

ÅRSREGNSKAB 2024

for Viborg Domsogns Menighedsråd

i Viborg Domprovsti

i Viborg Kommune

Myndighedskode 8613

CVR-nr. 34935114

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 Viborg Domsogns 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

Viborg Domsogn

Forklaring til årsrapporten 2024

Årsrapporten udviser et driftsunderskud på 135.657,29 kr. Viborg Domsogns andel udgør et underskud på 289.499,30 kr. Viborg Kirkegård har et overskud på 153.842,01 kr.

Selvom Viborg Domsogn har haft ekstra indtægter ved entré og rundvisninger på 109.260 kr. og entreindtægt ved koncerter på 44.514 kr. så har der været ekstra udgifter til inventar i kirken, sognegården, undervisningsmateriale til konfirmander, renovering af præstebolig mm.

Inventar til kirken har merudgiften været på 99.598 kr., som bl.a. har været LED lamper på 21.268 kr., monitors til organist på 22.185 kr. og headset til tour guidesystem på 26.548 kr.

Derudover har sognegården fået ludbehandlet gulvet, reparation af ruder efter indbrud og en merudgift på renovation, som tilsammen udgør 53.382 kr., og der blevet købt laser projektor til festsalen og nyt piano til konfirmandstuen, der tilsammen udgør 65.502 kr.

Der er indført ny procedure vedrørende indkøb af bibler til konfirmander, så de får biberne udleveret i starten af konfirmandundervisningsperioden, hvor det førhen har været i slutningen af undervisningsperioden, derfor har der været købt dobbelt ind af bibler i 2024, hvilket har givet en udgift på 77.000,00 kr., hvor der kun har været budgettet med 45.000,00 kr.

Renovering af præstebolig har udgjort 1.382.706 kr., hvor domsognet har fået udbetalt 1.369.949 kr. fra provstiet.

Lønomkostninger vedr. vikardækning har der været en overskridelse i forhold til budget på 240.312 kr., men domsognet har fået de 200.000 kr. af reservemidlerne. Der har været en generel overskridelse af domsognet lønudgifter på 406.000 kr. i forhold til budget, på grund af ny overenskomst.

Til køb af IT er der anvendt 73.058 kr. mere end budgetteret, hvilket primært er udgifter til ny kopimaskine til 58.634 kr., og PC til præst og kirke-/kulturmedarbejder, som til sammen udgør 16.534 kr.

Dom Caféen havde i 2024 en fantastisk sæson med et stort overskud, hvor der blev uddelt 65.000 kr.

Domsognet har også modtaget en donation på 187.266 kr., som er tildelt til indvendig forskønnelse af domkirken eller velgørende formål. Der er modtaget 150.000 kr. i 2024 resten modtages i 2025.

Konto 741150 videreførelse af midler til ikke udført anlægsarbejder består af midler til flere projekter, se under biregnskab.

Kirkegårdsbestyrelsens forklaring til regnskabet

Regnskabet for 2024 viser et samlet overskud på 2.620,92 kr.

På den ordinære drift var der et overskud på kr. 153.842,01, og anlægsprojekt gav et merforbrug på kr. 151.221,06.

Den ordinære drift gav, på trods af større renoveringsarbejde på kirkegårdskontoret og uforudset vedligeholdelse af maskinparken, et overskud, der primært skyldes ekstra indtægter.

Lønområdet har været præget af et år med ekstraordinære høje lønstigning, hvilket har givet en merudgift på kr. 79.627,75. I 2024 var der ligeledes 2 lange sygemeldingsperioder der har givet sygerefusion, og hvor de mistede timer er dækket ind af vikar.

I 2024 begyndte kloaksepareringsprojekt forårsaget af kommuneplan, hvortil der er tildelt kr. 2.610.500,00 af provstiet. Projektet er ikke afsluttet i 2024 og fortsætter ind i 2025.

I 2024 har der været et merforbrug på kr. 151.221,06.

