

ÅRSREGNSKAB 2024

for Åby Sogns Menighedsråd

i Århus Vestre Provsti

i Aarhus Kommune

Myndighedskode 8122

CVR-nr. 57988711

Årsregnskabet indeholder:

Menighedsrådets erklæring
Revisors erklæring
Menighedsrådets forklaringer
Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskab i hovedtal
Årsregnskab for driften i hovedtal
Årsregnskab for godkendte projekter i hovedtal
Årsregnskab for godkendte anlæg i hovedtal

Forklaring til resultatdisponering
Finansiel status
Specifikation af driften
Specifikation af godkendte projekter
Specifikation af godkendte anlæg
Oversigt over faste ejendomme
Kollektregnskab

Bilag 1
Bilag 2

Antal vedhæftede biregnskaber: 2

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2024 for 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 udøvende regnskabsmæssige skøn for forsvarlige.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af kirkekassens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2024 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2024 i overensstemmelse med den valgte regnskabspraksis.

Menighedsrådets forklaringer indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som den omhandler, og beskriver kirkekassens væsentligste risici og usikkerhedsfaktorer.

Menighedsrådet har etableret retningslinjer og procedurer, der sikrer, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Der er endvidere etableret retningslinjer og procedurer, der sikrer, at der tages skyldige økonomiske hensyn ved kirkekassens forvaltning, og at oplysningerne i årsregnskabet er dokumenterede og i overensstemmelse med regnskabs-bekendtgørelsen. Det er således vores opfattelse, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved kirkekassens forvaltning.

Her indsættes revisorerklæring automatisk ved offentliggørelse

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Årets vigtigste begivenheder

Åby sogn regnskab 2024 - årets vigtigste begivenheder

Udviklingsarbejdet i 2024 har centreret sig om unge-indsatsen i sognet. De 20-29 årige i sognet udgør over 3000 beboere ud af godt 13.000. Samtidigt er dåbsprocenten faldende, og antallet af udmeldelser stigende. Det kalder på opmærksomhed. Vi startede "Projekt Åbyen" i 2022 med en vision om at være en relevant aktør for de mange nytilflyttere til Åbyen. I vores eksperimenterende tilgang omkring projektet, har vi fundet ud af, at unge som målgruppe kræver en ny måde at arbejde på. Derfor har vi bl.a. opnormeret projektstillingen fra 20 til 30 timer i en periode. En prioritering, der har været nødvendig for at indfri de ønsker og mål, vi har for indsatsen. Vi har fundet, at synlighed og en involverende og eksperimenterende tilgang er hensigtsmæssig. Arbejdet omkring "Projekt Åbyen" drives af kirke- og kulturmedarbejdere i tæt samarbejde med præster, frivillige og den øvrige medarbejdergruppe. Skal vi for alvor lykkes, skal vi omstille os kontinuerligt, og på sigt også nytænke vores samlede udbud af aktiviteter i sognet.

I foråret 2024 bød vi velkommen til vores nye overenskomstansatte halvtidspræst, Bente Madsen Gaunø. Dette er en øget lønomkostning for sognet, men en prioritering, som er vigtig. Kontorfaciliteterne i sognegården er i den sammenhæng blevet tilpasset og opdateret, så det nu er muligt for tre af sognets fire præster, at have et kontor i sognegården. Dette gør godt for samarbejdet og arbejdsvilkårene.

Vi opnåede i 2024 at få valgt et fuldt menighedsråd – noget vi glæder os meget over. Op til valget målrettede vi både den personlige kontakt med potentielle interesserede, ligesom kommunikationsindsatsen centrerede sig om valget, menighedsrådsarbejdet og sognet i dets helhed.

Lønomkostningerne afspejler, at der i medarbejdergruppen har været udskiftning. Flere har været ramt af længerevarende sygdom, som har krævet vikartimer. Derudover valgte vores to kirketjenere igennem mange år at gå på efterløn, og generationsskiftet har krævet "dobbelte" lønudgifter i en periode, for at sikre en god overlevering og oplæring. Desuden er lønnen til halvtids sognepræsten omfattet.

