

ÅRSREGNSKAB 2024

for Sankt Lukas Sogns Menighedsråd

i Århus Domprovsti

i Aarhus Kommune

Myndighedskode 8132

CVR-nr. 39785218

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 Sankt Lukas 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

Forklaring til regnskabet 2024

Skt. Lukas Sogn

Regnskabet for Skt. Lukas Sogns menighedsråd viser et underskud på kr. 1.629.117,35. Det fordeler sig på kr. 1.093.800 i driften og kr. 535.317 vedrørende anlæg.

Lønnen beløber sig til kr. 4.434.260 hvilket svarer til 61% af driftsligningen

Underskuddet fordeler sig på følgende måde:

Drift:

- Formål 1 Fælles indtægter: Overskud på kr. 800.000 i forhold til budgetteret
Der er udbetalt kr. 800.000 fra reserven i provstiet til dækning af udgifter i forbindelse med asbestreovering og udskiftningen af varmeanlægget.
- Formål 2 Kirkebygning og sognegård: Underskud på kr. 1.307.889 i forhold til budgetteret

Elforbrug (strøm til håndværker)	kr.	73.730
Elevatoren har fået nyt styresystem	kr.	43.562
Asbestsanering ifm. Udskiftning af varmesystem	kr.	1.508.904
A conto-beløb på continuoorgel	kr.	87.622
Borde og stole til sognehus salene og glasgangen	kr.	296.849
Nyt låsesystem i sognegården	kr.	65.001

Primo 2025 udbetales det grønne lån fra Stiftet på kr. 2.000.000

- Formål 3: Overskud på kr. 69.030 i forhold til budget
- Formål 5 Præstebolig: underskud på kr. 41.718 i forhold til budget
På Ellemarksvej 19 der et underskud på kr. 37.834 og på Stadion Alle 58 på kr. 49.242. Det skal her nævnes at der ikke er lavet forbrugsopgørelse på Ellemarksvej for 2024.
- Formål 6 Administration og fællesudgifter: Overskud på kr. 73.603 i forhold til budget.
- Formål 7 Finansielle poster: Overskud på kr. 3.289
Der er renteindtægter på kr. 3.289

Anlæg:

Se bagerst i regnskabet for specificering af anlæg.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Skt. Lukas sogns menighedsråd deltager i samarbejde med Langenæs sogns menighedsråd om Aarhus Juniorkantori, hvor hvert sogn har afsat kr. 75.000 på budgettet foruden puljemidler.

Samarbejde om undervisningen af alle konfirmander med specielle behov i Aarhus Domprovsti og Aarhus Søndre Provsti sker i Skt. Lukas sogn.

Skt. Lukas sogn og Sct. Pauls Sogn samarbejder om gospeldag for konfirmander.

Skt. Lukas sogn, Langenæs sogn og Sct. Pauls Sogn samarbejder om minikonfirmander.

Skt. Lukas sogns menighedsråd deltager i samarbejde med Langenæs sogns menighedsråd, Samsø sogns menighedsråd om ansættelse af personalekonsulent på delt tid.

Aarhus Domkirkes menighedsråd, Langenæs sogns menighedsråd, Sct. Pauls sogns menighedsråd, Christians sogns menighedsråd, Skt. Johannes sogns menighedsråd og Skt. Lukas sogns menighedsråd samarbejder om Projekt Livsglæde

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	8.060.612,00	7.260.606,00
Indtægter	8.060.612,00	7.260.606,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-4.312.537,80	-1.307.887,00
Indtægter	24.000,00	10.000,00
Udgifter, løn	-465.736,39	-443.676,00
Udgifter, øvrig drift	-3.870.801,41	-874.211,00
3 Kirkelige aktiviteter	-3.507.933,95	-3.576.965,00
Indtægter	147.769,64	69.100,00
Udgifter, løn	-3.148.062,84	-3.166.663,00
Udgifter, øvrig drift	-507.640,75	-479.402,00
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.	-583.354,06	-1.107.000,00
Indtægter	148.797,15	131.500,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-732.151,21	-1.238.500,00
6 Administration og fællesudgifter	-1.289.192,99	-1.362.797,00
Indtægter	361,74	0,00
Udgifter, løn	-820.461,10	-830.664,00
Udgifter, øvrig drift	-469.093,63	-532.133,00
7 Finansielle poster	3.289,45	0,00
Indtægter	3.289,58	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-0,13	0,00
Resultat	-1.629.117,35	-94.043,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721140	Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-436.855,00	0,00	-436.855,00
741110	Menighedsrådets frie midler	-1.041.438,77	724.617,79	-316.820,98
741120	Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	907.691,00	192.990,00	1.100.681,00
741150	Frie midler - afgrænsede projekter Specialk	-734.481,92	734.481,92	0,00
741152	Frie midler - afgrænsede projekter Juniorko	51.972,36	-51.972,36	0,00
741153	Frie midler - Opsparing til transportabel orgi	-29.000,00	29.000,00	0,00
Samlet disponering af samlet resultat			1.629.117,35	

