

ÅRSREGNSKAB 2024

for Skjoldhøj Sogns Menighedsråd

i Århus Vestre Provsti

i Aarhus Kommune

Myndighedskode 9135

CVR-nr. 77074317

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 Skjoldhøj 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

Kommentarer til årsregnskab 2024 for Skjoldhøj kirkekasse



Årets begivenheder:

Skjoldhøj Kirke har – i overensstemmelse med menighedsrådets visioner og målsætninger - i 2024 brugt mange ressourcer på både nye og gamle aktiviteter, herunder sorggrupper og konfirmander samt nye kirkelige, musiske og sociale aktiviteter for børn, unge og voksne af forskellige køn og nationaliteter.

Driften:

Ligningsbeløbet til drift udgør i 2024 kr. 4.762.524,00, hvortil kommer tillægsbevillinger fra provstiets 5 % midler på i alt kr. 257.155,00 fordelt med kr. 206.964 til ekstra omkostninger ifm. fratrædelse af medarbejder og kr. 33.163 til sundhedsomkostninger samt kr. 17.028 til konfirmandundervisning

De samlede udgifter til driften udgør kr. 5.108.701,04 hvilket medfører et underskud på kr. 89.022,04 på selve driften, hvilket delvist dækkes af overførte midler fra afsluttede anlægsarbejder kr. 30.464, kr. 7886,30 fra fri midler samt kr. 45.000 fra en tidligere pulje til vidensbanken. Størstedelen af driftsunderskuddet kan henføres til hovedformål 6 Administration, primært relateret til lønomkostninger til øget personregistrering, og underskuddet på hovedformål 2 Bygninger hidrører fra øget driftsudgifter.

I tal kan dette stilles op således:

Hovedformål 2 – Kirkebygning og sognegård:

Budget: kr. 1.073.098,00

Udgifter: kr. 1.242.585,81, heraf løn på kr. 566.657,06, og modregnede indtægter på kr. 21.243,75 (udlejning af sognegården).

Hovedformål 3 – Kirkelige aktiviteter:

Budget: kr. 2.275.150,00

Udgifter: kr. 2.2310.897,22, heraf løn kr. 2.039.383,61, og modregnede indtægter på kr. 172.546,72 (Egen betalinger til arrangementer, Entre indtægter til koncerter, gaver og tilskud, m.m.).

Hovedformål 4 – Kirkegården:

Budget: kr. 472.112,00

Udgifter: kr. 424.766,35, heraf løn kr. 496.852,86, og modregnede indtægter på kr. 155.065,53 (betalinger vedr. gravsteder).

Hovedformål 5 – Præstebolig:

Budget: kr. 50.405,00 i indtægter

Udgifter: kr. 59.663,04 (heraf løn kr. 4.077,36), indtægter kr. 131.051,75 (Boligbidrag).

Hovedformål 6 – Administration:

Budget: kr. 992.561,00

Udgifter: kr. 1.190.112,06, heraf løn kr. 767.459,14. Personregistrering for Fårup-Sabro sogne m.fl. udføres nu i Skjoldhøj, og afregningen sker via en regulering af den kirkelige ligning.

Hovedformål 7 – Finansielle poster:

Budget: kr. 9,00

Udgifter: kr. 9.54 og i indtægt kr. 6,90.

Yderligere kan nævnes vedr. driften:

- At de på konto 741150 reservede frie midler til Vidensbank projektet ved indgangen til 2024, kr. 45.000,00 er overført til menighedsrådet frie midler og PU har bevilget, at de bruges til reparation af skydedøre.

Anlæg:

Skjoldhøj kirkekasse har i 2024 modtaget kr. 120.000,00 i anlægsligning til 3 nye anlægsarbejder.

Disse er:

Formål 2181: Reparation af asfalt kirke, Jernaldervej kr. 40.000. Arbejdet er påbegyndt kr. 28.063 og er ikke afsluttet og kr. 11.937 videreføres til 2025

Formål 2381: Ventilation sognegård kr. 20.000, arbejdet er påbegyndt kr. 822, resten kr. 19.178 videreføres til 2025.

Formål 2182: Ladestander kr. 60.000, arbejdet er afsluttet kr. 55.562, rest kr. 4.438 overføres til drift

Desuden er følgende 4 tidligere bevilgede projekter ikke afsluttet:

Formål 2183: Ny belægning i rundel kr. 80.000,00, arbejdet er delvis udført kr. 36.516, projektet er ikke afsluttet, rest kr. 43.484 overført til 2025.