Der er gennemført følgende anlægsprojekter i 2024 – de fleste af disse er afholdt af driftsbudgettet:

- Nyt tag på Gl. Åby kirke
- Projekt renovering Åby kirke er fortsat
- Lovliggørelse af fællestoiletter i sognegården med nye skillevægge
- Etablering af nyt samtalerum sognegården
- Etablering af nyt frokostrum sognegården
- Nyindretning af kontorlokaler sognegården
- Etablering af ladestander til elbiler sognegården
- Flyttet skærme i Åbyhøj kirke
- Maling og fletning af eksisterende stole i Åbyhøj kirke
- Ny belysning udefra på Åbyhøj kirke, så kirken nu oplyses udefra i de mørke timer
- Udvidelse af "bækken" Åbyhøj kirkegård
- Etablering af "Æblehaven" Åbyhøj Kirkegård

Bæredygtighed har været et fortsat tema bl.a. i forhold til investeringer, hvor der aktivt er taget valg om eksempelvis at købe brugt inventar, hvor det er en mulighed. Samtidigt overvejes det ved alle vores aktiviteter, hvilke remedier og hvilken forplejning, der er bedst egnet og mest bæredygtigt.

Bæredygtighed handler for Åby Sogn også, at sikre faciliteterne omkring vores arbejde fremadrettet. Taget på Gl. Åby Kirke er blevet udskiftet og stod færdigt i august 2024. Vi har derudover arbejdet i dybden med det forberedende arbejde omkring renovering af Gl. Åby Kirke, så den kan anvendes primært som kirkerum, men med plads til fleksibilitet omkring andre arrangementer. Samtidigt ønsker vi at forbedre handicaptilgængeligheden og ikke mindst arbejdsvilkårene for vores medarbejdere i processen. En større inddragelsesproces (menighedsråd, medarbejdere og frivillige) har fundet sted i efteråret, og vi er nu et sted, hvor vi er klar til næste skridt ift. at få godkendt projektet.

Driftsrammen

De modtagne ligningsmidler til drift i 2024 udgør i alt 8.587.053,96. kr. inkl. en tillægsbevilling på 47.190,00 kr. til ansættelse af konfirmandlærer medhjælper i 2024.

De samlede udgifter til drift udgør 8.957.875,29 kr., (budget 8.539.864 kr.) og årets resultat af driftsrammen udgør således et underskud på 370.821,33 kr. i forhold til et budgetteret resultat på 0,00 kr.

Udgifterne til **kirkebygning og sognegård** (formål 2) udgør 2.445.599,70 kr. (budget 1.789.459 kr.). Udgifter til løn udgør heraf 1.129.528,56 kr. (budget 869.959 kr.) og øvrige udgifter udgør 1.317.540,11 kr. (budget 934.500 kr.). Der har været indtægter på 1.468,97 kr. (budget 15.000 kr.)

Udgifter til **kirkelige aktiviteter** (formål 3) udgør 3.773.556,85 kr. (budget 3.922.011 kr.). Heraf udgør udgifter til løn den væsentligste del med 3.327.227,13 kr. (budget 2.922.821 kr.) og øvrige udgifter på 719.397,08 kr. (budget 1.250.190 kr.). Der har været indtægter på 273.067,36 kr. (budget 251.000 kr.). Indtægterne kommer fra mindesamvær med 194.196 kr., sogneudflugt med 18.800 kr., koncertentre med 15.546 kr. og salg ved kirkeide og andre formål med 10.710 kr.

Resultatet af **kirkegård** (formål 4) udgør samlet udgifter på i alt 1.080.427,28 kr. i forhold til budgetterede udgifter på 1.050.068 kr. Der har været indtægter på 1.444.232,65 kr. (budget 1.430.731 kr.) og udgifter til løn udgør 1.987.904,02 kr. (budget 1.904.299 kr.). Øvrige udgifter udgør 536.755,91 kr. (budget 4576.500 kr.).

