ÅRSREGNSKAB 2024

for Skejby-Lisbjerg Sogn Menighedsråd

i Århus Nordre Provsti

i Aarhus Kommune

Myndighedskode 9337

CVR-nr. 43756028

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 **Bilag 1**
Kollektregnskab **Bilag 2**

Antal vedhæftede biregnskaber: 3

Menighedsrådets erklæring
Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2024 for Skejby-Lisbjerg Sogn 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

FOLKEKIRKEN

Årsregnskabet 2024 for Skejby-Lisbjerg sogns kirkekasse

Overordnet forklaring til regnskab 2024:

Årsregnskabet for 2024 viser et resultat i hovedtal på kr. 15.910.097 mod et budget på kr. -100.000.

Budgetrammen på kr. 21.867.249 fordeles med en bevilling på ordinær drift på kr. 7.367.249 og en anlægsbevilling på kr. 14.500.000 som opsparing til Ny kirke.

Kirke- og Regnskabskontoret er oprettet som selvstændig juridisk enhed med virkning fra 1. januar 2024. Som følge heraf reduceres driftsrammen på kr. 7.367.249 med kr. 3.560.394, der i Skejby-Lisbjergs budget er øremærket til Kirke- og Regnskabs-kontoret.

Forklaring til driftsregnskab 2024:

Det realiserede regnskab for 2024 viser et resultat af ordinær drift på kr. -133.936 mod budgetteret kr. -100.000.

Væsentlige afvigelser mellem budget og resultat:

Formål 1 (Fælles indtægter i alt): tkr. 333
Kirkekassen har modtaget 3 tillægsbevillinger fra *Reserven* vedrørende dækning af uforudsete udgifter til afhjælpning af synsudsatte arbejder ved Skejby og Lisbjerg kirker, samt udgifter til leje og etablering af kontorlokaler på Trille Nielsens Gade 125 i Lisbjerg.

Formål 2 (Kirkebygninger og sognegård): tkr. -116
De væsentligst afvigelser skyldes en merudgift på kr. 243.875 til leje og etablering af kontorlokaler på Trille Nielsens Gade 125 i Lisbjerg, samt kr. 89.280 til afhjælpning af synsudsatte arbejder ved Skejby og Lisbjerg kirker. Endvidere er der besparelser på kr. 190.200 vedr. udvendig vedligeholdelse af Skejby og Lisbjerg kirker.

Formål 3 (Kirkelige aktiviteter): tkr. -150
De væsentligste afvigelser skyldes ikke budgetterede stigninger i lønudgifter, herunder uforudsete udgifter i forbindelse med OK-24 på kr. 242.000, samt færre udgifter på kr. 143.000 til *Sogne- og Byudvikling.*

Formål 4 (Kirkegården): tkr. -116
De væsentligste afvigelser skyldes ikke budgetterede stigninger i lønudgifter, herunder stigninger i forbindelse med OK-24, samt færre indtægter og mindre udsving i driftsudgifter.

Formål 5 (Præstebolig m.v.): tkr. 76
De væsentligste afvigelser skyldes besparelser på udgifter til planlagte vedligeholdelser, der ikke er iværksat/afsluttet.

Formål 6 (Administration og fællesudgifter): tkr. -3.502
De væsentligste afvigelser skyldes overflytning af øremærket budget på kr. 3.560.394 til af Kirke- og Regnskabskontoret.

Formål 7 (Finansielle poster): tkr. -3
Den væsentlige afvigelse skyldes udgifter vedr. momsregulering på kr. 2.935.

Forklaring til resultatdisponering.
(Specifikation af "Skejby-Lisbjergs frie midler" som tal-opstilling ses længere fremme i regnskabet).

Konto 721110 "Opsparing til anlæg": opsparingen til ny kirke er i 2024 forøget med kr. 16.299.324 (ligningsmidler kr. 14.500.000, renter kr. 978.801, kursgevinst kr. 820.521). Den samlede opsparing udgør ved årets udgang kr. 47.014.824.

Konto 741120 "Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde": der er i året anvendt kr. 255.292 vedr. anlægsprojekt p-plads ved Lisbjerg kirke vedrørende nedrivning og bortskaffelse af ejendom på Bymandsvej 28, Lisbjerg.

Konto 741150–52, i alt kr. 541.713, er om-allokeres til konto 741110. Konto 741150-52 udgør efter disponeringen kr. 0.