Kloaksepareringsprojektet viste sig i udbudsrunde at vil koste kr. 4.173.438 hvorfor der er ansøgt om optagelse af lån i stiftsmidlerne. Denne ansøgning er ikke afklaret i 2024.

Kirkegården har hhv. indkøbt hedvandsmaskine og er påbegyndt renovering af ventilationsanlæg i 2024 med tilhørende omkostninger på hhv. kr. 118.478,95 og kr. 17.289,00.

Der er tildelt ekstra ligningsmidler til disse projekter af provstiet i 2025 hvorfor diverse forudbetalte omkostninger på konto 619010 og 619011 er oprettet.

Resultatdisponering Viborg Kirkegård 2024

Konto	Saldo før disponering	Disponering	Saldo efter disponering
711110	0	0	0
721140	0	0	0
741140	-1.649.699,92	-2.620,95	1.652.290,87
741150	-179.347,00	0	-179.347,00
742010	-2.620,95	2.620,95	0

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	17.120.274,64	15.504.588,00
Indtægter	17.120.274,64	15.504.588,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-4.360.870,40	-1.724.020,00
Indtægter	3.621.067,21	385.000,00
Udgifter, løn	-776.820,05	-865.770,00
Udgifter, øvrig drift	-7.205.117,56	-1.243.250,00
3 Kirkelige aktiviteter	-4.476.233,67	-4.019.130,00
Indtægter	279.663,90	180.000,00
Udgifter, løn	-4.141.416,95	-3.686.630,00
Udgifter, øvrig drift	-614.480,62	-512.500,00
4 Kirkegård	-8.333.806,05	-8.336.427,00
Indtægter	5.708.373,40	5.355.000,00
Udgifter, løn	-8.791.627,75	-8.712.000,00
Udgifter, øvrig drift	-5.250.551,70	-4.979.427,00
5 Præstebolig mv.	-1.584.832,51	-117.500,00
Indtægter	185.211,71	163.000,00
Udgifter, løn	-7.823,21	-8.000,00
Udgifter, øvrig drift	-1.762.221,01	-272.500,00
6 Administration og fællesudgifter	-1.434.670,59	-1.309.446,00
Indtægter	1.120,00	0,00
Udgifter, løn	-691.997,20	-638.600,00
Udgifter, øvrig drift	-743.793,39	-670.846,00
7 Finansielle poster	4.916,90	1.935,00
Indtægter	4.923,89	1.935,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-6,99	0,00
Resultat	-3.065.221,68	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
721110 Opsparing til anlæg	-98.549,43	1.003,65	-97.545,78
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-371.706,77	0,00	-371.706,77
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-300.000,00	0,00	-300.000,00
721150 Langfristet gæld Domsogn + kirkegård	0,00	2.466.000,00	2.466.000,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-313.301,32	45.104,73	-268.196,59
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	-2.125.320,90	312.343,33	-1.812.977,57
741140 Kirkegårdens frie midler	-1.366.491,86	-285.799,01	-1.652.290,87
741150 Afg. proj. Primo Domprovstegården - Ultimc	-126.500,00	-52.847,00	-179.347,00
741151 Frie m. - afg. proj. V.K. Maskinpark	-283.178,06	283.178,06	0,00
741153 Frie m. - afg. proj. V.K. Energiprojekter	-79.347,00	79.347,00	0,00
741154 Frie m. - afg. proj. V.K. Kloakseparering 202	-100.000,00	100.000,00	0,00
741155 Frie m. - afg. proj. Kirken - Energiprojekter	-83.112,00	83.112,00	0,00
741156 Frie m. - afg. proj. lokaltfinansierede præste	-33.778,92	33.778,92	0,00
Samlet disponering af samlet resultat		3.065.221,68	

Årets bevægelser på arv og donationer:		Primo	Disponering	Ultimo
721160	Arv og donationer	-300.000,00	-150.000,00	-450.000,00