Resultatet af **præsteboliger mm.** (formål 5) udgør samlet indtægter på i alt 97.253,29 kr. i forhold til budgetterede indtægter på 36.879 kr. Der har været huslejeindtægter på 278.966,60 kr. (budget indtægter 276.000 kr.). Disse indtægter kommer dels fra huslejebetalinger fra præsteboligerne, dels fra sognets udleje af kolonihaverne. Løn udgør 35.920,42 kr. (budget 34.021kr.) og øvrige udgifter udgør 145.792,89 kr. (budget 205.100 kr.).

Udgifter til **administration og fællesudgifter** (formål 6) udgør 1.788.117,22 kr. (budget 1.815.205 kr.). Heraf udgør udgifter til løn 1.041.722,11 kr. (budget 1.043.400 kr.) og øvrige udgifter på 805.449,91 kr. (budget 771.805 kr.). Der er indtægter på samlet 59.054,80 kr. (budget 0,00 kr.), som stammer fra støtte fra Åby Fonden, Åby Sogns Støtteforening og Velliv, samt salg af kopimaskine.

Resultatet af de **finansielle poster** (formål 7) udgør samlet indtægter på 32.572,47 kr. (budgetteret resultat på 0,00). og vedrører dels udgifter til den årlige momsregulering ultimo året samt ekstraordinære renteindtægter, 33.743 kr., fra de midler, der er placeret på sognets Netopsparingskonto.

Anlægsrammen: Midlerne til anlægsaktiviteter i 2024 udgør i alt 5.497.826 kr. og vedrører 7 anlægsprojekter. Midlerne hertil er fremkommet via videreførte midler fra 2023 på 3.581.826 kr. og tildelte ligningsbeløb i 2024 på 1.916.000 kr.

Der har i 2024 været afholdt udgifter til anlægsprojekter for i alt 1.687.627 kr. Der er 2 projekter som er gennemført og afsluttet i 2024. Resultatet af disse afsluttede projekter udgør et samlet overskud på 25.846 kr. De gennemførte og afsluttede anlægsprojekter i 2024 vedrører etablering af ny kiste-/urneafdeling og udskiftningen af 2 løvsugere med 1 eldreven løvsuger.

Kloarkeringsprojektet i Åbyhøj Kirke og sognegård, 300.000 kr. er ændret til et nyt kloarkeringsprojekt i Åby Kirke. Ligeledes er overskuddet fra det afsluttede tagprojekt i Gl. Åby, 303.707 kr. overført til et nyt kommende anlægsprojekt.

Der er herefter 4 anlægsprojekter, som videreføres og fortsætter i 2025 og de videreførte anlægsmidler hertil udgør 3.784.353 kr.

De enkelte projekter fremgår af den vedhæftede anlægsoversigt med bilag.

Resultatdisponering: Tidligere års overskud, de frie midler, udgjorde pr. 01.01.2024 i alt 2.562.347,14 kr. Hertil skal fratrækkes årets driftsunderskud på 370.821,33 kr. samt tillægges årets samlede overskud fra de afsluttede anlægsarbejder i 2024 på 25.845,68 kr., hvorefter Åby Sogns "frie midler" ved årets udgang udgør 2.217.347,49 kr.

