

# ÅRSREGNSKAB 2024

for Skanderborg Sogns Menighedsråd

i Skanderborg Provsti

i Skanderborg Kommune

Myndighedskode 9166

CVR-nr. 79462217

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: 4

### **Menighedsrådets erklæring**

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

## Regnskab 2024

### Menighedsrådets forklaringer til regnskabet

2024 har været præget af et højt aktivitetsniveau, ikke mindst i lyset af, at sognet 1. december 2024 kunne tage den nye Højvangen Kirke i brug. Kirkebyggeriet, der blev påbegyndt i 2023, er blevet afsluttet til tiden, og med forbehold for mindre udestående arbejder forventes byggeriet gennemført inden for budget.

### Driftsregnskab

Driftsregnskabet for 2024 udviser et overforbrug i forhold til budget på kr. 1.268.523 svarende til ca. 12% i forhold til budgettet.

Umiddelbart kan dette overforbrug forekomme stort, men det ”reelle overforbrug” kan dog reduceres med kr. 571.901 af følgende årsager:

- Der var budgetteret med et samlet overforbrug på 150.000 kr.
- Indtægterne er reduceret med kr. 171.249, der vedrører tilbageførte anlægsbevillinger for 2023
- Tilskud til energirenovering af præstebolig på Adelgade 13 – kr. 42.569 – vil først blive hjem søgt og indtægtsført i 2025, selv om udgiften er afholdt i 2024
- Budgettet for 2024 indeholder ikke udgifter kr. 208.083 til forrentning af lån til Højvangen Kirke

Det ”reelle overforbrug” på driftsregnskabet udgør således kr. 696.622 svarende til ca. 6,6% i forhold til budgettet.

Årsagen til overforbruget i forhold til budget er bl.a. øgede lønudgifter (ca. kr. 190.000), øgede IT-udgifter (ca. kr. 175.000) samt en række akutte og omkostningskrævende vedligeholdelses- og reparationsomkostninger – udgifter som Menighedsrådet har haft begrænset indflydelse på.

Resultatet må dog betegnes som utilfredsstillende og vil afføde større fokus på økonomistyring i 2025.

Overforbruget finansieres ved at trække på sognets frie midler, der herved reduceres til kr. 1.420.070.

Efterfølgende er opdelt på formål redegjort for markante indtægts- og udgiftsposter, der har bidraget til afvigelser fra budget 2024.

- **Generelt for alle formål:**
  - De samlede lønudgifter er ca. kr. 190.000 (ca. 2,1 %) højere end budgetteret, hvilket skyldes bl.a. andet større lønstigninger end budgetteret samt flere langtidssygemeldinger
  - Udgifter til ”Køb af IT Folkekirkens IT” og ”Køb af IT andre end folkekirkens IT” er ca. kr. 175.000 (ca. 100 %) højere end budgetteret
- **Formål 1: Fælles indtægter:** Indtægterne har været ca. kr. 199.000 større end budgetteret hvilket skyldes:
  - Tillægsbevilling på ca. kr. 245.000 til dækning af udgifter ved støjdæmpning af præstebolig på Harevej 23 (se formål 5)
  - Tillægsbevilling på kr. 125.000 til dækning af ekstra udgifter ved indvielse af Højvangen Kirke (se formål 3)
  - Tilbageførsel af ubrugte anlægsbevillinger for 2023 og tidligere, i alt ca. kr. 171.000
- **Formål 2: Kirkebygning og sognegård:** Overforbrug på ca. kr. 342.000 skyldes bl.a. følgende markante udgifter, der ikke eller kun delvist har været budgetteret:
  - Skanderup Kirke:
    - Kalkning, ca. kr. 143.000
    - Kistevogn (katafalk), ca. kr. 73.000
    - Vedligehold af automatik for klokkringning, ca. kr. 44.000
    - Vedligehold af kølesystem i kapel, ca. kr. 70.000
  - Slotskirken:
    - Skimmel i krypt og reparation af kister i krypt, ca. kr. 51.000
    - Kistevogn, ca. kr. 49.000
  - Kirkecenter Kirkebakken:
    - Vedligehold af automatik for styring af lys, ca. kr. 60.000
  - Kirkecenter Højvangen:
    - Vedligehold af alarmsystem, ca. kr. 28.000
- **Formål 3: Kirkelige aktiviteter:** Overforbrug på ca. kr. 341.000 skyldes bl.a. følgende markante udgifter, der ikke eller kun delvist har været budgetteret:
  - Indvielse af Højvangen Kirke, ca. kr. 148.000. Beløbet modsvares af en tillægsbevilling på kr. 125.000
  - Indkøb af bibler (børn og konfirmander), ca. kr. 67.000
  - Ombinding af salmebøger, ca. kr. 43.000
  - Medieudvalg:
    - Ny hjemmeside, ca. kr. 39.000
    - Nyt logo, ca. kr. 30.000
    - Annoncering (Ugeblad, facebook mv.), ca. kr. 208.000
- **Formål 4: Kirkegårde:** Mindreforbrug på ca. kr. 41.000 i forhold til budget er primært opnået ved god styring og fokus på lønudgifter.

- **Formål 5: Præsteboliger:** Overbrug på ca. kr. 241.000 er primært af rent regnskabsteknisk karakter:
  - Udgift til støjdemping af præstebolig på Harevej 23 på ca. kr. 245.000 modsvares af en tilsvarende indtægt i form af tillægsbevilling fra provstiet på ca. kr. 245.000.
  - Energiforbedringer udført på præstebolig på Adelgade 13 på ca. kr. 43.000.  
Der er modtaget tilsagn fra MI-udvalget om midler til energirenoveringen, men endelige afregning udestår
- **Formål 6: Administration og fællesudgifter:** Overforbrug på ca. kr. 245.000 skyldes bl.a. følgende markante udgifter, der ikke eller kun delvist har været budgetteret:
  - Køb af IT, telefon, data, internet, ca. kr. 295.000
- **Formål 7: Finansielle udgifter:** Overforbrug på ca. kr. 189.000 skyldes ikke budgetterede udgifter til:
  - Forrentning af lån optaget hos provstiet til finansiering af byggeriet af Højvangen Kirke, ca. kr. 208.000. Udgiften vil være aktuel, indtil lånet er tilbagebetalt.