Hospitalspræsternes frie midler udgør ved årets udgang kr. 11.381. Beløbet er indeholdt i "Menighedsrådet frie midler" (konto 741110).

I forbindelse med at Kirke- og Regnskabskontoret pr. 01.01. 2024 er oprettet som selvstændig juridisk enhed ændres disponeringen af de frie midler. Provstiudvalget har den 18. februar 2025 godkendt menighedsrådets ansøgning som følgende:

- Konto 721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet i alt kr. 170.547 om-allokeres til konto 741110. Konto 721140 udgør efter disponering kr. 0.

- Resterende underskud fra Kirkekontor og Regnskabskontor, i alt kr. 371.403, er indeholdt i "Menighedsrådets frie midler". Provstiet har d. 18. februar 2025 bevilget beløbet fra reservemidlerne, således at Skejby-Lisbjerg Menighedsråd bliver kompenseret.

FOLKEKIRKEN

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Kirke- og Regnskabskontor i Aarhus Nordre Provsti er med virkning fra 1. januar 2024 oprettet som selvstændig juridisk enhed i henhold til Lov om folkekirkens økonomi. Samarbejde mellem kirkerne i Aarhus Nordre Provsti, afregning via ligningen.

Hospitalspræster er indeholdt i Skejby-Lisbjerg kirkekasse. Ligning tilgår Skejby-Lisbjerg.

Skejby-Lisbjerg deltager i "Fælles annoncering", som er et samarbejde mellem flere sogne i Aarhus Nordre Provsti. Årlig udgift udgør kr. 10.000. Regnskabsføres i Skæring kirkekasse.

Skejby-Lisbjerg samarbejder med Elev menighedsråd om graverfunktionen. Arbejdet udføres af Skejby-Lisbjergs kirkegårdspersonale, og Elev kirkekasse har i 2024 afregnet kr. 52.500 pr. kvartal.

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	**18.640.015,33**	**21.867.249,00**
Indtægter	18.640.015,33	21.867.249,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	**964.797,66**	**-15.218.297,00**
Indtægter	1.799.324,32	0,00
Udgifter, løn	-43.789,90	-42.297,00
Udgifter, øvrig drift	-790.736,76	-15.176.000,00
3 Kirkelige aktiviteter	**-2.369.158,91**	**-2.219.379,00**
Indtægter	0,00	4.500,00
Udgifter, løn	-1.968.567,61	-1.556.079,00
Udgifter, øvrig drift	-400.591,30	-667.800,00
4 Kirkegård	**-1.019.180,58**	**-647.848,00**
Indtægter	115.330,31	133.878,00
Udgifter, løn	-836.844,25	-759.231,00
Udgifter, øvrig drift	-297.666,64	-22.495,00
5 Præstebolig mv.	**8.404,43**	**-67.825,00**
Indtægter	131.145,60	129.175,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-122.741,17	-197.000,00
6 Administration og fællesudgifter	**-311.995,28**	**-3.814.130,00**
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-43.708,26	-3.021.140,00
Udgifter, øvrig drift	-268.287,02	-792.990,00
7 Finansielle poster	**-2.785,59**	**230,00**
Indtægter	230,06	230,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-3.015,65	0,00
Resultat	**15.910.097,06**	**-100.000,00**

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		**Primo**	**Disponering**	**Ultimo**
721110	Opsparing til anlæg	-30.715.499,28	-16.299.324,32	-47.014.823,60
721130	Kirke- og præsteembedekapitaler	-46.008,06	0,00	-46.008,06
721140	Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-170.546,70	170.546,70	0,00
741110	Menighedsrådets frie midler	-604.876,71	478.101,69	-126.775,02
741120	Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs	-2.810.016,00	255.291,87	-2.554.724,13
741150	Frie midler - projekter	314.336,00	-314.336,00	0,00
741151	Frie midler - reserveret til hospitalspræster	-127.237,00	127.237,00	0,00
741152	Frie midler - reserveret til kirkekontor	327.614,00	-327.614,00	0,00
Samlet disponering af samlet resultat			**-15.910.097,06**	