Årsregnskab for driften i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	14.509.774,64	12.894.088,00
Indtægter	14.509.774,64	12.894.088,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-1.582.527,07	-1.724.020,00
Indtægter	521.067,21	385.000,00
Udgifter, løn	-776.820,05	-865.770,00
Udgifter, øvrig drift	-1.326.774,23	-1.243.250,00
3 Kirkelige aktiviteter	-4.476.233,67	-4.019.130,00
Indtægter	279.663,90	180.000,00
Udgifter, løn	-4.141.416,95	-3.686.630,00
Udgifter, øvrig drift	-614.480,62	-512.500,00
4 Kirkegård	-5.572.084,99	-5.725.927,00
Indtægter	5.708.373,40	5.355.000,00
Udgifter, løn	-8.791.627,75	-8.712.000,00
Udgifter, øvrig drift	-2.488.830,64	-2.368.927,00
5 Præstebolig mv.	-1.584.832,51	-117.500,00
Indtægter	185.211,71	163.000,00
Udgifter, løn	-7.823,21	-8.000,00
Udgifter, øvrig drift	-1.762.221,01	-272.500,00
6 Administration og fællesudgifter	-1.434.670,59	-1.309.446,00
Indtægter	1.120,00	0,00
Udgifter, løn	-691.997,20	-638.600,00
Udgifter, øvrig drift	-743.793,39	-670.846,00
7 Finansielle poster	4.916,90	1.935,00
Indtægter	4.923,89	1.935,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-6,99	0,00
Resultat af driftsbevillingen	-135.657,29	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721140	Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-300.000,00	0,00	-300.000,00
741110	Menighedsrådets frie midler	-313.301,32	45.104,73	-268.196,59
741140	Kirkegårdens frie midler	-1.366.491,86	-285.799,01	-1.652.290,87
			-240.694,28	
Disponering på tværs af bevillingstype*			376.351,57	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)				
Samlet disponering af resultat af driftsbevillingen			135.657,29	

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
741150	Afg. proj. Primo Domprovstegården - Ultimo	-126.500,00	-52.847,00	-179.347,00
			-52.847,00	
Disponering på tværs af bevillingstype*			52.847,00	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)				
Samlet disponering af resultat af projektbevillingen			0,00	

Arsregnskab for godkendte anlæg i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	2.610.500,00	2.610.500,00
Indtægter	2.610.500,00	2.610.500,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-2.778.343,33	0,00
Indtægter	3.100.000,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-5.878.343,33	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	-2.761.721,06	-2.610.500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-2.761.721,06	-2.610.500,00
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	-2.929.564,39	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
721110 Opsparing til anlæg	-98.549,43	1.003,65	-97.545,78
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-371.706,77	0,00	-371.706,77
721150 Langfristet gæld Domsogn + kirkegård	0,00	2.466.000,00	2.466.000,00
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	-2.125.320,90	312.343,33	-1.812.977,57
		2.779.346,98	
Disponering på tværs af bevillingstype*		150.217,41	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af anlægsbevillingen		2.929.564,39	

FORKLARING TIL RESULTATDISPONERING

Disponering på tværs af bevillingstype, drift:

721110 Domkirken - opsparing anlæg (gebyr og renter)	1.003,65	
741150 Domkirken - afg. Proj. Domprovstegården	126.500,00	
741151 Kirkegården - afg. Proj. Maskinpark	283.178,06	
741153 Kirkegården - afg. Proj. Energiprojekter	79.347,00	
741154 Kirkegården - afg. Proj. Kloakseparering	100.000,00	
741155 Domkirken - afg. Proj. Energiprojekter	83.112,00	
741156 Domkirken - afg. Proj. Lokaltfinansierede præst	33.778,92	
Kirkegården - underskud anlæg kloakseparering	-151.221,06	
741150 Kirkegården - godk. Projekt ultimo	-179.347,00	
I alt	376.351,57	

Disponering på rværs af bevillingstype, projekter kirkegården:

741150 Domkirken - afg. Proj. Domprovstegården, Primo flyttet til frie midler	-126.500,00	
741153 Kirkegården - afg. Proj. Energiprojekter flyttet til kt. 741150	79.347,00	
741154 Kirkegården - afg. Proj. Kloakseparering flyttet til kt. 741150	100.000,00	
I alt	52.847,00	