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	10.503.054,00	10.455.864,00
Indtægter	10.503.054,00	10.455.864,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-4.010.544,68	-3.489.459,00
Indtægter	1.468,97	15.000,00
Udgifter, løn	-1.129.528,56	-869.959,00
Udgifter, øvrig drift	-2.882.485,09	-2.634.500,00
3 Kirkelige aktiviteter	-3.773.556,85	-3.922.011,00
Indtægter	273.067,36	251.000,00
Udgifter, løn	-3.327.227,13	-2.922.821,00
Udgifter, øvrig drift	-719.397,08	-1.250.190,00
4 Kirkegård	-1.203.109,66	-1.266.068,00
Indtægter	1.444.232,65	1.430.731,00
Udgifter, løn	-1.987.904,02	-1.904.299,00
Udgifter, øvrig drift	-659.438,29	-792.500,00
5 Præstebolig mv.	97.253,29	36.879,00
Indtægter	278.966,60	276.000,00
Udgifter, løn	-35.920,42	-34.021,00
Udgifter, øvrig drift	-145.792,89	-205.100,00
6 Administration og fællesudgifter	-1.788.117,22	-1.815.205,00
Indtægter	59.054,80	0,00
Udgifter, løn	-1.041.722,11	-1.043.400,00
Udgifter, øvrig drift	-805.449,91	-771.805,00
7 Finansielle poster	32.572,47	0,00
Indtægter	34.706,63	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-2.134,16	0,00
Resultat	-142.448,65	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
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	-2.562.347,14	344.975,65	-2.217.371,49
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	-3.581.826,00	-202.527,00	-3.784.353,00
Samlet disponering af samlet resultat		142.448,65	

Årets bevægelser på arv og donationer:	Primo	Disponering	Ultimo
--	-------	-------------	--------

Årsregnskab for driften i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	8.587.053,96	8.539.864,00
Indtægter	8.587.053,96	8.539.864,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-2.445.599,70	-1.789.459,00
Indtægter	1.468,97	15.000,00
Udgifter, løn	-1.129.528,56	-869.959,00
Udgifter, øvrig drift	-1.317.540,11	-934.500,00
3 Kirkelige aktiviteter	-3.773.556,85	-3.922.011,00
Indtægter	273.067,36	251.000,00
Udgifter, løn	-3.327.227,13	-2.922.821,00
Udgifter, øvrig drift	-719.397,08	-1.250.190,00
4 Kirkegård	-1.080.427,28	-1.050.068,00
Indtægter	1.444.232,65	1.430.731,00
Udgifter, løn	-1.987.904,02	-1.904.299,00
Udgifter, øvrig drift	-536.755,91	-576.500,00
5 Præstebolig mv.	97.253,29	36.879,00
Indtægter	278.966,60	276.000,00
Udgifter, løn	-35.920,42	-34.021,00
Udgifter, øvrig drift	-145.792,89	-205.100,00
6 Administration og fællesudgifter	-1.788.117,22	-1.815.205,00
Indtægter	59.054,80	0,00
Udgifter, løn	-1.041.722,11	-1.043.400,00
Udgifter, øvrig drift	-805.449,91	-771.805,00
7 Finansielle poster	32.572,47	0,00
Indtægter	34.706,63	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-2.134,16	0,00
Resultat af driftsbevillingen	-370.821,33	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721140	Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-450.000,00	0,00	-450.000,00
741110	Menighedsrådets frie midler	-2.562.347,14	344.975,65	-2.217.371,49
			344.975,65	
Disponering på tværs af bevillingstype*			25.845,68	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)				
Samlet disponering af resultat af driftsbevillingen			370.821,33	

Årsregnskab for godkendte projekter i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
3 Kirkelige aktiviteter	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
4 Kirkegård	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
5 Præstebolig mv.	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
6 Administration og fællesudgifter	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
7 Finansielle poster	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
Resultat af projektbevillingen	0,00	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
Disponering på tværs af bevillingstype*		0,00	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af projektbevillingen		0,00	

Årsregnskab for godkendte anlæg i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	1.916.000,04	1.916.000,00
Indtægter	1.916.000,04	1.916.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-1.564.944,98	-1.700.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-1.564.944,98	-1.700.000,00
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	-122.682,38	-216.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-122.682,38	-216.000,00
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 anlægsbevillingen	228.372,68	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-192.685,82	0,00	-192.685,82
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	-3.581.826,00	-202.527,00	-3.784.353,00
		-202.527,00	
Disponering på tværs af bevillingstype*		-25.845,68	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af anlægsbevillingen		-228.372,68	