## Anlægsregnskab

Følgende anlægsopgaver er afsluttede eller igangværende:

### Afsluttede anlæg:

- Græsklipper på kirkegård:  
Overskydende beløb på kr. 24.850 tilbageføres til provstiet
- Etablering af hæk for provstebolig:  
Overskydende beløb på kr. 33.000 tilbageføres til provstiet
- Køb af provstebolig samt udførelse af tilbygning:  
Overforbrug på kr. 693 finansieres ved træk på frie midler

### Igangværende (ikke afsluttede) anlæg:

- Renovering af Slotskirkens indgang:  
Arbejdet er afsluttet, men endelig afregning udestår ved årsskiftet. Der er ultimo 2024 registreret et overforbrug på kr. 54.566. Der ansøges om tillægsbevilling hos provstiet, når endelig afregning foreligger.
- Asfaltering af kørestier ved Slotskirken  
Overskydende beløb kr. 333.550 overføres til 2025
- Præstebolig Adelgade - Renovering af forsatsvinduer  
Overskydende beløb kr. 424.491 overføres til 2025
- Diverse AV-udstyr i 2 kirkecentre  
Overskydende beløb kr. 12.593 overføres til 2025
- Højvangen kirke  
Overskydende beløb kr. 1.240.590 overføres til 2025

## **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<br>2024 | Budget<br>2024* |
|------------------------------------|------------------|-----------------|
| 1 Fælles indtægter i alt           | 20.088.816,60    | 19.947.321,00   |
| Indtægter                          | 20.088.816,60    | 19.947.321,00   |
| Udgifter, løn                      | 0,00             | 0,00            |
| Udgifter, øvrig drift              | 0,00             | 0,00            |
| 2 Kirkebygning og sognegård        | -66.824.233,16   | -9.184.627,00   |
| Indtægter                          | 300.059,26       | 0,00            |
| Udgifter, løn                      | -1.162.786,59    | -1.168.627,00   |
| Udgifter, øvrig drift              | -65.961.505,83   | -8.016.000,00   |
| 3 Kirkelige aktiviteter            | -4.468.162,50    | -4.127.055,00   |
| Indtægter                          | 105.859,20       | 44.000,00       |
| Udgifter, løn                      | -3.386.525,11    | -3.114.596,00   |
| Udgifter, øvrig drift              | -1.187.496,59    | -1.056.459,00   |
| 4 Kirkegård                        | -1.978.625,79    | -1.777.926,00   |
| Indtægter                          | 1.805.938,37     | 1.825.620,00    |
| Udgifter, løn                      | -2.793.996,33    | -2.844.269,00   |
| Udgifter, øvrig drift              | -990.567,83      | -759.277,00     |
| 5 Præstebolig mv.                  | -670.550,75      | -2.462.916,00   |
| Indtægter                          | 203.124,15       | 224.700,00      |
| Udgifter, løn                      | -33.404,35       | -30.616,00      |
| Udgifter, øvrig drift              | -840.270,55      | -2.657.000,00   |
| 6 Administration og fællesudgifter | -2.790.036,64    | -2.545.336,00   |
| Indtægter                          | 0,00             | 0,00            |
| Udgifter, løn                      | -1.466.098,92    | -1.477.290,00   |
| Udgifter, øvrig drift              | -1.323.937,72    | -1.068.046,00   |
| 7 Finansielle poster               | -188.392,38      | 539,00          |
| Indtægter                          | 21.138,73        | 539,00          |
| Udgifter, løn                      | 0,00             | 0,00            |
| Udgifter, øvrig drift              | -209.531,11      | 0,00            |
| Resultat                           | -56.831.184,62   | -150.000,00     |

\* Budgettet er ikke revideret

| Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:   | Primo          | Disponering   | Ultimo        |
|-------------------------------------------------------|----------------|---------------|---------------|
| 721110 Opsparing til anlæg                            | -15.683.769,72 | 15.683.769,72 | 0,00          |
| 721130 Kirke- og præsteembedekapitaler                | -107.857,00    | 0,00          | -107.857,00   |
| 721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet   | -310.000,00    | 0,00          | -310.000,00   |
| 721150 Langfristet gæld                               | 0,00           | 43.000.000,00 | 43.000.000,00 |
| 741110 Menighedsrådets frie midler                    | -1.018.037,40  | -402.032,53   | -1.420.069,93 |
| 741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs: | 924.866,00     | -3.316.002,00 | -2.391.136,00 |
| 741150 Frie midler - opsparing til anlæg til ny kirke | -194.200,15    | 194.200,15    | 0,00          |
| 741153 Frie midler - herunder til ny kirke            | -1.500.000,00  | 1.500.000,00  | 0,00          |
| 741154 Frie midler - Anlæg afsluttet i 2023           | -171.249,28    | 171.249,28    | 0,00          |
| Samlet disponering af samlet resultat                 |                | 56.831.184,62 |               |
| Årets bevægelser på arv og donationer:                | Primo          | Disponering   | Ultimo        |
| 721160 Arv og donationer                              | -16.773,34     | 0,00          | -16.773,34    |



Årsregnskab for driften i hovedtal

|                                           | Regnskab<br>2024     | Budget<br>2024*      |
|-------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>1 Fælles indtægter i alt</b>           | <b>10.701.666,60</b> | <b>10.502.321,00</b> |
| Indtægter                                 | 10.701.666,60        | 10.502.321,00        |
| Udgifter, løn                             | 0,00                 | 0,00                 |
| Udgifter, øvrig drift                     | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>2 Kirkebygning og sognegård</b>        | <b>-2.439.926,42</b> | <b>-2.097.627,00</b> |
| Indtægter                                 | 39.250,00            | 0,00                 |
| Udgifter, løn                             | -1.145.585,98        | -1.168.627,00        |
| Udgifter, øvrig drift                     | -1.333.590,44        | -929.000,00          |
| <b>3 Kirkelige aktiviteter</b>            | <b>-4.468.162,50</b> | <b>-4.127.055,00</b> |
| Indtægter                                 | 105.859,20           | 44.000,00            |
| Udgifter, løn                             | -3.386.525,11        | -3.114.596,00        |
| Udgifter, øvrig drift                     | -1.187.496,59        | -1.056.459,00        |
| <b>4 Kirkegård</b>                        | <b>-1.667.225,79</b> | <b>-1.707.926,00</b> |
| Indtægter                                 | 1.805.938,37         | 1.825.620,00         |
| Udgifter, løn                             | -2.793.996,33        | -2.844.269,00        |
| Udgifter, øvrig drift                     | -679.167,83          | -689.277,00          |
| <b>5 Præstebolig mv.</b>                  | <b>-416.446,11</b>   | <b>-174.916,00</b>   |
| Indtægter                                 | 203.124,15           | 224.700,00           |
| Udgifter, løn                             | -33.404,35           | -30.616,00           |
| Udgifter, øvrig drift                     | -586.165,91          | -369.000,00          |
| <b>6 Administration og fællesudgifter</b> | <b>-2.790.036,64</b> | <b>-2.545.336,00</b> |
| Indtægter                                 | 0,00                 | 0,00                 |
| Udgifter, løn                             | -1.466.098,92        | -1.477.290,00        |
| Udgifter, øvrig drift                     | -1.323.937,72        | -1.068.046,00        |
| <b>7 Finansielle poster</b>               | <b>-188.392,38</b>   | <b>539,00</b>        |
| Indtægter                                 | 21.138,73            | 539,00               |
| Udgifter, løn                             | 0,00                 | 0,00                 |
| Udgifter, øvrig drift                     | -209.531,11          | 0,00                 |
| <b>Resultat af driftsbevillingen</b>      | <b>-1.268.523,24</b> | <b>-150.000,00</b>   |