Disponering på rværs af bevillingstype, anlæg:

Kirkegården - Underskud anlæg	151.221,06	
Domkirken - hævet på anlægs bankkonto	-1.003,65	
I alt	150.217,41	

Domkirkens frie midler:

Domkirkens frie midler primo		313.301,32
741150 afg. Proj. Vedlh. Domprovstebolig	126.500,00	
741155 afg. Proj. Energiprojekter	83.112,00	
741156 afg. Proj. Lokaltfinansieret præst	33.778,92	
Domkirken - hævet på anlægs bankkonto	1.003,65	
Menighedsrådets underskud 2024	-289.499,30	
Ændring i Domkirkens frie midler	-45.104,73	-45.104,73
Domkirkens frie midler ultimo 2024		268.196,59

Kirkegårdens frie midler:

Kirkegårdens frie midler primo		1.366.491,86
kt. 741151 afg. Proj. Maskinpark		283.178,06
Kirkegårdens driftsoverskud 2024	153.842,01 kr.	
Kirkegårdens underskud anlæg 2024	151.221,06 kr.	
Ændring i kirkegårdens fire midler		285.799,01
Kirkegårdens frie midler ultimo 2024		1.652.290,87

Årets bevægelser på arv og donationer:

721160 Arv og donationer primo		300.000,00
Modtaget til indvendig forskønnelse af domkirken eller velgørende formål		150.000,00
721160 Arv og donationer Ultimo 2024		450.000,00

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

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

Værdipapirer

581250	Værdipapirer gravsteds kapital (før 1987) (købstadskapitaler)
--------	---

Likvide beholdninger

638105	Bank drift og anlæg
638120-39	Opsparing til anlæg, inkl. renter
638140-60	Bank- og Girokonti
639110-30	Kontant- og udlægskasser

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

721110	Opsparing til anlæg
721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
721150	Langfristet gæld
721160	Arv og donationer
741110	Menighedsrådets frie midler
741140	Kirkegårdens frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler
741150-59	Frie midler - afgrænsede projekter

Hensættelser

761180	Hensættelser til gravsteds kapital, indb. før 1987 (købstads)
761190	Hensættelser til gravsteds kapital til vedligehold

Lån

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

Skyldige omkostninger

951510	Kreditorer
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2024	Ultimo 2024
23.628.343,11	23.480.731,68
377.322,81	241.406,50
152.191,54	277.350,30
371.706,77	371.706,77
22.727.121,99	22.590.268,11
227.000,00	192.000,00
227.000,00	192.000,00
5.423.456,59	5.254.549,96
3.189.380,60	2.796.121,59
98.549,43	97.545,78
2.127.362,56	2.351.062,09
8.164,00	9.820,50
29.278.799,70	28.927.281,64

-5.581.286,26	-2.666.064,58
-98.549,43	-97.545,78
-371.706,77	-371.706,77
-300.000,00	-300.000,00
0,00	2.466.000,00
-300.000,00	-450.000,00
-313.301,32	-268.196,59
-1.366.491,86	-1.652.290,87
-2.125.320,90	-1.812.977,57
-705.915,98	-179.347,00
-22.954.121,99	-22.782.268,11
-227.000,00	-192.000,00
-22.727.121,99	-22.590.268,11
0,00	-2.466.000,00
0,00	-2.466.000,00
-743.391,45	-1.012.948,95
-315.486,50	-563.202,68
-32.457,68	-409.261,67
-395.447,27	-40.484,60
-29.278.799,70	-28.927.281,64

