**

***Midler tildelt fra Reserven ifm. udbedring af vandskade i Viby Sognegård*

**** Tillægsbevillingen fra Reserven ifm. etablering af dræn under sognegården*

Den resterende omkostning kr. 124.200,19 er dækket af menighedsrådets frie midler