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

Årsregnskab for driften i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	**4.140.015,33**	**7.367.249,00**
Indtægter	4.140.015,33	7.367.249,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	**-834.526,66**	**-718.297,00**
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-43.789,90	-42.297,00
Udgifter, øvrig drift	-790.736,76	-676.000,00
3 Kirkelige aktiviteter	**-2.369.158,91**	**-2.219.379,00**
Indtægter	0,00	4.500,00
Udgifter, løn	-1.968.567,61	-1.556.079,00
Udgifter, øvrig drift	-400.591,30	-667.800,00
4 Kirkegård	**-763.888,71**	**-647.848,00**
Indtægter	115.330,31	133.878,00
Udgifter, løn	-836.844,25	-759.231,00
Udgifter, øvrig drift	-42.374,77	-22.495,00
5 Præstebolig mv.	**8.404,43**	**-67.825,00**
Indtægter	131.145,60	129.175,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-122.741,17	-197.000,00
6 Administration og fællesudgifter	**-311.995,28**	**-3.814.130,00**
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-43.708,26	-3.021.140,00
Udgifter, øvrig drift	-268.287,02	-792.990,00
7 Finansielle poster	**-2.785,59**	**230,00**
Indtægter	230,06	230,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-3.015,65	0,00
Resultat af driftsbevillingen	**-133.935,39**	**-100.000,00**

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		**Primo**	**Disponering**	**Ultimo**
721140	Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-170.546,70	170.546,70	0,00
741110	Menighedsrådets frie midler	-604.876,71	478.101,69	-126.775,02
			648.648,39	
Disponering på tværs af bevillingstype*			-514.713,00	
*(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)*				
Samlet disponering af resultat af driftsbevillingen			**133.935,39**	

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 - projekter	314.336,00	-314.336,00	0,00
		-314.336,00	
Disponering på tværs af bevillingstype*		314.336,00	

*(*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	**14.500.000,00**	**14.500.000,00**
Indtægter	14.500.000,00	14.500.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	**1.799.324,32**	**-14.500.000,00**
Indtægter	1.799.324,32	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-14.500.000,00
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	**-255.291,87**	**0,00**
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-255.291,87	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	**16.044.032,45**	**0,00**

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		**Primo**	**Disponering**	**Ultimo**
721110	Opsparing til anlæg	-30.715.499,28	-16.299.324,32	-47.014.823,60
721130	Kirke- og præsteembedekapitaler	-46.008,06	0,00	-46.008,06
741120	Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs	-2.810.016,00	255.291,87	-2.554.724,13
			-16.044.032,45	
Disponering på tværs af bevillingstype*			0,00	

*(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)*

Samlet disponering af resultat af anlægsbevillingen	**-16.044.032,45**

FORKLARING TIL RESULTATDISPONERING

2024
Skejby-Lisbjerg Kirker

Specifikation af Frie midler i egenkapitalen

Hospitalspræster

Saldo 01.01.2024		127.237,00
Omallokeret i 2024	-	100.000,00
Overskud i 2024	-	15.855,95
Saldo 31.12.2024		11.381,05

Kirkekontor og Regnskabskontor

Saldo 01.01.2024, Kirkekontor	-	327.614,00	
Saldo 01.01.2024, Regnskabskontor	-	314.336,00	
I alt 01.01.2024	-	641.950,00	
Omallokeret fra hospitalspræster		100.000,00	
Omallokeret fra provstiets likviditet		170.546,70	
Saldo 31.12.2024	-	371.403,30	*

* Posten udlignes i 2025 af reservebevilling (PU møde 18.02. 2025).

Menighedsrådet ordinære frie midler:

Saldo 01.01. 2024		604.876,71
Resultat af drift	-	133.935,39
Heraf vedrørende hospitalspræsterne		15.855,95
Ordinære frie midler i alt 31.12. 2024		486.797,27

Saldo i alt pr. 31.12.2024:

Hospitalspræster		11.381,05
Kirkekontor og Regnskabskontor	-	371.403,30
Ordinære frie midler		486.797,27
		126.775,02