Formål 2382: Varme i sognegården kr. 20.000,00, arbejdet udsat.

Formål 4081: Omsætning af kantsten - Englepladsen kr. 50.000,00, arbejdet udføres i 2025.

Formål 2282: Spot på knæfald kr. 25.000, arbejdet er udsat

Følgende 3 tidligere bevilgede projekter afsluttede i 2024:

Formål 2184: Lyskroneprojekt. Kr. 41.628 delvis betalt af kr. 38.000 overført fra (formål 2281) korpodieprojektet. Resten kr. 3.628 betalt af driften.

Formål 2281: Korpodier er afsluttet, brugt i 2024 kr. 11.205 og kr. 38.000 er overført til formål 2184. Resten kr. 9.654 overføres til drift

Formål 2283: Infoskærme kr. 200.000, arbejdet er afsluttet kr. 180.000 og resten kr. 20.000 er overført til driften

I alt videreføres anlægsmidler til 2025: kr. 169.599,-

Frie midler og Resultatdisponering:

Ovenstående giver følgende resultat for 2024:

Frie midler primo:	7.886,30
Årets underskud på driften:	- 89.022,04
Korrektion for anvendelse af Vidensbank reserve	+45.000,00
<u>Resultat af afsluttet anlæg:</u>	<u>+30.464,00</u>
Frie midler ultimo:	-5.671,73

Samarbejder:

1. Skjoldhøj Menighedsråd har indgået et samarbejde med Kirkekasserer Vest (KKV) om varetagelse af sognets regnskabsfunktion. Aftalen indebærer en opdeling af en række funktioner og ansvarsfordeling mellem menighedsrådsmedlemmer og funktionærer i Skjoldhøj Sogn og Kirkekasserer Vest.
2. Skjoldhøj Menighedsråd har indgået aftale om samarbejde med menighedsrådene i Borum, Brabrand, Harlev, Lyngby, Sdr. Aarslev, Tilst og Åby sogne samt Provstiudvalget i Aarhus Vestre Provsti om fælles kirkekalkning. Samarbejdet finansieres af kirkekalkningskassen, der er oprettet og bestyret af Provstiudvalget i Aarhus Vestre Provsti og kassens omkostninger dækkes gennem ligningsmidlerne.
3. Skjoldhøj Menighedsråd har indgået samarbejde med menighedsrådene i Gellerup, Møllevang, Skjoldhøj og Fårup/Sabro om bygherreansvar vedrørende præsteboligerne. Samarbejdet er en del af forsøgsramme 5 vedr. samarbejde mellem menighedsråd, hvor hele eller dele af bygningsadministrationen og - vedligeholdelsen, ansvaret herfor (kompetencen) og finansieringen heraf placeres i provstiudvalget.
4. Skjoldhøj Menighedsråd varetager personregistreringen for Borum, Lyngby og Fårup/Sabro sogne. Midlerne hertil bevilges via den kirkelige ligning

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	5.139.679,00	4.882.525,00
Indtægter	5.139.679,00	4.882.525,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-1.596.381,80	-1.193.098,00
Indtægter	21.243,75	10.000,00
Udgifter, løn	-566.657,06	-565.098,00
Udgifter, øvrig drift	-1.050.968,49	-638.000,00
3 Kirkelige aktiviteter	-2.310.897,22	-2.275.150,00
Indtægter	172.546,72	51.000,00
Udgifter, løn	-2.039.383,61	-1.856.337,00
Udgifter, øvrig drift	-444.060,33	-469.813,00
4 Kirkegård	-424.766,35	-472.112,00
Indtægter	155.065,53	123.030,00
Udgifter, løn	-496.852,86	-491.130,00
Udgifter, øvrig drift	-82.979,02	-104.012,00
5 Præstebolig mv.	59.663,04	50.405,00
Indtægter	131.051,75	133.000,00
Udgifter, løn	-4.077,36	-4.095,00
Udgifter, øvrig drift	-67.311,35	-78.500,00
6 Administration og fællesudgifter	-1.190.112,06	-992.561,00
Indtægter	10.000,00	0,00
Udgifter, løn	-767.459,14	-616.836,00
Udgifter, øvrig drift	-432.652,92	-375.725,00
7 Finansielle poster	-2,64	-9,00
Indtægter	6,90	-9,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-9,54	0,00
Resultat	-322.818,03	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-1.380,60	0,00	-1.380,60
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-250.000,00	0,00	-250.000,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-7.886,30	13.558,03	5.671,73
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	-433.860,04	264.260,00	-169.600,04
741150 Frie midler - Vidensbank projektet	-45.000,00	45.000,00	0,00
Samlet disponering af samlet resultat		322.818,03	
Årets bevægelser på arv og donationer:	Primo	Disponering	Ultimo