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
1 Fælles indtægter i alt	14.509.774,64	12.894.088,00
10 Kirkelig ligning	12.894.088,00	12.894.088,00
Indtægter	12.894.088,00	12.894.088,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
19 Udbetaling fra reserven (PU)	1.615.686,64	0,00
Indtægter	1.615.686,64	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	-1.582.527,07	-1.724.020,00
21 Kirkebygning	-651.578,54	-900.370,00
Indtægter	459.260,09	350.000,00
Udgifter, løn	-539.059,28	-513.370,00
Udgifter, øvrig drift	-571.779,35	-737.000,00
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-280.014,95	-178.400,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-37.907,85	-35.900,00
Udgifter, øvrig drift	-242.107,10	-142.500,00
23 Sognegård	-650.933,58	-645.250,00
Indtægter	61.807,12	35.000,00
Udgifter, løn	-199.852,92	-316.500,00
Udgifter, øvrig drift	-512.887,78	-363.750,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
3 Kirkelige aktiviteter	-4.476.233,67	-4.019.130,00
30 Fælles formål	-735.866,67	-495.000,00
Indtægter	5.000,00	5.000,00
Udgifter, løn	-740.312,12	-500.000,00
Udgifter, øvrig drift	-554,55	0,00
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-1.868.318,13	-1.637.340,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-1.759.388,54	-1.551.340,00
Udgifter, øvrig drift	-108.929,59	-86.000,00
32 Kirkelig undervisning	-208.894,28	-181.100,00
Indtægter	6.426,30	0,00
Udgifter, løn	-43.078,76	-41.100,00
Udgifter, øvrig drift	-172.241,82	-140.000,00
33 Diakonal virksomhed	-356.811,49	-342.000,00
Indtægter	181.435,50	135.000,00
Udgifter, løn	-355.061,16	-332.000,00
Udgifter, øvrig drift	-183.185,83	-145.000,00
34 Kommunikation	-302.268,71	-281.200,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-224.474,33	-209.200,00
Udgifter, øvrig drift	-77.794,38	-72.000,00
35 Kirkekor	-489.048,30	-454.900,00
Indtægter	2.862,58	10.000,00
Udgifter, løn	-470.416,08	-435.400,00
Udgifter, øvrig drift	-21.494,80	-29.500,00
36 Kirkekoncerter	-477.400,85	-546.790,00
Indtægter	83.939,52	30.000,00
Udgifter, løn	-519.731,08	-544.790,00
Udgifter, øvrig drift	-41.609,29	-32.000,00
37 Foredrags- og mødevirksomhed	-35.425,24	-78.800,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-28.954,88	-72.800,00
Udgifter, øvrig drift	-6.470,36	-6.000,00
39 Kontingent til DSUK	-2.200,00	-2.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-2.200,00	-2.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
4 Kirkegård	-5.572.084,99	-5.725.927,00
40 Kirkegården	-5.572.084,99	-5.001.127,00
Indtægter	5.708.373,40	3.990.000,00
Udgifter, løn	-8.791.627,75	-6.988.200,00
Udgifter, øvrig drift	-2.488.830,64	-2.002.927,00
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser	0,00	-719.060,00
Indtægter	0,00	365.000,00
Udgifter, løn	0,00	-718.060,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-366.000,00
43 Arbejde uden for egen kirkegård	0,00	-5.740,00
Indtægter	0,00	1.000.000,00
Udgifter, løn	0,00	-1.005.740,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
5 Præstebolig mv.	-1.584.832,51	-117.500,00
51 Præstebolig 1	-96.034,39	-98.000,00
Indtægter	85.296,00	85.000,00
Udgifter, løn	-7.823,21	-8.000,00
Udgifter, øvrig drift	-173.507,18	-175.000,00
52 Præstebolig 2	-1.498.718,66	-19.500,00
Indtægter	40.405,96	78.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-1.539.124,62	-97.500,00
53 Præstebolig 3	9.920,54	0,00
Indtægter	59.509,75	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-49.589,21	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
6 Administration og fællesudgifter	-1.434.670,59	-1.309.446,00
60 Fælles formål	-465.835,03	-377.700,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-186.101,44	-173.200,00
Udgifter, øvrig drift	-279.733,59	-204.500,00
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-220.997,76	-203.400,00
Indtægter	1.120,00	0,00
Udgifter, løn	-120.824,85	-102.400,00
Udgifter, øvrig drift	-101.292,91	-101.000,00
62 Personale	-71.272,70	-86.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	4.193,76	-14.000,00
Udgifter, øvrig drift	-75.466,46	-72.000,00
63 Bygninger	-14.542,64	-14.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-14.542,64	-14.000,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
64 Økonomi	-288.716,82	-243.500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-166.853,97	-143.500,00
Udgifter, øvrig drift	-121.862,85	-100.000,00
65 Personregistrering - civil	-165.118,93	-72.500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-163.405,70	-72.500,00
Udgifter, øvrig drift	-1.713,23	0,00
66 Personregistrering - kirkelig	-49.384,17	-119.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-47.672,58	-119.000,00
Udgifter, øvrig drift	-1.711,59	0,00
67 Efteruddannelse	-43.658,78	-80.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	3.210,22	0,00
Udgifter, øvrig drift	-46.869,00	-80.000,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg	-11.798,00	-10.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-11.798,00	-10.000,00
69 Forsikring/Arb. miljøråd./Stiftbidrag (PU)	-103.345,76	-103.346,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-103.345,76	-103.346,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
7 Finansielle poster	4.916,90	1.935,00
72 Øvrige renteudgifter	-6,99	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-6,99	0,00
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	365,84	0,00
Indtægter	365,84	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	1.858,54	1.935,00
Indtægter	1.858,54	1.935,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
76 Momsregulering	2.699,51	0,00
Indtægter	2.699,51	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af godkendte projekter