\* Budgettet er ikke revideret

| Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:                                    |                                              | Primo         | Disponering         | Ultimo        |
|----------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|---------------|---------------------|---------------|
| 721140                                                                                 | Likviditet stillet til rådighed af provstiet | -310.000,00   | 0,00                | -310.000,00   |
| 741110                                                                                 | Menighedsrådets frie midler                  | -1.018.037,40 | -402.032,53         | -1.420.069,93 |
|                                                                                        |                                              |               | -402.032,53         |               |
| Disponering på tværs af bevillingstype*                                                |                                              |               | 1.670.555,77        |               |
| (*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer) |                                              |               |                     |               |
| <b>Samlet disponering af resultat af driftsbevillingen</b>                             |                                              |               | <b>1.268.523,24</b> |               |

Årsregnskab for godkendte projekter i hovedtal

|                                    | Regnskab<br>2024 | Budget<br>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 - opsparing til anlæg til ny kirke                                  | -194.200,15 | 194.200,15  | 0,00   |
|                                                                                        |             | 194.200,15  |        |
| Disponering på tværs af bevillingstype*                                                |             | -194.200,15 |        |
| (*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<br>2024 | Budget<br>2024* |
|------------------------------------|------------------|-----------------|
| 1 Fælles indtægter i alt           | 9.387.150,00     | 9.445.000,00    |
| Indtægter                          | 9.387.150,00     | 9.445.000,00    |
| Udgifter, løn                      | 0,00             | 0,00            |
| Udgifter, øvrig drift              | 0,00             | 0,00            |
| 2 Kirkebygning og sognegård        | -64.384.306,74   | -7.087.000,00   |
| Indtægter                          | 260.809,26       | 0,00            |
| Udgifter, løn                      | -17.200,61       | 0,00            |
| Udgifter, øvrig drift              | -64.627.915,39   | -7.087.000,00   |
| 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                        | -311.400,00      | -70.000,00      |
| Indtægter                          | 0,00             | 0,00            |
| Udgifter, løn                      | 0,00             | 0,00            |
| Udgifter, øvrig drift              | -311.400,00      | -70.000,00      |
| 5 Præstebolig mv.                  | -254.104,64      | -2.288.000,00   |
| Indtægter                          | 0,00             | 0,00            |
| Udgifter, løn                      | 0,00             | 0,00            |
| Udgifter, øvrig drift              | -254.104,64      | -2.288.000,00   |
| 6 Administration og fællesudgifter | 0,00             | 0,00            |
| Indtægter                          | 0,00             | 0,00            |
| Udgifter, løn                      | 0,00             | 0,00            |
| Udgifter, øvrig drift              | 0,00             | 0,00            |
| 7 Finansielle poster               | 0,00             | 0,00            |
| Indtægter                          | 0,00             | 0,00            |
| Udgifter, løn                      | 0,00             | 0,00            |
| Udgifter, øvrig drift              | 0,00             | 0,00            |
| Resultat af anlægsbevillingen      | -55.562.661,38   | 0,00            |

\* Budgettet er ikke revideret

| Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:                                    |                                                | Primo          | Disponering   | Ultimo        |
|----------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|----------------|---------------|---------------|
| 721110                                                                                 | Opsparing til anlæg                            | -15.683.769,72 | 15.683.769,72 | 0,00          |
| 721130                                                                                 | Kirke- og præsteembedekapitaler                | -107.857,00    | 0,00          | -107.857,00   |
| 721150                                                                                 | Langfristet gæld                               | 0,00           | 43.000.000,00 | 43.000.000,00 |
| 741120                                                                                 | Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs: | 924.866,00     | -3.316.002,00 | -2.391.136,00 |
|                                                                                        |                                                |                | 55.367.767,72 |               |
| Disponering på tværs af bevillingstype*                                                |                                                |                | 194.893,66    |               |
| (*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer) |                                                |                |               |               |
| Samlet disponering af resultat af anlægsbevillingen                                    |                                                |                | 55.562.661,38 |               |

## FORKLARING TIL RESULTATDISPONERING

## Forklaring til resultatdisponering

Der har i tidligere regnskab været afsat 1.500.000 kr. på frie midler afgrænset projekt. Det var en opsparring i tilfælde af underskud på den nu indviede kirke i Højvangen. De er overført til menighedsrådets frie midler.

194.200,15 kr. var afsat på afgrænset projekt frie midler og de var tidligere talt med til anlægsmidler.

Desuden blev der i 2023 afsat 171.249,28 kr. på afgrænset projekt vedr. ikke brugt midler til anlæg. De er i 2024 overført til frie midler og betalt tilbage til Provstiet.

Der er i 2024 optaget et lån på 43.000 000 kr.

Regnskab 2024 viser et underskud på 1.393.523,24 kr.

Menighedsrådets frie midler er herefter:

|                                                    |                         |
|----------------------------------------------------|-------------------------|
| Frie midler fra 2023                               | 1.018.037,40 kr.        |
| Afgrænset projekt – overført til frie midler       | 1.500.000,00 kr.        |
| Overskud anlæg fra 2023 – overført til frie midler |                         |
| og betalt via driften til provstiet                | 171.249,28 kr.          |
| Underskud i 2024                                   | -1.268.523,24 kr.       |
| Afsluttet anlæg – underskud taget af frie midler   | <u>-692,61 kr.</u>      |
| Frie midler 31.12 2024                             | <u>1.420.069,93 kr.</u> |

Anlægsmidler på 2.391.136 kr. er overført til 2025. Se bagerst i regnskabet.

**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               |
| 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        |
| 741120    | Videreførte anlægsmidler           |
| 741150-59 | Frie midler - afgrænsede projekter |

**Hensættelser**

|        |                                                              |
|--------|--------------------------------------------------------------|
| 761180 | Hensættelser til gravstedskapital, indb. før 1987 (købstads) |
| 761190 | Hensættelser til gravstedskapital til vedligehold            |

**Lån**

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

**Skyldige omkostninger**

|               |                                                     |
|---------------|-----------------------------------------------------|
| 951510        | Kreditorer                                          |
| 969010-15     | Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser             |
| 969020        | Forskud på kommunal kirkeskat                       |
| 972010-987220 | Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og lønde |

**Passiver i alt**

| Primo<br>2024        | Ultimo<br>2024       |
|----------------------|----------------------|
| 10.220.820,24        | 10.455.252,43        |
| 15.041,66            | 34.040,33            |
| 167.916,17           | 393.223,54           |
| 107.857,00           | 107.857,00           |
| 9.930.005,41         | 9.920.131,56         |
| 0,00                 | 0,00                 |
| 22.517.828,29        | 9.665.003,69         |
| 5.456.627,21         | 9.213.794,79         |
| 15.683.769,72        | 0,00                 |
| 1.376.373,86         | 451.208,90           |
| 1.057,50             | 0,00                 |
| <b>32.738.648,53</b> | <b>20.120.256,12</b> |

|                       |                       |
|-----------------------|-----------------------|
| -18.077.020,89        | 38.754.163,73         |
| -15.683.769,72        | 0,00                  |
| -107.857,00           | -107.857,00           |
| -310.000,00           | -310.000,00           |
| 0,00                  | 43.000.000,00         |
| -16.773,34            | -16.773,34            |
| -1.018.037,40         | -1.420.069,93         |
| 924.866,00            | -2.391.136,00         |
| -1.865.449,43         | 0,00                  |
| -10.251.608,00        | -10.241.734,15        |
| -321.602,59           | -321.602,59           |
| -9.930.005,41         | -9.920.131,56         |
| 0,00                  | -43.000.000,00        |
| 0,00                  | -43.000.000,00        |
| -4.410.019,64         | -5.632.685,70         |
| -2.657.176,76         | -2.065.364,00         |
| -282,00               | -57.850,00            |
| -1.662.277,00         | -1.743.333,00         |
| -90.283,88            | -1.766.138,70         |
| <b>-32.738.648,53</b> | <b>-20.120.256,12</b> |