FORKLARING TIL RESULTATDISPONERING

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

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

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

638105	Bank drift og anlæg
638140-60	Bank- og Girokonti
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 løndele

Passiver i alt

Primo 2024	Ultimo 2024
6.155.100,20	6.429.811,33
6.142,00	2.361,00
128.452,27	200.283,46
192.685,82	192.685,82
5.827.820,11	6.034.481,05
0,00	0,00
7.717.668,79	7.363.475,82
4.759.519,39	3.733.263,42
2.927.506,20	3.574.680,08
30.643,20	55.532,32
13.872.768,99	13.793.287,15

-6.786.858,96	-6.644.410,31
-192.685,82	-192.685,82
-450.000,00	-450.000,00
-2.562.347,14	-2.217.371,49
-3.581.826,00	-3.784.353,00
-5.827.820,11	-6.034.481,05
-5.827.820,11	-6.034.481,05
0,00	0,00
-1.258.089,92	-1.114.395,79
-257.188,72	-196.857,08
-871.322,00	-756.905,00
-129.579,20	-160.633,71
-13.872.768,99	-13.793.287,15

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
1 Fælles indtægter i alt	8.587.053,96	8.539.864,00
10 Kirkelig ligning	8.539.863,96	8.539.864,00
Indtægter	8.539.863,96	8.539.864,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
19 Udbetaling fra reserven (PU)	47.190,00	0,00
Indtægter	47.190,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
2 Kirkebygning og sognegård	-2.445.599,70	-1.789.459,00
20 Fælles formål	-413.122,52	-318.359,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-411.574,02	-318.359,00
Udgifter, øvrig drift	-1.548,50	0,00
21 Kirkebygning	-625.067,52	-496.150,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-320.819,68	-241.150,00
Udgifter, øvrig drift	-304.247,84	-255.000,00
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-68.394,10	-95.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-68.394,10	-95.000,00
23 Sognegård	-1.271.821,97	-791.750,00
Indtægter	1.468,97	15.000,00
Udgifter, løn	-390.498,67	-294.750,00
Udgifter, øvrig drift	-882.792,27	-512.000,00
24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)	-51.652,00	-60.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-51.652,00	-60.000,00
25 Tjenstlige lokaler i præstegård	-15.541,59	-28.200,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-6.636,19	-15.700,00
Udgifter, øvrig drift	-8.905,40	-12.500,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
3 Kirkelige aktiviteter	-3.773.556,85	-3.922.011,00
30 Fælles formål	-334.965,41	-99.738,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-328.622,63	-79.738,00
Udgifter, øvrig drift	-6.342,78	-20.000,00
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-1.314.570,23	-1.661.340,00
Indtægter	197.908,00	203.000,00
Udgifter, løn	-1.258.740,03	-1.500.590,00
Udgifter, øvrig drift	-253.738,20	-363.750,00
32 Kirkelig undervisning	-247.620,53	-387.254,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-133.865,65	-247.254,00
Udgifter, øvrig drift	-113.754,88	-140.000,00
33 Diakonal virksomhed	-1.292.170,53	-1.106.665,00
Indtægter	58.408,56	40.000,00
Udgifter, løn	-1.191.014,54	-731.725,00
Udgifter, øvrig drift	-159.564,55	-414.940,00
34 Kommunikation	-245.710,04	-227.015,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-115.424,15	-27.015,00
Udgifter, øvrig drift	-130.285,89	-200.000,00
35 Kirkekor	-105.406,83	-203.219,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-94.382,07	-188.219,00
Udgifter, øvrig drift	-11.024,76	-15.000,00
36 Kirkekoncerter	-174.454,00	-201.100,00
Indtægter	15.990,80	8.000,00
Udgifter, løn	-159.399,53	-123.600,00