Finansiel status		Primo 2024	Ultimo 2024
AKTIVER			
Tilgodehavender		1.613.825,36	1.581.673,17
611510-90	Debitorer	37.419,37	12.518,82
612110-619019	Andre tilgodehavender	406.597,38	392.020,70
619030	Kirke- og præsteembedekapitaler	46.008,06	46.008,06
619090	Gravstedkapitaler	1.123.800,55	1.131.125,59
Værdipapirer		30.455.030,69	43.371.923,00
581230-49	Værdipapirer opsparing til anlæg	30.455.030,69	43.371.923,00
Likvide beholdninger		4.926.626,56	6.761.557,50
638105	Bank drift og anlæg	4.644.079,96	3.076.838,84
638120-39	Opsparing til anlæg, inkl. renter	260.468,59	3.642.900,60
638140-60	Bank- og Girokonti	22.078,01	41.818,06
Aktiver i alt		**36.995.482,61**	**51.715.153,67**
PASSIVER			
Egenkapital		-33.832.233,75	-49.742.330,81
721110	Opsparing til anlæg	-30.715.499,28	-47.014.823,60
721130	Kirke- og præsteembedekapital	-46.008,06	-46.008,06
721140	Likviditet stillet til rådighed	-170.546,70	0,00
741110	Menighedsrådets frie midler	-604.876,71	-126.775,02
741120	Videreførte anlægsmidler	-2.810.016,00	-2.554.724,13
741150-59	Frie midler - afgrænsede projekter	514.713,00	0,00
Hensættelser		-1.123.800,55	-1.131.125,59
761190	Hensættelser til gravstedskapital til vedligehold	-1.123.800,55	-1.131.125,59
Lån		0,00	0,00
Skyldige omkostninger		-2.039.448,31	-841.697,27
951510	Kreditorer	-69.888,28	-71.475,63
951810	Gæld til andre menighedsråd	-60.480,21	0,00
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser	-30.342,64	-244.292,25
969020	Forskud på kommunal kirkeskat	-1.822.271,00	-470.169,00
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele	-56.466,18	-55.760,39
Passiver i alt		**-36.995.482,61**	**-51.715.153,67**

Specifikation af driften

		Regnskab 2024	Budget 2024
1	**Fælles indtægter i alt**	**4.140.015,33**	**7.367.249,00**
10	**Kirkelig ligning**	**3.806.858,00**	**7.367.249,00**
	Indtægter	3.806.858,00	7.367.249,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
19	**Udbetaling fra reserven (PU)**	**333.157,33**	**0,00**
	Indtægter	333.157,33	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab 2024	Budget 2024
2 Kirkebygning og sognegård	**-834.526,66**	**-718.297,00**
21 Kirkebygning	**-162.301,85**	**-352.500,00**
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-162.301,85	-352.500,00
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	**-87.504,75**	**-27.500,00**
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-87.504,75	-27.500,00
23 Sognegård	**-575.490,68**	**-334.297,00**
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-43.789,90	-42.297,00
Udgifter, øvrig drift	-531.700,78	-292.000,00
25 Tjenstlige lokaler i præstegård	**-9.229,38**	**-4.000,00**
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-9.229,38	-4.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab 2024	Budget 2024
3 Kirkelige aktiviteter	**-2.369.158,91**	**-2.219.379,00**
30 Fælles formål	**-296.040,89**	**-265.165,00**
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-281.114,91	-250.165,00
Udgifter, øvrig drift	-14.925,98	-15.000,00
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	**-1.324.081,18**	**-1.107.822,00**
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-1.098.718,35	-754.022,00
Udgifter, øvrig drift	-225.362,83	-353.800,00
32 Kirkelig undervisning	**-86.268,71**	**-81.315,00**
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-48.508,32	-45.315,00
Udgifter, øvrig drift	-37.760,39	-36.000,00
33 Diakonal virksomhed	**-143.923,44**	**-280.500,00**
Indtægter	0,00	4.500,00
Udgifter, løn	-117.284,84	-190.000,00
Udgifter, øvrig drift	-26.638,60	-95.000,00
34 Kommunikation	**-82.417,74**	**-93.954,00**
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-25.118,99	-21.954,00
Udgifter, øvrig drift	-57.298,75	-72.000,00
35 Kirkekor	**-223.756,58**	**-183.722,00**
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-216.858,70	-165.722,00
Udgifter, øvrig drift	-6.897,88	-18.000,00
36 Kirkekoncerter	**-150.375,26**	**-142.178,00**
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-145.121,09	-97.178,00
Udgifter, øvrig drift	-5.254,17	-45.000,00
37 Foredrags- og mødevirksomhed	**-62.295,11**	**-63.723,00**
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-35.842,41	-31.723,00
Udgifter, øvrig drift	-26.452,70	-32.000,00
39 Kontingent til DSUK	**0,00**	**-1.000,00**
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-1.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab 2024	Budget 2024
4 Kirkegård	**-763.888,71**	**-647.848,00**
40 Kirkegården	**-977.456,02**	**-842.153,00**
Indtægter	105.811,44	118.878,00
Udgifter, løn	-836.844,25	-759.231,00
Udgifter, øvrig drift	-246.423,21	-201.800,00
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser	**5.806,37**	**-20.000,00**
Indtægter	9.518,87	15.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-3.712,50	-35.000,00
43 Arbejde uden for egen kirkegård	**207.760,94**	**214.305,00**
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	207.760,94	214.305,00