Årsregnskab for driften i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	5.019.679,00	4.762.525,00
Indtægter	5.019.679,00	4.762.525,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-1.242.585,81	-1.073.098,00
Indtægter	21.243,75	10.000,00
Udgifter, løn	-566.657,06	-565.098,00
Udgifter, øvrig drift	-697.172,50	-518.000,00
3 Kirkelige aktiviteter	-2.310.897,22	-2.275.150,00
Indtægter	172.546,72	51.000,00
Udgifter, løn	-2.039.383,61	-1.856.337,00
Udgifter, øvrig drift	-444.060,33	-469.813,00
4 Kirkegård	-424.766,35	-472.112,00
Indtægter	155.065,53	123.030,00
Udgifter, løn	-496.852,86	-491.130,00
Udgifter, øvrig drift	-82.979,02	-104.012,00
5 Præstebolig mv.	59.663,04	50.405,00
Indtægter	131.051,75	133.000,00
Udgifter, løn	-4.077,36	-4.095,00
Udgifter, øvrig drift	-67.311,35	-78.500,00
6 Administration og fællesudgifter	-1.190.112,06	-992.561,00
Indtægter	10.000,00	0,00
Udgifter, løn	-767.459,14	-616.836,00
Udgifter, øvrig drift	-432.652,92	-375.725,00
7 Finansielle poster	-2,64	-9,00
Indtægter	6,90	-9,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-9,54	0,00
Resultat af driftsbevillingen	-89.022,04	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721140	Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-250.000,00	0,00	-250.000,00
741110	Menighedsrådets frie midler	-7.886,30	13.558,03	5.671,73
			13.558,03	
Disponering på tværs af bevillingstype*			75.464,01	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)				
Samlet disponering af resultat af driftsbevillingen			89.022,04	

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 Frie midler - Vidensbank projektet	-45.000,00	45.000,00	0,00
		45.000,00	
Disponering på tværs af bevillingstype*		-45.000,00	
(*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	120.000,00	120.000,00
Indtægter	120.000,00	120.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-353.795,99	-120.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-353.795,99	-120.000,00
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	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 anlægsbevillingen	-233.795,99	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-1.380,60	0,00	-1.380,60
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	-433.860,04	264.260,00	-169.600,04
		264.260,00	
Disponering på tværs af bevillingstype*		-30.464,01	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af anlægsbevillingen		233.795,99	

FORKLARING TIL RESULTATDISPONERING

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

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
741150-59	Frie midler - afgrænsede projekter

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
663.823,50	615.808,25
70.821,48	35.605,96
1.380,60	1.380,60
591.621,42	578.821,69
0,00	0,00
1.257.799,78	1.016.960,93
1.134.510,79	927.953,24
22.041,38	4.041,38
101.247,61	84.966,31
1.921.623,28	1.632.769,18

-738.126,94	-415.308,91
-1.380,60	-1.380,60
-250.000,00	-250.000,00
-7.886,30	5.671,73
-433.860,04	-169.600,04
-45.000,00	0,00
-591.621,42	-578.821,69
-591.621,42	-578.821,69
0,00	0,00
-591.874,92	-638.638,58
-38.780,44	-81.477,16
-406.877,00	-427.945,00
-146.217,48	-129.216,42
-1.921.623,28	-1.632.769,18