Udgifter, øvrig drift	-31.045,27	-85.500,00
37 Foredrags- og mødevirksomhed	-58.659,28	-35.680,00
Indtægter	760,00	0,00
Udgifter, løn	-45.778,53	-24.680,00
Udgifter, øvrig drift	-13.640,75	-11.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
4 Kirkegård	-1.080.427,28	-1.050.068,00
40 Kirkegården	-1.104.972,50	-1.032.534,00
Indtægter	1.282.084,65	1.278.731,00
Udgifter, løn	-1.871.168,34	-1.753.265,00
Udgifter, øvrig drift	-515.888,81	-558.000,00
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser	24.545,22	-17.534,00
Indtægter	162.148,00	152.000,00
Udgifter, løn	-116.735,68	-151.034,00
Udgifter, øvrig drift	-20.867,10	-18.500,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
5 Præstebolig mv.	97.253,29	36.879,00
50 Fælles formål	-8.663,02	-8.266,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-8.636,94	-8.266,00
Udgifter, øvrig drift	-26,08	0,00
51 Præstebolig 1	22.851,07	-9.600,00
Indtægter	53.371,80	50.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-30.520,73	-59.600,00
52 Præstebolig 2	33.331,87	11.500,00
Indtægter	69.996,00	71.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-36.664,13	-59.500,00
58 Øvrige ejendomme	49.733,37	43.245,00
Indtægter	155.598,80	155.000,00
Udgifter, løn	-27.283,48	-25.755,00
Udgifter, øvrig drift	-78.581,95	-86.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
6 Administration og fællesudgifter	-1.788.117,22	-1.815.205,00
60 Fælles formål	-417.059,53	-471.368,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-169.951,27	-224.367,00
Udgifter, øvrig drift	-247.108,26	-247.001,00
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-215.385,44	-236.204,00
Indtægter	49.054,80	0,00
Udgifter, løn	-186.682,31	-88.400,00
Udgifter, øvrig drift	-77.757,93	-147.804,00
62 Personale	-340.577,98	-339.161,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-214.924,61	-230.161,00
Udgifter, øvrig drift	-125.653,37	-109.000,00
63 Bygninger	-47.650,01	-31.700,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-21.690,00	-20.700,00
Udgifter, øvrig drift	-25.960,01	-11.000,00
64 Økonomi	-86.834,93	-85.470,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-76.029,78	-73.470,00
Udgifter, øvrig drift	-10.805,15	-12.000,00
65 Personregistrering - civil	-126.423,48	-123.030,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-126.423,48	-123.030,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
66 Personregistrering - kirkelig	-200.975,11	-244.386,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-200.591,12	-244.386,00
Udgifter, øvrig drift	-383,99	0,00
67 Efteruddannelse	-130.552,78	-88.886,00
Indtægter	10.000,00	0,00
Udgifter, løn	-45.429,54	-38.886,00
Udgifter, øvrig drift	-95.123,24	-50.000,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg	-12.009,01	-10.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-12.009,01	-10.000,00
69 Forsikring/Arb. miljøråd./Stiftbidrag (PU)	-210.648,95	-185.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-210.648,95	-185.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
7 Finansielle poster	32.572,47	0,00
72 Øvrige renteudgifter	-46,91	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-46,91	0,00
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	33.743,17	0,00
Indtægter	33.743,17	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	963,46	0,00
Indtægter	963,46	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
76 Momsregulering	-2.087,25	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-2.087,25	0,00