Specifikation af driften

	Regnskab 2024	Budget 2024
5 Præstebolig mv.	**8.404,43**	**-67.825,00**
52 Præstebolig 2	**13.360,98**	**-28.000,00**
Indtægter	94.245,60	94.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-80.884,62	-122.000,00
56 Funktionærbolig	**-4.956,55**	**-39.825,00**
Indtægter	36.900,00	35.175,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-41.856,55	-75.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab 2024	Budget 2024
6 Administration og fællesudgifter	**-311.995,28**	**-3.814.130,00**
60 Fælles formål	**-72.629,92**	**-150.470,00**
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	-122.470,00
Udgifter, øvrig drift	-72.629,92	-28.000,00
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	**-94.441,93**	**-130.320,00**
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-27.918,00	-45.420,00
Udgifter, øvrig drift	-66.523,93	-84.900,00
62 Personale	**-17.513,40**	**-42.940,00**
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	21.540,85	-38.940,00
Udgifter, øvrig drift	-39.054,25	-4.000,00
63 Bygninger	**-25.152,00**	**-27.488,00**
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-23.364,00	-24.700,00
Udgifter, øvrig drift	-1.788,00	-2.788,00
64 Økonomi	**-18.767,25**	**-2.251.390,00**
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-14.444,90	-1.768.802,00
Udgifter, øvrig drift	-4.322,35	-482.588,00
65 Personregistrering - civil	**0,00**	**-349.907,00**
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	238,76	-349.907,00
Udgifter, øvrig drift	-238,76	0,00
66 Personregistrering - kirkelig	**619,77**	**-799.261,00**
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	239,03	-670.901,00
Udgifter, øvrig drift	380,74	-128.360,00
67 Efteruddannelse	**-54.875,00**	**-36.500,00**
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-54.875,00	-36.500,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg	**-3.382,00**	**0,00**
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-3.382,00	0,00
69 Forsikring/Arb. miljørådg./Stiftbidrag (PU)	**-25.853,55**	**-25.854,00**
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-25.853,55	-25.854,00

Specifikation af driften

		Regnskab 2024	Budget 2024
7	**Finansielle poster**	**-2.785,59**	**230,00**
72	**Øvrige renteudgifter**	**-80,68**	**0,00**
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-80,68	0,00
74	**Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)**	**230,06**	**230,00**
	Indtægter	230,06	230,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
76	**Momsregulering**	**-2.934,97**	**0,00**
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-2.934,97	0,00

Specifikation af godkendte projekter

	Regnskab 2024	Budget 2024

Specifikation af godkendte anlæg

		Regnskab 2024	Budget 2024
A7	**P-plads, Lisbjerg kirke**	**-255.291,87**	**0,00**
40	**Kirkegården**	**-255.291,87**	**0,00**
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-255.291,87	0,00
A8	**Opsparing ny kirke**	**16.299.324,32**	**0,00**
10	**Kirkelig ligning**	**14.500.000,00**	**14.500.000,00**
	Indtægter	14.500.000,00	14.500.000,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
21	**Kirkebygning**	**1.799.324,32**	**-14.500.000,00**
	Indtægter	1.799.324,32	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	-14.500.000,00

Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

Matr. nr ejerlav og sogn	Areal	Seneste ejendomsvurdering Ejendomsværdi	Grundværdi	Skyldig Grundskyld*	Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår
Kirkely 3	1583	1.700.000	743.400		Funktionærbolig, Skejby
Bymandsvej 28	430	1.450.000	359.800		Funktionærbolig, Lisbjerg
Skejbytoften 95	787	3.200.000	745.900		Præstebolig
Ejendomsværdi i alt		6.350.000			

**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.*

Skejby-Lisbjerg Kirker
2024

Kollekt-regnskab

	Saldo 1.1.2024	Indsamlet 2024	Afregnet 2024	Skyldig 31.12.2024
Menighedsplejen / julehjælp	650,00	434,59	- 1.084,59	-
	650,00	**434,59**	**- 1.084,59**	**-**