Specifikation af driften

|                                                  | Regnskab      | Budget        |
|--------------------------------------------------|---------------|---------------|
|                                                  | 2024          | 2024          |
| 1 Fælles indtægter i alt                         | 10.701.666,60 | 10.502.321,00 |
| 10 Kirkelig ligning                              | 10.502.324,00 | 10.502.321,00 |
| Indtægter                                        | 10.502.324,00 | 10.502.321,00 |
| Udgifter, løn                                    | 0,00          | 0,00          |
| Udgifter, øvrig drift                            | 0,00          | 0,00          |
| 17 Tilbageførsel af ubrugte projekt- og anlægsbe | -171.249,28   | 0,00          |
| Indtægter                                        | -171.249,28   | 0,00          |
| Udgifter, løn                                    | 0,00          | 0,00          |
| Udgifter, øvrig drift                            | 0,00          | 0,00          |
| 19 Udbetaling fra reserven (PU)                  | 370.591,88    | 0,00          |
| Indtægter                                        | 370.591,88    | 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                    | -2.439.926,42 | -2.097.627,00 |
| 21 Kirkebygning                                | -925.910,71   | -1.007.260,00 |
| Indtægter                                      | 39.250,00     | 0,00          |
| Udgifter, løn                                  | -504.241,38   | -524.760,00   |
| Udgifter, øvrig drift                          | -460.919,33   | -482.500,00   |
| 22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker) | -349.647,91   | -80.000,00    |
| Indtægter                                      | 0,00          | 0,00          |
| Udgifter, løn                                  | 0,00          | 0,00          |
| Udgifter, øvrig drift                          | -349.647,91   | -80.000,00    |
| 23 Sognegård                                   | -1.164.367,80 | -1.010.367,00 |
| Indtægter                                      | 0,00          | 0,00          |
| Udgifter, løn                                  | -641.344,60   | -643.867,00   |
| Udgifter, øvrig drift                          | -523.023,20   | -366.500,00   |



Specifikation af driften

|                                         | Regnskab      | Budget        |
|-----------------------------------------|---------------|---------------|
|                                         | 2024          | 2024          |
| 3 Kirkelige aktiviteter                 | -4.468.162,50 | -4.127.055,00 |
| 30 Fælles formål                        | -307.474,56   | -330.000,00   |
| Indtægter                               | 0,00          | 0,00          |
| Udgifter, løn                           | -307.474,56   | -330.000,00   |
| Udgifter, øvrig drift                   | 0,00          | 0,00          |
| 31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger | -2.142.023,72 | -1.530.056,00 |
| Indtægter                               | 0,00          | 0,00          |
| Udgifter, løn                           | -1.754.653,25 | -1.338.056,00 |
| Udgifter, øvrig drift                   | -387.370,47   | -192.000,00   |
| 32 Kirkelig undervisning                | -569.629,52   | -663.889,00   |
| Indtægter                               | 0,00          | 0,00          |
| Udgifter, løn                           | -434.508,93   | -428.889,00   |
| Udgifter, øvrig drift                   | -135.120,59   | -235.000,00   |
| 33 Diakonal virksomhed                  | -92.191,36    | -100.893,00   |
| Indtægter                               | 0,00          | 0,00          |
| Udgifter, løn                           | -91.505,36    | -100.893,00   |
| Udgifter, øvrig drift                   | -686,00       | 0,00          |
| 34 Kommunikation                        | -598.174,91   | -502.570,00   |
| Indtægter                               | 0,00          | 0,00          |
| Udgifter, løn                           | -253.109,19   | -231.570,00   |
| Udgifter, øvrig drift                   | -345.065,72   | -271.000,00   |
| 35 Kirkekor                             | -295.561,28   | -339.024,00   |
| Indtægter                               | 0,00          | 0,00          |
| Udgifter, løn                           | -275.293,71   | -326.024,00   |
| Udgifter, øvrig drift                   | -20.267,57    | -13.000,00    |
| 36 Kirkekoncerter                       | -136.769,12   | -244.348,00   |
| Indtægter                               | 0,00          | 0,00          |
| Udgifter, løn                           | -134.033,38   | -234.848,00   |
| Udgifter, øvrig drift                   | -2.735,74     | -9.500,00     |
| 37 Foredrags- og mødevirksomhed         | -292.738,03   | -399.475,00   |
| Indtægter                               | 105.859,20    | 44.000,00     |
| Udgifter, løn                           | -135.946,73   | -124.316,00   |
| Udgifter, øvrig drift                   | -262.650,50   | -319.159,00   |
| 39 Kontingent til DSUK                  | -33.600,00    | -16.800,00    |
| Indtægter                               | 0,00          | 0,00          |
| Udgifter, løn                           | 0,00          | 0,00          |
| Udgifter, øvrig drift                   | -33.600,00    | -16.800,00    |

Specifikation af driften

|                                       | Regnskab      | Budget        |
|---------------------------------------|---------------|---------------|
|                                       | 2024          | 2024          |
| 4 Kirkegård                           | -1.667.225,79 | -1.707.926,00 |
| 40 Kirkegården                        | -1.373.573,15 | -1.436.027,00 |
| Indtægter                             | 1.792.845,13  | 1.810.620,00  |
| Udgifter, løn                         | -2.519.152,00 | -2.582.370,00 |
| Udgifter, øvrig drift                 | -647.266,28   | -664.277,00   |
| 41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser | -293.652,64   | -271.899,00   |
| Indtægter                             | 13.093,24     | 15.000,00     |
| Udgifter, løn                         | -274.844,33   | -261.899,00   |
| Udgifter, øvrig drift                 | -31.901,55    | -25.000,00    |

Specifikation af driften

|                       | Regnskab    | Budget      |
|-----------------------|-------------|-------------|
|                       | 2024        | 2024        |
| 5 Præstebolig mv.     | -416.446,11 | -174.916,00 |
| 51 Præstebolig 1      | -173.068,79 | -123.616,00 |
| Indtægter             | 94.594,44   | 94.000,00   |
| Udgifter, løn         | -33.404,35  | -30.616,00  |
| Udgifter, øvrig drift | -234.258,88 | -187.000,00 |
| 52 Præstebolig 2      | 53.719,30   | -29.800,00  |
| Indtægter             | 70.992,00   | 67.200,00   |
| Udgifter, løn         | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, øvrig drift | -17.272,70  | -97.000,00  |
| 53 Præstebolig 3      | -297.096,62 | -21.500,00  |
| Indtægter             | 37.537,71   | 63.500,00   |
| Udgifter, løn         | 0,00        | 0,00        |
| Udgifter, øvrig drift | -334.634,33 | -85.000,00  |