Regnskab	Budget
2024	2024

Specifikation af godkendte anlæg

		Regnskab	Budget
		2024	2024
A2	Kloakseparering kirkegård	-151.221,06	0,00
10	Kirkelig ligning	2.610.500,00	0,00
	Indtægter	2.610.500,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
40	Kirkegården	-2.761.721,06	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-2.761.721,06	0,00
A3	Revilatisering,toilet,elevator	-2.778.343,33	0,00
21	Kirkebygning	-2.778.343,33	0,00
	Indtægter	3.100.000,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-5.878.343,33	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		
Viborg Bygrunde 339	1003	2.950.000	1.504.500		Domprovstebolig
Viborg Bygrunde 500	330	6.250.000	1.393.900		Sognegård
Viborg Markjorder 522 T	1640	1.500.000	1.327.500		Præstebolig
Ejendomsværdi i alt		10.700.000			

**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.*

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Børnesagens Fællesråd	1.150,00
Folkekirkens Nødhjælp	4.072,30
Forfulgte kristne	838,07
Gruntvigsk Forum	130,00
Højskoleeftermiddag donation OS	1.000,00
Kirkens Korshær	1.176,00
KFUM og KFUK	832,00
Folkekirkens Ungdomskor	110,00
Kirkefon Mission	888,00
Jydsk Børneforsorg	701,50
KFUMs Soldatermission	302,50
Søndagsskole	474,00
Open Doors	442,50
Forbønsgudstjeneste	8.437,50
Indre Mission	2.023,00
Den Danske kirke udlandet	53,50
Kollekt 20-29/12 2024	230,00