Menighedsplejen

Saldo 1.1. 2024	9.244,37
Indgået på Menighedsplejen i 2024	19.347,04
Uddelt i 2024	-12.000,00
Saldo 31.12. 2024	16.591,41

Som er tilstede således:

Sparekassen Kronjylland, konto 0015 077 662	20.591,41
Skyldig til driftskontoen	-4.000,00
I alt	16.591,41

Hospitalspræsterne - biregnskab 2024

Indtægt fra ligningsmidlerne	474.408	474.408
Lønudgifter	- 326.248	
Tjenesteydelser	- 12.563	
Transport/parkering	- 21.472	
Repræsentation intern/ekstern	- 27.725	
Anskaffelser	- 8.590	
Kontingenter og tilskud	- 2.400	
IT	- 20.460	
Telefon/internet	- 27.531	
Efteruddannelse	- 9.299	
Kontorudgifter	- 2.502	
Diverse materialer, bibler, bøger mm	- 6.028	
Abonnementer, bøger, aviser	- 16.218	
Udsmykning	- 6.046	
Diverse	- 3.182	
	- 490.264	- 490.264
Resultat		**- 15.856**

Skejby-Lisbjerg **Årstal** 2024

Styring anlægsaktiviteter

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet

Gennemførte opsparinger og hævede opsparinger

Hjemtagne lån og afdrag på lån

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

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

PS: Skriv ikke i gule felter - der ligger formler, som henter tal fra de øvrige kolonner på denne side.

Projekt	Formål	Videreførte anlægsmidler fra 2023 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2024	*plus* = hævede opsparinger / *minus* = gennemførte opsparinger	*plus* = hjemtagne lån / *minus* = betalte afdrag	Tillægs-bevillinger 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 -)
A004: Kirkelige faciliteter (evt. ny kirke)	8000	0	14.500.000	-16.299.324	0	0	0	0	0	-1.799.324	-1.799.324	0	0
A011: Ren. Graverfaciliteter, Lisbjerg Kirkegård	8300	1.580.784	0	0	0	0	0	0	0	1.580.784	0	0	1.580.784
A006:	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A007 & A011 Lisbjerg Kirkegård, etape 1 og 2	8300	374.596	0	0	0	0	0	0	0	374.596	0	0	374.596
Projekt 5:	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 6:	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A009:	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A010: Ny kirke	8000	-9.140	0	0	0	0	0	0	0	-9.140	0	0	-9.140
A013: P-plads, Lisbjerg Kirke	8000	420.027	0	0	0	0	0	0	0	420.027	255.292	0	164.735
A012: Prædikepult/Våbenhus	8000	443.750	0	0	0	0	0	0	0	443.750	0	0	443.750
A013:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 12:	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 13:	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 14:	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bevillinger i alt (netto)		2.810.016	14.500.000	-16.299.324	0	0	0	0	0	1.010.692	-1.544.032	0	2.554.724
		Note 1	**Note 2**	**Note 3**	**Note 4**	**Note 5**	**Note 6**	**Note 7**	**Note 8**	**Note 9**	**Note 10**	**Note 11**	**Note 12**

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

Specifikation af opsparing til ny kirke

Ligning 2015	16.000.000,00	
Ligning 2016	1.500.000,00	
Ligning 2017	500.000,00	
Ligning 2018	2.000.000,00	
Ligning 2019	1.000.000,00	
Ligning 2020	500.000,00	
Ligning 2021	7.000.000,00	
Ligning 2022	1.000.000,00	
Ligning 2023	1.500.000,00	
Ligning 2024	14.500.000,00	
Indskud i alt	45.500.000,00	45.500.000,00
Rente 2015-2022	1.691.771,93	
Rente 2023	562.853,77	
Rente 2024	978.801,49	
Renter i alt	3.233.427,19	3.233.427,19
Kurstab 2015-2022	- 3.246.070,99	
Kursgevinst 2023	706.944,57	
Kursgevinst 2024	820.522,83	
Kursavance	- 1.718.603,59	- 1.718.603,59
I alt		**47.014.823,60**

Som er tilstede således:

Indeholdt på driftskontoen	-
Værdipapirer opgjort til kursværdi	43.371.923,00
Vestjysk Bank, indestående	3.642.900,60
I alt	**47.014.823,60**

-