Specifikation af driften

|                                               | Regnskab      | Budget        |
|-----------------------------------------------|---------------|---------------|
|                                               | 2024          | 2024          |
| 6 Administration og fællesudgifter            | -2.790.036,64 | -2.545.336,00 |
| 60 Fælles formål                              | -424.447,86   | -305.000,00   |
| Indtægter                                     | 0,00          | 0,00          |
| Udgifter, løn                                 | 0,00          | 0,00          |
| Udgifter, øvrig drift                         | -424.447,86   | -305.000,00   |
| 61 Menighedsrådet/provstiudvalget             | -247.782,72   | -243.383,00   |
| Indtægter                                     | 0,00          | 0,00          |
| Udgifter, løn                                 | -58.962,00    | -55.000,00    |
| Udgifter, øvrig drift                         | -188.820,72   | -188.383,00   |
| 62 Personale                                  | -931.519,33   | -923.532,00   |
| Indtægter                                     | 0,00          | 0,00          |
| Udgifter, løn                                 | -739.429,10   | -793.532,00   |
| Udgifter, øvrig drift                         | -192.090,23   | -130.000,00   |
| 63 Bygninger                                  | -42.188,92    | -43.000,00    |
| Indtægter                                     | 0,00          | 0,00          |
| Udgifter, løn                                 | -38.656,00    | -43.000,00    |
| Udgifter, øvrig drift                         | -3.532,92     | 0,00          |
| 64 Økonomi                                    | -447.582,12   | -405.802,00   |
| Indtægter                                     | 0,00          | 0,00          |
| Udgifter, løn                                 | -240.940,09   | -230.802,00   |
| Udgifter, øvrig drift                         | -206.642,03   | -175.000,00   |
| 65 Personregistrering - civil                 | -173.435,37   | -197.838,00   |
| Indtægter                                     | 0,00          | 0,00          |
| Udgifter, løn                                 | -173.435,37   | -197.838,00   |
| Udgifter, øvrig drift                         | 0,00          | 0,00          |
| 66 Personregistrering - kirkelig              | -214.676,36   | -157.118,00   |
| Indtægter                                     | 0,00          | 0,00          |
| Udgifter, løn                                 | -214.676,36   | -157.118,00   |
| Udgifter, øvrig drift                         | 0,00          | 0,00          |
| 67 Efteruddannelse                            | -74.557,50    | -50.000,00    |
| Indtægter                                     | 0,00          | 0,00          |
| Udgifter, løn                                 | 0,00          | 0,00          |
| Udgifter, øvrig drift                         | -74.557,50    | -50.000,00    |
| 68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg       | -14.183,75    | 0,00          |
| Indtægter                                     | 0,00          | 0,00          |
| Udgifter, løn                                 | 0,00          | 0,00          |
| Udgifter, øvrig drift                         | -14.183,75    | 0,00          |
| 69 Forsikring/Arb. miljøråd./Stiftbidrag (PU) | -219.662,71   | -219.663,00   |
| Indtægter                                     | 0,00          | 0,00          |
| Udgifter, løn                                 | 0,00          | 0,00          |
| Udgifter, øvrig drift                         | -219.662,71   | -219.663,00   |

Specifikation af driften

|                                            | Regnskab    | Budget |
|--------------------------------------------|-------------|--------|
|                                            | 2024        | 2024   |
| 7 Finansielle poster                       | -188.392,38 | 539,00 |
| 70 Renter af stiftslån                     | -208.083,33 | 0,00   |
| Indtægter                                  | 0,00        | 0,00   |
| Udgifter, løn                              | 0,00        | 0,00   |
| Udgifter, øvrig drift                      | -208.083,33 | 0,00   |
| 73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)       | 19.012,89   | 0,00   |
| Indtægter                                  | 19.012,89   | 0,00   |
| Udgifter, løn                              | 0,00        | 0,00   |
| Udgifter, øvrig drift                      | 0,00        | 0,00   |
| 74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.) | 539,30      | 539,00 |
| Indtægter                                  | 539,30      | 539,00 |
| Udgifter, løn                              | 0,00        | 0,00   |
| Udgifter, øvrig drift                      | 0,00        | 0,00   |
| 76 Momsregulering                          | 138,76      | 0,00   |
| Indtægter                                  | 1.586,54    | 0,00   |
| Udgifter, løn                              | 0,00        | 0,00   |
| Udgifter, øvrig drift                      | -1.447,78   | 0,00   |

**Specifikation af godkendte projekter**

| Regnskab | Budget |
|----------|--------|
| 2024     | 2024   |

Specifikation af godkendte anlæg

|    |                                | Regnskab      | Budget |
|----|--------------------------------|---------------|--------|
|    |                                | 2024          | 2024   |
| A1 | Tilbygning til provstebolig    | 1.694.024,24  | 0,00   |
| 10 | Kirkelig ligning               | 1.735.000,00  | 0,00   |
|    | Indtægter                      | 1.735.000,00  | 0,00   |
|    | Udgifter, løn                  | 0,00          | 0,00   |
|    | Udgifter, øvrig drift          | 0,00          | 0,00   |
| 52 | Præstebolig 2                  | -40.975,76    | 0,00   |
|    | Indtægter                      | 0,00          | 0,00   |
|    | Udgifter, løn                  | 0,00          | 0,00   |
|    | Udgifter, øvrig drift          | -40.975,76    | 0,00   |
| A1 | Ny kirke - totalrådgiver       | -4.356.648,19 | 0,00   |
| 21 | Kirkebygning                   | -4.356.648,19 | 0,00   |
|    | Indtægter                      | 0,00          | 0,00   |
|    | Udgifter, løn                  | 0,00          | 0,00   |
|    | Udgifter, øvrig drift          | -4.356.648,19 | 0,00   |
| A1 | Ny kirke - Bygherre Cowi       | -320.499,50   | 0,00   |
| 21 | Kirkebygning                   | -320.499,50   | 0,00   |
|    | Indtægter                      | 0,00          | 0,00   |
|    | Udgifter, løn                  | 0,00          | 0,00   |
|    | Udgifter, øvrig drift          | -320.499,50   | 0,00   |
| A1 | Ny kirke - renter              | 260.809,26    | 0,00   |
| 21 | Kirkebygning                   | 260.809,26    | 0,00   |
|    | Indtægter                      | 260.809,26    | 0,00   |
|    | Udgifter, løn                  | 0,00          | 0,00   |
|    | Udgifter, øvrig drift          | 0,00          | 0,00   |
| A1 | Div. AV-udstyr i 2 kirkecentre | -11.128,75    | 0,00   |
| 23 | Sognegård                      | -11.128,75    | 0,00   |
|    | Indtægter                      | 0,00          | 0,00   |
|    | Udgifter, løn                  | 0,00          | 0,00   |
|    | Udgifter, øvrig drift          | -11.128,75    | 0,00   |
| A1 | Asfaltering kørestier Slotsk.  | -54.000,00    | 0,00   |
| 40 | Kirkegården                    | -54.000,00    | 0,00   |
|    | Indtægter                      | 0,00          | 0,00   |
|    | Udgifter, løn                  | 0,00          | 0,00   |
|    | Udgifter, øvrig drift          | -54.000,00    | 0,00   |