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
1 Fælles indtægter i alt	5.019.679,00	4.762.525,00
10 Kirkelig ligning	4.762.524,00	4.762.525,00
Indtægter	4.762.524,00	4.762.525,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
19 Udbetaling fra reserven (PU)	257.155,00	0,00
Indtægter	257.155,00	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	-1.242.585,81	-1.073.098,00
20 Fælles formål	-173.430,25	-171.784,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-172.881,76	-171.784,00
Udgifter, øvrig drift	-548,49	0,00
21 Kirkebygning	-337.455,66	-306.640,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-107.187,34	-113.140,00
Udgifter, øvrig drift	-230.268,32	-193.500,00
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-157.674,23	-94.720,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-37.733,30	-36.720,00
Udgifter, øvrig drift	-119.940,93	-58.000,00
23 Sognegård	-567.802,96	-490.454,00
Indtægter	21.243,75	10.000,00
Udgifter, løn	-248.854,66	-243.454,00
Udgifter, øvrig drift	-340.192,05	-257.000,00
25 Tjenstlige lokaler i præstegård	-6.222,71	-9.500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-6.222,71	-9.500,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
3 Kirkelige aktiviteter	-2.310.897,22	-2.275.150,00
30 Fælles formål	-88.164,06	-72.420,00
Indtægter	3.591,49	0,00
Udgifter, løn	-48.670,32	-42.420,00
Udgifter, øvrig drift	-43.085,23	-30.000,00
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-791.410,29	-690.679,00
Indtægter	32.016,05	25.000,00
Udgifter, løn	-731.952,76	-651.679,00
Udgifter, øvrig drift	-91.473,58	-64.000,00
32 Kirkelig undervisning	-158.832,04	-190.610,00
Indtægter	10.000,00	0,00
Udgifter, løn	-84.413,17	-70.610,00
Udgifter, øvrig drift	-84.418,87	-120.000,00
33 Diakonal virksomhed	-611.326,14	-608.221,00
Indtægter	69.132,18	25.000,00
Udgifter, løn	-544.344,03	-495.608,00
Udgifter, øvrig drift	-136.114,29	-137.613,00
34 Kommunikation	-247.534,61	-230.900,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-177.680,14	-142.900,00
Udgifter, øvrig drift	-69.854,47	-88.000,00
35 Kirkekor	-313.120,21	-318.040,00
Indtægter	1.000,00	0,00
Udgifter, løn	-312.520,21	-317.040,00
Udgifter, øvrig drift	-1.600,00	-1.000,00
36 Kirkekoncerter	-70.541,18	-128.720,00
Indtægter	56.807,00	1.000,00
Udgifter, løn	-112.734,29	-117.720,00
Udgifter, øvrig drift	-14.613,89	-12.000,00
37 Foredrags- og mødevirksomhed	-27.768,69	-33.360,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-27.068,69	-18.360,00
Udgifter, øvrig drift	-700,00	-15.000,00
39 Kontingent til DSUK	-2.200,00	-2.200,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-2.200,00	-2.200,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
4 Kirkegård	-424.766,35	-472.112,00
40 Kirkegården	-306.912,00	-344.982,00
Indtægter	128.417,53	108.030,00
Udgifter, løn	-353.061,09	-349.000,00
Udgifter, øvrig drift	-82.268,44	-104.012,00
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser	2.447,78	-8.810,00
Indtægter	26.648,00	15.000,00
Udgifter, løn	-24.073,60	-23.810,00
Udgifter, øvrig drift	-126,62	0,00
43 Arbejde uden for egen kirkegård	-120.302,13	-118.320,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-119.718,17	-118.320,00
Udgifter, øvrig drift	-583,96	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
5 Præstebolig mv.	59.663,04	50.405,00
51 Præstebolig 1	24.036,46	21.050,00
Indtægter	67.842,75	70.000,00
Udgifter, løn	-1.941,60	-1.950,00
Udgifter, øvrig drift	-41.864,69	-47.000,00
52 Præstebolig 2	35.626,58	29.355,00
Indtægter	63.209,00	63.000,00
Udgifter, løn	-2.135,76	-2.145,00
Udgifter, øvrig drift	-25.446,66	-31.500,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
6 Administration og fællesudgifter	-1.190.112,06	-992.561,00
60 Fælles formål	-579.032,74	-526.160,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-430.825,34	-382.160,00
Udgifter, øvrig drift	-148.207,40	-144.000,00
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-101.836,24	-95.920,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-58.579,11	-58.920,00
Udgifter, øvrig drift	-43.257,13	-37.000,00
62 Personale	-128.250,70	-91.645,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-12.652,64	-12.920,00
Udgifter, øvrig drift	-115.598,06	-78.725,00
63 Bygninger	-20.689,79	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-20.689,79	0,00
64 Økonomi	-47.189,08	-26.040,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-30.554,98	-11.040,00
Udgifter, øvrig drift	-16.634,10	-15.000,00
65 Personregistrering - civil	-86.424,83	-57.900,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-86.417,96	-57.900,00
Udgifter, øvrig drift	-6,87	0,00
66 Personregistrering - kirkelig	-148.429,11	-93.896,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-148.429,11	-93.896,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
67 Efteruddannelse	-7.997,00	-36.000,00
Indtægter	10.000,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-17.997,00	-36.000,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg	-5.570,00	-5.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-5.570,00	-5.000,00
69 Forsikring/Arb. miljøråd./Stiftbidrag (PU)	-64.692,57	-60.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-64.692,57	-60.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
7 Finansielle poster	-2,64	-9,00
72 Øvrige renteudgifter	-9,54	-16,00
Indtægter	0,00	-16,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-9,54	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	6,90	7,00
Indtægter	6,90	7,00
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
A1	Kirke, rep asfalt	11.937,50	0,00
10	Kirkelig ligning	40.000,00	0,00
	Indtægter	40.000,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
21	Kirkebygning	-28.062,50	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-28.062,50	0,00
A1	Lysekroneprojekt	-41.627,86	0,00
21	Kirkebygning	-41.627,86	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-41.627,86	0,00
A2	Sognegård, ventilation	19.178,40	0,00
10	Kirkelig ligning	20.000,00	0,00
	Indtægter	20.000,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
23	Sognegård	-821,60	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-821,60	0,00
A3	Kirke, ladestander	4.437,50	0,00
10	Kirkelig ligning	60.000,00	0,00
	Indtægter	60.000,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
21	Kirkebygning	-55.562,50	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-55.562,50	0,00
A4	Korpodier	-11.205,38	0,00
22	Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-11.205,38	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-11.205,38	0,00