Specifikation af godkendte projekter

Regnskab	Budget
2024	2024

Specifikation af godkendte anlæg

		Regnskab	Budget
		2024	2024
A1	Nyt tag, Gl. Åby kirke	303.706,55	0,00
10	Kirkelig ligning	1.700.000,04	0,00
	Indtægter	1.700.000,04	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
21	Kirkebygning	-1.396.293,49	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-1.396.293,49	0,00
A3	2023, renovering Gl. Åby kirke	-168.651,49	0,00
21	Kirkebygning	-168.651,49	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-168.651,49	0,00
A5	Udskiftning løvsugere	2.750,04	0,00
10	Kirkelig ligning	116.000,04	0,00
	Indtægter	116.000,04	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
40	Kirkegården	-113.250,00	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-113.250,00	0,00
A6	Etabl. urnegravsted Åbyhøj	90.567,58	0,00
10	Kirkelig ligning	99.999,96	0,00
	Indtægter	99.999,96	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
40	Kirkegården	-9.432,38	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-9.432,38	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		
16 AO, Åby by, Åby	1.355	5.278.000	0		Chr. Winthers Vej 2
10 DØ Åby by, Åby	788	6.036.000	0		Gefionsvej 17
7 AX, Åby by, Åby	42.168	3.373.400	0		C.A. Thyregodsvej 36, Kolo
Ejendomsværdi i alt		14.687.400			

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

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
indsamlede kollekter i alt i 2024:	8.644,00
Heraf afregnet til Menighedsplejen:	8.644,00

Styring anlægsaktiviteter 2024

Åby, pr. 31.12.2024

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet
Gennemførte opsparringer og hævde opsparringer
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	Videreførte anlægsmidler 2023 (+ eller -)	Anlægs- midler ifølge 2024	plus = hævde opsparringer minus = gennemførte opsparringer	plus = hjemtagne lån minus = betalte afdrag	Tillægs- bevillinger i 2024	Godkendt overførsel (+/-)	Godkendt mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksterne tilskud projekt	Midler til rådighed 2024	Regnskab 2024 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. (+) underskud (-) i 2024	Videreførte anlægsmidler 2025 (+eller -)
Anlægsmidler 2023:												
Køb af bolig Gl. Åby	3.000.000	0							3.000.000	0	0	3.000.000
Renovering af Gl. Åby Kirke	349.298	0							349.298	168.651	0	180.647
Kloakering Åbyhøj Kirke & Sognegårde	300.000	0					-300.000		0	0	0	0
Kloakering Åby Kirke	0	0					300.000		300.000	0	0	300.000
Projekt etablering af ny Kiste-/urneafdeling	-67.472	100.000							32.528	9.432	23.096	0
Udskiftning af 2 Stama løvsugere med 1 el-løvsu	0	116.000							116.000	113.250	2.750	0
Nyt tag, Gl. Åby	0	1.700.000					-303.707		1.396.293	1.396.293	0	0
Nyt projekt i 2025	0	0					303.707		303.707	0	0	303.707
Bevillinger i alt (netto)	3.581.826	1.916.000	0	0	0	0	0	0	5.497.826	1.687.627	25.846	3.784.353

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

Bi-regnskaber – afsluttede anlægsprojekter 2024

Bi-regnskab - Projekt etablering af nyt kiste-/urneafdeling, Åbyhøj Kirkegård			
Udgifter:			
Leverandør	2023	2024	I alt
JF Trans, kørsel affald og muld mm	48.976,08	0,00	48.976,08
Ny Fillerup Savværk, bæk	7.328,75	0,00	7.328,75
Majland Stauder, planter til æblehaven	0,00	9.432,38	9.432,38
Kridtvejens Planter, taks mm.	6.458,32	0,00	6.458,32
Kold og nygaard, græs mm.	4.492,81	0,00	4.492,81
Carl Ras, afsætningspæle	216,15	0,00	216,15
Udgifter i alt	67.472,11	9.432,38	76.904,49
Finansiering:			
PU anlægsmidler	0,00	100.000,00	100.000,00
Finansiering i alt	0,00	100.000,00	100.000,00
Overskud overført til drift			23.095,51

Bi-regnskab - Projekt udskiftning af 2 Stama løvsugere med 1 el-løvsuger	
Udgifter:	
Leverandør	2024
Balle Innovation, løvsuger Rimas HC 1500E	113.250,00
Udgifter i alt	113.250,00
Finansiering:	
PU anlægsmidler	116.000,00
PU anlægsmidler i 2024	116.000,00
Overskud overført til drift	2.750,00