Specifikation af godkendte anlæg

|                                                  |  |               |      |
|--------------------------------------------------|--|---------------|------|
| A1 Orgel i Højvangen                             |  | -1.648.975,00 | 0,00 |
| 21 Kirkebygning                                  |  | -1.648.975,00 | 0,00 |
| Indtægter                                        |  | 0,00          | 0,00 |
| Udgifter, løn                                    |  | 0,00          | 0,00 |
| Udgifter, øvrig drift                            |  | -1.648.975,00 | 0,00 |
| A2 Græsklipper                                   |  | -212.250,00   | 0,00 |
| 10 Kirkelig ligning                              |  | 70.000,00     | 0,00 |
| Indtægter                                        |  | 70.000,00     | 0,00 |
| Udgifter, løn                                    |  | 0,00          | 0,00 |
| Udgifter, øvrig drift                            |  | 0,00          | 0,00 |
| 17 Tilbageførsel af ubrugte projekt- og anlægsbe |  | -24.850,00    | 0,00 |
| Indtægter                                        |  | -24.850,00    | 0,00 |
| Udgifter, løn                                    |  | 0,00          | 0,00 |
| Udgifter, øvrig drift                            |  | 0,00          | 0,00 |
| 40 Kirkegården                                   |  | -257.400,00   | 0,00 |
| Indtægter                                        |  | 0,00          | 0,00 |
| Udgifter, løn                                    |  | 0,00          | 0,00 |
| Udgifter, øvrig drift                            |  | -257.400,00   | 0,00 |
| A3 Renovering forsatsvinduer                     |  | 306.871,12    | 0,00 |
| 10 Kirkelig ligning                              |  | 520.000,00    | 0,00 |
| Indtægter                                        |  | 520.000,00    | 0,00 |
| Udgifter, løn                                    |  | 0,00          | 0,00 |
| Udgifter, øvrig drift                            |  | 0,00          | 0,00 |
| 51 Præstebolig 1                                 |  | -213.128,88   | 0,00 |
| Indtægter                                        |  | 0,00          | 0,00 |
| Udgifter, løn                                    |  | 0,00          | 0,00 |
| Udgifter, øvrig drift                            |  | -213.128,88   | 0,00 |
| A4 Etablering af hæk provstebolig                |  | 0,00          | 0,00 |
| 10 Kirkelig ligning                              |  | 33.000,00     | 0,00 |
| Indtægter                                        |  | 33.000,00     | 0,00 |
| Udgifter, løn                                    |  | 0,00          | 0,00 |
| Udgifter, øvrig drift                            |  | 0,00          | 0,00 |
| 17 Tilbageførsel af ubrugte projekt- og anlægsbe |  | -33.000,00    | 0,00 |
| Indtægter                                        |  | -33.000,00    | 0,00 |
| Udgifter, løn                                    |  | 0,00          | 0,00 |
| Udgifter, øvrig drift                            |  | 0,00          | 0,00 |
| A5 indgangsparti slotskirken                     |  | -200.893,75   | 0,00 |
| 10 Kirkelig ligning                              |  | 87.000,00     | 0,00 |
| Indtægter                                        |  | 87.000,00     | 0,00 |
| Udgifter, løn                                    |  | 0,00          | 0,00 |
| Udgifter, øvrig drift                            |  | 0,00          | 0,00 |



Specifikation af godkendte anlæg

|    |                                |                |      |
|----|--------------------------------|----------------|------|
| 21 | Kirkebygning                   | -287.893,75    | 0,00 |
|    | Indtægter                      | 0,00           | 0,00 |
|    | Udgifter, løn                  | 0,00           | 0,00 |
|    | Udgifter, øvrig drift          | -287.893,75    | 0,00 |
| A6 | Ny kirke - omkosn. inkl. udbud | 5.766.343,17   | 0,00 |
| 10 | Kirkelig ligning               | 7.000.000,00   | 0,00 |
|    | Indtægter                      | 7.000.000,00   | 0,00 |
|    | Udgifter, løn                  | 0,00           | 0,00 |
|    | Udgifter, øvrig drift          | 0,00           | 0,00 |
| 21 | Kirkebygning                   | -1.233.656,83  | 0,00 |
|    | Indtægter                      | 0,00           | 0,00 |
|    | Udgifter, løn                  | -8.827,00      | 0,00 |
|    | Udgifter, øvrig drift          | -1.224.829,83  | 0,00 |
| A7 | Ny kirke - bygherrelevance     | -4.930.968,17  | 0,00 |
| 21 | Kirkebygning                   | -4.930.968,17  | 0,00 |
|    | Indtægter                      | 0,00           | 0,00 |
|    | Udgifter, løn                  | 0,00           | 0,00 |
|    | Udgifter, øvrig drift          | -4.930.968,17  | 0,00 |
| A8 | Ny kirke - suppl af entreprise | -4.825.775,85  | 0,00 |
| 21 | Kirkebygning                   | -4.825.775,85  | 0,00 |
|    | Indtægter                      | 0,00           | 0,00 |
|    | Udgifter, løn                  | -8.373,61      | 0,00 |
|    | Udgifter, øvrig drift          | -4.817.402,24  | 0,00 |
| A9 | Ny kirke - byggeudgifter       | -47.029.569,96 | 0,00 |
| 21 | Kirkebygning                   | -47.029.569,96 | 0,00 |
|    | Indtægter                      | 0,00           | 0,00 |
|    | Udgifter, løn                  | 0,00           | 0,00 |
|    | Udgifter, øvrig drift          | -47.029.569,96 | 0,00 |

**Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet**

(bortset fra kirken og kirtegården med bygninger)

| Matr. nr<br>ejerlav og sogn | Areal | Seneste ejendomsvurdering |            | Skyldig<br>Grundskyld* | Benyttelse, evt. leje og<br>forpagtningsvilkår |
|-----------------------------|-------|---------------------------|------------|------------------------|------------------------------------------------|
|                             |       | Ejendomsværdi             | Grundværdi |                        |                                                |
| Skbg. 30 H 2014             | 580   | 1.100.000                 | 156.200    |                        | Værksted, kontor Banegård                      |
| 5 Skbg. 2014                | 1671  | 2.800.000                 | 2.588.000  |                        | Præstebolig, Adelgade 13                       |
|                             |       |                           |            |                        |                                                |
| 30 AP Markjorde 2014        | 2545  | 3.250.000                 | 799.700    |                        | Kirkecenter, Kirkebakken 4                     |
| 149 KN, Skanderborg         | 722   | 2.850.000                 | 578.800    |                        | Præstebolig, Harevej 23                        |
| 10 BT , HESTEHAVEN          | 1187  | 3.850.000                 | 1.458.900  |                        | Provstebolig Kristiansvej 78                   |
|                             |       |                           |            |                        |                                                |
|                             |       |                           |            |                        |                                                |
|                             |       |                           |            |                        |                                                |
|                             |       |                           |            |                        |                                                |
|                             |       |                           |            |                        |                                                |
|                             |       |                           |            |                        |                                                |
|                             |       |                           |            |                        |                                                |
|                             |       |                           |            |                        |                                                |
|                             |       |                           |            |                        |                                                |
|                             |       |                           |            |                        |                                                |
|                             |       |                           |            |                        |                                                |
| Ejendomsværdi i alt         |       | 13.850.000                |            |                        |                                                |