Domkirken Anlægsprojekter		Indtægter	Udgifter
Projekt			
3	Midler til projekt 3 revitalisering		
2019	Modtage fra AP Møller fonden -	700.000,00	(Bevilget 4.360.000)
2019	Modtaget fra Provstiet	3.000.000,00	
		<u>3.700.000,00</u>	
(3 Formål 8003 - Rivalisering, forkirken, våbenhus, vestkrypten, handicaptoliet, elevator i våbenhus)			
Anlæg nr. 3 formål 2110			
2019	jfr. bilag	737.065,29	
2019	jfr. bilag	-25.055,10	
2020	jfr. bilag	225.684,38	962.749,67
2021	jfr. bilag formål 8003	96.593,75	
2021	jfr. bilag	-43.750,00	
2022	jfr. bilag formål 8003	180.259,38	
2023	jfr. Bilag formål 8003	418.475,69	
		<u>3.700.000,00</u>	<u>1.589.273,39</u>
	31/12 2023 Rest til anlæg projekt 3 = anlæg nr. 3		2.110.726,61
		<u>3.700.000,00</u>	<u>3.700.000,00</u>
2024	31/12 2023 Underskud projekt 1 og 2 = anlæg nr. 3	-3.280,71	
	31/12 2023 Rest til anlæg projekt 6 = anlæg nr. 3	17.875,00	
	31/12 2023 Rest til anlæg projekt 3 = anlæg nr. 3	2.110.726,61	
	B.142 Byggetilladelse handicaptoliet, elevator fra våbenhus	1.175,00	
	B.221Mandrup, bygherrerådgivning	12.571,50	
	B.257Byggefirma Michael Hansen, vedr. elevator	2.317,10	
	B.258 Erik Arkitekt	20.243,81	
	B.259 Erik Arkitekt	53.983,50	
	B.294Erik Arkitekt	116.009,06	
	B.298 Erik Arkitekt	149.348,19	
	B.350 Christensen/Kromann, geoteknisk undersøgelse	9.367,00	
	B.364 Thorup Rådgivende Ingeniører	17.008,50	
	B.381Mandrup, bygherrerådgivning	10.648,80	
	B.382 Mandrup, bygherrerådgivning	24.526,75	
	B.403 Museumstjenesten	2.476,09	
	B.470 Viborg Kommune, Vej og park	19.392,25	
	B.625 Røn Petersen, kistestativer	37.591,25	
	B.673 Erik Arkitekt	132.539,86	
	B.759 Erik akt. Alonge 4	78.880,00	
	B.761 Erik akt. Alonge 5	98.914,29	
	B.763 Erik akt. Alonge 3	37.899,38	
	B.818 HS byg A/S, a/conto nr. 1	312.130,63	
	B.867 Erik Arkitekt, Allonge 5	60.056,65	
	B.868 Erik Arkitekt, Rambøll	60.546,56	
	B.871 Thorup Rådgivende Ingeniører, tredeparts kontrol	5.102,55	

B.894 Zachø & Co Banner til for kirken		12.577,66
B.900 Mandrup, bygherrerådgivning		14.974,88
B.914 Erik Arkitekt, Alonge 5		9.952,44
B.818 HS byg A/S, a/conto nr. 2		285.601,06
B.951 Erik Arkitekt, Alonge 5		50.272,14
B.953 Mandrup arkitekt		25.666,81
B.1081 Erik Arkitekt, Rambøll, Alonge 5		12.824,16
B.1164 Erik Arkitekt		61.068,84
B.1224 HS byg		59.160,00
B.1225 HS byg a/conto 3		945.081,00
B.1255 Modtage fra AP Møller fonden -	2.100.000,00	
B.1327 Billig vvs		581,74
B.1339 HS byg a/conto 4		632.888,75
B.1367 Billig VVS		1.211,79
B.1373 IM Sikring		1.469,76
B.1419 Mandrup, bygherrerådgivning		39.933,00
B.1423 Antalis AS, affaldskurv, dispenser håndklæder		1.600,68
B.1427 Modtage fra AP Møller fonden	1.000.000,00	
B.1431 Erik Arkitekt, Alonge 5		73.795,94
B.1448 Thorup Ingeniørbistand revalisering		15.307,65
B.1466 HS Byg		12.941,25
B.1467 HS Byg		84.303,00
B.1468 HS Byg, kreditnota		-18.086,94
B.1486 HS Byg a/conto 5		1.079.084,56
B.1533 Tormax		1.324,94
B.1568 Stiftslån	2.466.000,00	
B.1570 Tormax montering bronzedør		77.031,25
B.1599 HS Byg sidste rate		687.981,50
B.1621 Mandrup, bygherrerådgivning		16.084,13
B.1632 Skiltecenter folie til vindue		1.762,48
B.1633 Skiltecenter		9.474,85
B.1635 Nationalmuseet		138.434,40
B.1636 Nationalmuseet		219.809,13
B.1637 Røn Petersen, malemester		7.086,88
B.1641 HS Byg aftaleseddel 6		54.414,88
I alt udgifter 2024	7.691.320,90	5.878.343,33
31/12 2024 Rest til anlæg projekt 3 = anlæg nr. 3		1.812.977,57
	7.691.320,90	7.691.320,90