Specifikation af godkendte anlæg

A6 Infoskærme til kirken		-180.000,02	0,00
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)		-180.000,02	0,00
Indtægter		0,00	0,00
Udgifter, løn		0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift		-180.000,02	0,00
A7 Runddel, ny belægning		-36.516,13	0,00
21 Kirkebygning		-36.516,13	0,00
Indtægter		0,00	0,00
Udgifter, løn		0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift		-36.516,13	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		
Brabrand 16BC	950 m2	3.679.000	1.817.000		Siøvænget 20, Præstebolig
Brabrand 1 SB	1427 m2	5.663.000	2.417.000		Jernaldervænget 10, Præst
Ejendomsværdi i alt		9.342.000			

**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.*

ÅR 2024 - Skjoldhøj

Kollektkonto - konto 972010:

Folkekirkens nødhjælp	455,00
KFUM & K spejderne i Skjoldhøj	815,00
	<u>1.270,00</u>

Kirkens Sociale Arbejde - konto 972091

Indestående 1/1 2024	33.776,12
Indsamlet kollekt 2024	5.432,00
Donation/gave 2024	500,00
Forbrug socialt arbejde 2024	- 5.500,00
Indestående 31/12 2024	<u>34.208,12</u>

Julehjælp - konto 972092

Indestående 1/1 2024	24.226,53
Indsamlet kollekt 2024	10.581,79
Donation/gave 2024	10.000,00
Forbrug julehjælp 2024	- 24.000,00
Indestående 31/12 2024	<u>20.808,32</u>

Oddesund sommerlejr - konto 972093

Indestående 1/1 2024	49.789,94
Indsamlet kollekt 2024	2.932,50
Donation / gave 2024	20.000,00
Forbrug 2024 - modregnet i driftsudgifter	- 31.800,00
Indestående 31/12 2024	<u>40.922,44</u>

Angiv MR-navn og år i Stamdataarket

Skrivning anlægsaktiviteter

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet
Gennemførte opstartinger og hævde opstartinger
Hjemtagne lån og afdrag på lån