*\*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    |
|-----------------------|----------|
| Tværkulturelt Center  | 100,00   |
| Folkekirkens Nødhjælp | 1.363,00 |
| FDF                   | 1.594,50 |
| Menighedspleje        | 9.229,21 |

## Køb af Provstebolig og tilbygning

|                                                   |                     |
|---------------------------------------------------|---------------------|
| Ligning til Provstebolig 2022 indtægtsført i 2021 | 6.000.000,00        |
| Ligning i 2024                                    | 1.735.000,00        |
|                                                   | <u>7.735.000,00</u> |

### Udgifter til Provstebolig i 2021

|                                             |                     |
|---------------------------------------------|---------------------|
| Køb af Kristiansvej 78                      | 5.630.350,00        |
| Konsulent vedr. køb og tilbygning           | 181.390,07          |
| Malerarb vedr. vægge, gulv, loft og træværk | 71.250,00           |
| Hækplanter                                  | 14.500,00           |
| Køb af inventar og montering                | 61.283,45           |
|                                             | <u>5.958.773,52</u> |

### Udgifter til Provstebolig i 2022

|                       |                     |
|-----------------------|---------------------|
| Tømrermester          | 1.542.922,75        |
| Arkitekt              | 106.689,38          |
| Konsulent             | 10.011,30           |
| Hvidevarer            | 13.937,95           |
| El og teknisk support | 7.832,50            |
| Byggesagsgebyr        | 3.304,45            |
|                       | <u>1.684.698,33</u> |

### Udgifter til Provstebolig i 2023

|                                    |                  |
|------------------------------------|------------------|
| VVS, maler, tømrer og murerarbejde | 28.425,00        |
| Ligusterhæk                        | 22.820,00        |
|                                    | <u>51.245,00</u> |

### Udgifter til Provstebolig i 2024

|                            |                  |
|----------------------------|------------------|
| P-plads, havehus, vindsejl | 31.483,00        |
| Stikkontakter              | 2.008,38         |
| Arkitekt                   | 7.484,38         |
|                            | <u>40.975,76</u> |

|                                  |              |
|----------------------------------|--------------|
| Samlet udgifter til provstebolig | 7.735.692,61 |
|----------------------------------|--------------|

|                                |                |
|--------------------------------|----------------|
| Underskud tages af frie midler | <u>-692,61</u> |
|--------------------------------|----------------|

## Ny kirke i Højvangen

### Modtaget ligning fra Skanderborg provsti

|                           |                   |
|---------------------------|-------------------|
| Frigivne kirke kapitaler  | 614.419           |
| Ligning opsparat før 2018 | 9.586.652         |
| Ligning i 2018            | 7.000.000         |
| Ligning i 2019            | 5.000.000         |
| Ligning i 2020            | 5.000.000         |
| Ligning i 2021            | 10.000.000        |
| Ligning i 2022            | 5.000.000         |
| Ligning i 2023            | 5.000.000         |
| Ligning i 2024            | 7.000.000         |
| Lån i 2024                | 43.000.000        |
|                           | <b>97.201.071</b> |

### Renter opsparing

|                                 |                |
|---------------------------------|----------------|
| Rente opsparing før 2018        | 404.049        |
| Rente opsparing 2018            | 71.162         |
| Rente opsparing 2019            | 5.795          |
| Negative renter i 2020          | -194.441       |
| Negative renter i 2021          | -214.966       |
| Negative renter i 2022          | -171.459       |
| Renter i 2023 - gebyr bankkonto | 202.449        |
| Renter i 2024                   | 260.809        |
|                                 | <b>363.398</b> |

### Udgifter 2018

|                                      |               |
|--------------------------------------|---------------|
| Kirkefondet - udviklingsprojekt 2018 | 58.383        |
|                                      | <b>58.383</b> |

### Udgifter 2019

|                             |               |
|-----------------------------|---------------|
| Kirkefondet 2019            | 8.560         |
| Udgifter til studietur 2019 | 10.363        |
|                             | <b>18.923</b> |

### Udgifter 2020

|             |                |
|-------------|----------------|
| Cowi        | 382.742        |
| Kirkefondet | 63.943         |
| Byggemøde   | 1.031          |
|             | <b>447.716</b> |

### Udgifter 2021

|                                         |                  |
|-----------------------------------------|------------------|
| Bech-Bruun rådgivning                   | 22.844           |
| iBinder                                 | 34.513           |
| Cowi                                    | 276.562          |
| Udbud og kontrahering                   | 73.501           |
| Fagdommerhonorar og konkurrencevederlag | 420.876          |
| Boreprøver og geotekniske undersøgelser | 74.625           |
| Banner Ny kirke                         | 1.306            |
| Arkitekt Henning Larsen                 | 1.788.023        |
|                                         | <b>2.692.248</b> |

### Udgifter 2022

|                                    |                  |
|------------------------------------|------------------|
| Kirkefondet udviklingsprojekt 2019 | 54.054           |
| Konsulent Anna Marie Møller        | 1.681            |
| iBinder                            | 40.467           |
| Cowi                               | 350.052          |
| Henning Larsen                     | 4.205.089        |
| Byggesagsgebyr                     | 3.150            |
|                                    | <b>4.654.491</b> |

### Udgifter 2023

|                                        |                   |
|----------------------------------------|-------------------|
| Omkostninger inkl. Udbud               | 660.368           |
| Bygherreleverancer                     | 866.815           |
| Merarbejder - supplering af entreprise | 421.600           |
| Byggeudgifter                          | 20.439.536        |
| Honorar totalrådgiver                  | 1.009.030         |
| Bygherrerådgivning                     | 156.581           |
|                                        | <b>23.553.929</b> |

### Udgifter 2024

|                                        |                   |
|----------------------------------------|-------------------|
| Omkostninger inkl. Udbud               | 1.233.657         |
| Bygherreleverancer                     | 4.930.968         |
| Merarbejder - supplering af entreprise | 4.825.776         |
| Byggeudgifter                          | 47.029.570        |
| Honorar totalrådgiver                  | 4.356.648         |
| Bygherrerådgivning                     | 320.500           |
|                                        | <b>62.697.119</b> |

|                      |                   |
|----------------------|-------------------|
| Ligning og lån i alt | <b>97.201.071</b> |
| Renter i alt         | 363.398           |
| Udgifter i alt       | -94.122.809       |
| Overført til 2025    | <b>3.441.661</b>  |

### Orgel i Højvangen

|                      |            |
|----------------------|------------|
| Betalt 1 rate i 2024 | -1.648.975 |
|----------------------|------------|

## Afsluttet anlæg

### Græsklipper

|              |                |
|--------------|----------------|
| Anlæg i 2023 | 212.250        |
| Anlæg i 2024 | 70.000         |
|              | <u>282.250</u> |

|            |                |
|------------|----------------|
| Køb i 2024 | <u>257.400</u> |
|------------|----------------|

|                                     |               |
|-------------------------------------|---------------|
| Overskud tilbageføres til provstiet | <u>24.850</u> |
|-------------------------------------|---------------|