(6 Formål 8001 - Lyddæmpning ved organist)

Anlæg nr. 4 formål 2110

2022 Modtaget ligning	50.000,00	
2022 Udgifter formål 8001		32.125,00
31/12 2023 Rest til anlæg projekt 6 = anlæg nr. 3		17.875,00

Anlæg nr. 5 formål 2110, Frisker og buer afsluttet i 2023

31/12 2023 Underskud anlæg projekt 1 og 2 = anlæg nr. 3	-3.280,71
--	------------------

Renovering Gl. Aalborgvej 14

B.973 Tillægsbevilling Gl. Aalborgvej 14	1.204.812,23	
B.1018 Tillægsbevilling Gl.Aalborgvej 14	101.917,77	
B.220 Mandrup		62.156,25
B.380 Mandrup		9.031,25
<i>B.568 Viborg kirkegård, oprydning i haven - 34.281,50 kr.</i>		
B.667 Mandrup		12.218,75
B.762 Malerfirma C.S.		52.207,75
B.770 Reinhard Byg		116.625,00
B.798 Myrthue		111.100,73
B.814 Reinhard Byg		116.625,00
B.819 Reinhard Byg		36.500,00
B.883 BE Installation		100.000,00
B.888 Carten Sørensen Maler		201.172,61
B.897 Mandrup arkitekt		43.750,00
B.920 Myrthue		174.586,83
B.915 Myrthue		20.287,50
B.997 C.S. Maler		18.324,30
B.998 C.S. Maler		96.983,20
B.999 Myrthue		31.743,06
B.1000 Reinhard		12.500,00
B.1001 BE Installation		4.525,00
B.1002 BE Installation		46.223,44
B.978 Ole Rahn, Montering og softwareopsætning		1.500,00
B.1025 Jacobsen VVS		63.687,50
B.1031 Elgiganten ovn		4.999,00
B.1071 Vurdering		7.758,08
B.1087 Ole Rahn, Montering og softwareopsætning		1.500,00
B.1090 C.S. Maler		2.825,47
B.1149 Mandrup, Hegn		22.375,00
B.1228 Viborg Låseservice, Sikring med lås		11.500,00
B.1292 Reservemidler til ekstra udgifter	63.218,64	
	1.369.948,64	1.382.705,72
Dækket af frie midler	12.757,08	
	1.382.705,72	1.382.705,72

Regnskab for Viborg Domkirkes Forlag 2024

Indtægter i alt		80.078,71
Udgifter i alt	105.981,83	
Lagerforskydning(primo 120.217,48 -ultimo 151832,26)	-31.614,78	
	<u>74.367,05</u>	<u>80.078,71</u>
Overskud	<u>5.711,66</u>	
Ballance	80.078,71	80.078,71

Aktiver:

Likvide beholdning - Bank kt. 638105		45.200,95
Likvide beholdning - Bank kt. 638140		8.857,14
Likvide beholdning - Bank kt. 638141		7.163,42
- Heraf Fondsmidler 20.000 kr.		
Likvide beholdninger - kontant		890,00
Lagerbeholdning		<u>151.832,26</u>
Aktiver i alt		<u>213.943,77</u>

Passiver:

Egenkapital 1/1 2024	209.573,48
Betalt moms	-4.204,00
Skyldig moms (øreafrunding 0,63)	2.862,63
Årets resultat	<u>5.711,66</u>
Egenkapital 31/12 2024	<u>213.943,77</u>

Jeg har dags dato revideret årsregnskab for 2024.

Kontoudskrift fra Nordea er sammenholdt med de likvide beholdninger.

Bilag er stikprøvevis kontrolleret.

Der er ved revisionen ikke fundet anledning til bemærkninger.

Viborg den 4/3 2025



Inge Marie Jensen