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

2024

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

2023													2025		
Projekt	Formål	Vedvarende anlægsmidler fra 2023 (+ eller -)	Anlægsmidler tilføje budget 2024	plus = hjemtagne lån minus = gennemførte opstartinger		Tilførselsbevillinger anslag	Godkendt overførsel fra tidligere drift (+)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+)	Eksterne tilskud tilskud projekt	Midler til rådighed i 2024	Regnskab for 2024 (forbrug)	Abluttede anlægsarbejds overskud (+) underskud (-)	Vedvarende anlægsmidler til 2025 (+ eller -)		
Projekt 1: Reparation af asfalt i kirke, jernstavevej	2181	0	40.000	0	0	0	0	0	0	40.000	28.063	0	11.937		
Projekt 2: Sogneplad ventilation	2381	0	20.000	0	0	0	0	0	0	20.000	822	0	19.178		
Projekt 3: Kirke, indestander	2182	0	60.000	0	0	0	0	0	0	60.000	55.562	4.438	0		
Projekt 4: Korpdier	2281	58.959	0	0	0	0	0	-38.000	0	20.959	11.205	9.654	0		
Projekt 5: Spot på kneledd	2282	25.000	0	0	0	0	0	0	0	25.000	0	0	25.000		
Projekt 6: Indskærmning til kirken	2283	200.000	0	0	0	0	0	0	0	200.000	180.000	20.000	0		
Projekt 7: Rundet, ny bebyggelse	2183	80.000	0	0	0	0	0	0	0	80.000	36.516	0	43.484		
Projekt 8: Varmekilde til sognepladsen	2382	20.000	0	0	0	0	0	0	0	20.000	0	0	20.000		
Projekt 9: Englepladsen kærsten	4081	50.000	0	0	0	0	0	0	0	50.000	0	0	50.000		
Projekt 10: Lysekoneprojekt	2184	0	0	0	0	0	0	38.000	0	38.000	41.628	-3.628	0		
Projekt 11: Udviklings bebyggelse 2025	2383	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Projekt 12: Skov projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Projekt 13: Skov projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Projekt 14: Skov projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Projekt 15: Skov projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Bevillinger i alt (netto)		433.959	120.000	0	0	0	0	0	0	553.959	353.796	30.464	169.596		

Forbrug = betalte regninger på anlægsskøtninger - som er ført på formål 8

Tal til resultatoprengning opgøres på næste fane

Biregnskaber for afsluttede anlægsprojekter 2024

Biregnskab El-ladestandere

Udgifter:

Leverandør	2020	#####	2021	2022	2023	2024	I alt
Aura, tilslutningsbidrag						22.437,50	22.437,50
Aura, levering og tilslutning to ladebokse						33.125,00	33.125,00
Udgifter i alt						55.562,50	55.562,50

Finansiering:

PU anlægsmidler						60.000,00	60.000,00
Finansiering i alt						60.000,00	60.000,00

Resultat overført til drift						4.437,50	4.437,50
------------------------------------	--	--	--	--	--	-----------------	-----------------

Biregnskab korpodier

Udgifter:

Leverandør	2019	2020	2021	2022	2023	2024	I alt
Vestrup Tømrer	15.567,50				204,00		15.771,50
Richard Thomsen, podieben						11.205,38	11.205,38
Udgifter i alt	15.567,50		-		204,00	11.205,38	26.976,88

Finansiering:

PU anlægsmidler overført fra andre anlægsprojekter				34.631,00			34.631,00
Pu anlægsmidler		40.000,00					40.000,00
Pu anlægsmidler overført til nyt anlægsprojekt, Lysekrone						- 38.000,00	- 38.000,00
Finansiering i alt		40.000,00		34.631,00		- 38.000,00	36.631,00

Resultat overført til drift							9.654,12
------------------------------------	--	--	--	--	--	--	-----------------

Biregnskab Infoskærme til kirken

Udgifter:

Leverandør	2019	2020	2021	2022	2023	2024	I alt
AV Center						168.750,00	168.750,00
Helge og Michael Malerfirma						8.209,40	8.209,40
TS computer						3.040,62	3.040,62
Udgifter i alt						168.750,00	180.000,02

Finansiering:

PU anlægsmidler		200.000,00					200.000,00
Finansiering i alt		200.000,00					200.000,00

Resultat overført til drift							19.999,98
------------------------------------	--	--	--	--	--	--	------------------

Biregnskab Lysekroneprojekt

Udgifter:

Leverandør	2019	2020	2021	2022	2023	2024	I alt
Kemp & Lauritzen						41.627,56	41.627,56
Udgifter i alt						41.627,56	41.627,56

Finansiering:

PU anlægsmidler overført fra anlægsprojekt korpodier						38.000,00	38.000,00
Finansiering i alt						38.000,00	38.000,00

Resultat overført til drift							- 3.627,56
------------------------------------	--	--	--	--	--	--	-------------------