### Etablering af hæk provstebolig

|                                           |               |
|-------------------------------------------|---------------|
| Anlæg i 2024 - tilbageføres til provstiet | <u>33.000</u> |
|-------------------------------------------|---------------|

### Renovering Slotskirkens indgangsparti

|              |                |
|--------------|----------------|
| Anlæg i 2020 | 220.000        |
| Anlæg i 2024 | 87.000         |
|              | <u>307.000</u> |

|                   |                |
|-------------------|----------------|
| Konsulent i 2022  | 11.422         |
| Arkitekt i 2023   | 62.250         |
| Rensning af kors  | 18.375         |
| Renovering i 2024 | <u>269.519</u> |
|                   | <u>361.566</u> |

|                                 |                |
|---------------------------------|----------------|
| Underskud - søges ved provstiet | <u>-54.566</u> |
|---------------------------------|----------------|

## Igangværende anlæg

### Asfaltering kørestier Slotskirken

|              |         |
|--------------|---------|
| Anlæg i 2022 | 411.300 |
|--------------|---------|

|                                     |               |
|-------------------------------------|---------------|
| Udgifter i 2023                     |               |
| Jordbundsundersøgelser og geoteknik | 23.750        |
| Afvanding af sti i 2024             | <u>54.000</u> |
|                                     | <u>77.750</u> |

|                             |                |
|-----------------------------|----------------|
| Overskud overføres til 2025 | <u>333.550</u> |
|-----------------------------|----------------|

### Renovering Forsatsvinduer

|              |                |
|--------------|----------------|
| Anlæg i 2024 | <u>520.000</u> |
|--------------|----------------|

|                                    |                |
|------------------------------------|----------------|
| Udgifter i 2024                    |                |
| Igangsættelse af vinduesproduktion | 75.000         |
| Arkitekt                           | <u>138.129</u> |
|                                    | <u>213.129</u> |

|                             |                |
|-----------------------------|----------------|
| Overskud overføres til 2025 | <u>306.871</u> |
|-----------------------------|----------------|

### Div. AV-ustyr i 2 kirkecentre

|              |        |
|--------------|--------|
| Anlæg i 2023 | 50.000 |
|--------------|--------|

|                 |               |
|-----------------|---------------|
| Udgifter i 2023 | 26.278        |
| Udgifter i 2024 | <u>11.129</u> |
|                 | <u>37.407</u> |

|                             |               |
|-----------------------------|---------------|
| Overskud overføres til 2025 | <u>12.593</u> |
|-----------------------------|---------------|

Styring anlægsaktiviteter 2024

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

PS: Skriv kun i gule felter + projektbeskrivelsen

| Projekt                                  | Videreførte anlægsmidler fra 2023 (+ eller -) | Anlægsmidler ifølge budget 2024 | plus = hævvede opsparringer minus = gennemførte opsparringer |         | plus = hjemtagne lån minus = betalte afdrag |         | Tilfølgende bevilgninger anlæg | Godkendt overførsel fra til drift (+/-) | Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-) | Eksterne tilskud projekt | Midler til rådighed i 2024 | Regnskab for 2024 (forbrug) | Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-) | Videreførte anlægsmidler til 2025 (+ eller -) |
|------------------------------------------|-----------------------------------------------|---------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------|---------------------------------------------|---------|--------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------------------|--------------------------|----------------------------|-----------------------------|--------------------------------------------------|-----------------------------------------------|
|                                          |                                               |                                 | minus =                                                      | minus = | minus =                                     | minus = |                                |                                         |                                                 |                          |                            |                             |                                                  |                                               |
| Anlægsprojekter                          |                                               |                                 |                                                              |         |                                             |         |                                |                                         |                                                 |                          | 0                          |                             |                                                  | 0                                             |
| 2020                                     |                                               |                                 |                                                              |         |                                             |         |                                |                                         |                                                 |                          | 0                          |                             |                                                  | 0                                             |
| Ren. Slotskirkens indgangsparti          | 146.329                                       | 87.000                          |                                                              |         |                                             |         |                                |                                         |                                                 |                          | 233.329                    | 287.894                     |                                                  | -54.565                                       |
| 2022                                     |                                               |                                 |                                                              |         |                                             |         |                                |                                         |                                                 |                          | 0                          |                             |                                                  | 0                                             |
| Asfaltering kørestier Slotskirken        | 387.550                                       |                                 |                                                              |         |                                             |         |                                |                                         |                                                 |                          | 387.550                    | 54.000                      |                                                  | 333.550                                       |
| 2023                                     |                                               |                                 |                                                              |         |                                             |         |                                |                                         |                                                 |                          | 0                          |                             |                                                  | 0                                             |
| Græsklipper                              | 212.250                                       | 70.000                          |                                                              |         |                                             |         |                                |                                         |                                                 |                          | 282.250                    | 257.400                     | 24.850                                           | 0                                             |
| Div. AV-udstyr i 2 kirkecentre           | 23.722                                        |                                 |                                                              |         |                                             |         |                                |                                         |                                                 |                          | 23.722                     | 11.129                      |                                                  | 12.594                                        |
| Køb og tilbyggn Kristiansvej 78          | -1.694.717                                    | 1.735.000                       |                                                              |         |                                             |         |                                |                                         |                                                 |                          | 40.283                     | 40.976                      | -693                                             | 0                                             |
| 2024                                     |                                               |                                 |                                                              |         |                                             |         |                                |                                         |                                                 |                          | 0                          |                             |                                                  | 0                                             |
| Renovering af forsatsvinduer præstebolig |                                               | 520.000                         |                                                              |         |                                             |         |                                |                                         |                                                 |                          | 520.000                    | 213.129                     |                                                  | 306.871                                       |
| Etablering hæk ved provstebolig          |                                               | 33.000                          |                                                              |         |                                             |         |                                |                                         |                                                 |                          | 33.000                     |                             | 33.000                                           | 0                                             |
| Højvangen kirke                          | 15.877.970                                    | 7.000.000                       |                                                              |         |                                             |         |                                |                                         |                                                 |                          | 65.877.970                 | 62.436.309                  |                                                  | 3.441.661                                     |
| Orgel i Højvangen                        |                                               |                                 |                                                              |         |                                             |         |                                |                                         |                                                 |                          | 0                          | 1.648.975                   |                                                  | -1.648.975                                    |
|                                          |                                               |                                 |                                                              |         |                                             |         |                                |                                         |                                                 |                          | 0                          |                             |                                                  | 0                                             |
|                                          |                                               |                                 |                                                              |         |                                             |         |                                |                                         |                                                 |                          | 0                          |                             |                                                  | 0                                             |
| Bevillinger i alt (netto)                | 14.953.104                                    | 9.445.000                       | 0                                                            |         | 43.000.000                                  | 0       | 0                              | 0                                       | 0                                               | 0                        | 67.398.104                 | 64.949.811                  | 57.157                                           | 2.391.136                                     |