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

Årsregnskab for driften i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	7.029.612,00	6.229.606,00
Indtægter	7.029.612,00	6.229.606,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-3.211.856,51	-1.307.887,00
Indtægter	24.000,00	10.000,00
Udgifter, løn	-465.736,39	-443.676,00
Udgifter, øvrig drift	-2.770.120,12	-874.211,00
3 Kirkelige aktiviteter	-3.507.933,95	-3.576.965,00
Indtægter	147.769,64	69.100,00
Udgifter, løn	-3.148.062,84	-3.166.663,00
Udgifter, øvrig drift	-507.640,75	-479.402,00
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.	-117.718,15	-76.000,00
Indtægter	148.797,15	131.500,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-266.515,30	-207.500,00
6 Administration og fællesudgifter	-1.289.192,99	-1.362.797,00
Indtægter	361,74	0,00
Udgifter, løn	-820.461,10	-830.664,00
Udgifter, øvrig drift	-469.093,63	-532.133,00
7 Finansielle poster	3.289,45	0,00
Indtægter	3.289,58	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-0,13	0,00
Resultat af driftsbevillingen	-1.093.800,15	-94.043,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-436.855,00	0,00	-436.855,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-1.041.438,77	724.617,79	-316.820,98
		724.617,79	
Disponering på tværs af bevillingstype*		369.182,36	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af driftsbevillingen		1.093.800,15	

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 - afgrænsede projekter Specialk	-734.481,92	734.481,92	0,00
		734.481,92	
Disponering på tværs af bevillingstype*		-734.481,92	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af projektbevillingen		0,00	

Arsregnskab for godkendte anlæg i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	1.031.000,00	1.031.000,00
Indtægter	1.031.000,00	1.031.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-1.100.681,29	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-1.100.681,29	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.	-465.635,91	-1.031.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-465.635,91	-1.031.000,00
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	-535.317,20	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	907.691,00	192.990,00	1.100.681,00
		192.990,00	
Disponering på tværs af bevillingstype*		342.327,20	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af anlægsbevillingen		535.317,20	

FORKLARING TIL RESULTATDISPONERING

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet 2024

Skt. Lukas sogn

Regnskabet viser et underskud efter anlægsbevillinger og forbrug heraf på	- 1.629.117 kr.
Med henvisning til resultatsdisponering følger at:	
Ligningsbeløb til anlæg	- 1.031.000 kr.
Anlægsudgift 2024	1.566.317 kr.
Resultatet for 2024 udviser et underskud på	- 1.093.800 kr.

Af bevillingen for 2024 var der specielt øremærket til undervisning af konfirmander med særlige behov, samarbejde med Aarhus Søndre Provsti

Videreført fra 2023	303.020 kr.
Til anvendelse i 2024	734.482 kr.
Samlede udgifter i 2024	1.037.502 kr.
Refunderet fra Aarhus Søndre Provsti	526.571 kr.
Forbrugte ligningsmidler i 2024	- 299.042 kr.
Videreføres til 2025	227.529 kr. - 227.529 kr.
	809.973 kr.

Omfordelingspulje til og drift af Aarhus Juniorkantori, samarbejde med Langenæs sogn

Øremærkede driftsmidler 2024	109.936 kr.
Ekstra bidrag på kr. 7.500 fra hver kirke	15.000 kr.
Langenæs Sogns andel	50.400 kr.
Til anvendelse i 2024	175.337 kr.
I alt anvendt i 2024	- 335.700 kr.
Netto uforbrugte midler = ubrugte puljemidler til fremførsel	- 160.363 kr.

Menighedsrådets frie midler kan opgøres således:

Saldo 01.01.2024 - Frie midler afgrænsede projekter + Menighedsrådets frie midler	1.752.948 kr.
Underskud på afsluttet anlæg (Renovering af Ellemarksvej 19)	- 342.327 kr.
overført resultat 2024	- 1.093.800 kr.
Saldo 31.12.2024	316.821 kr.

Reserveret til specialkonfirmander	809.973 kr.
Reserveret til transportabelt orgel	29.000 kr.

De i regnskabet oplyste ejendomsvurderinger er hentet på SKATs vurderingsportal marts 2024

Finansiell status

AKTIVER

Tilgodehavender

612110-619019 Andre tilgodehavender

Værdipapirer

Likvide beholdninger

638140-60 Bank- og Girokonti
639110-30 Kontant- og udlægskasser

Aktiver i alt

PASSIVER

Egenkapital

721140 Likviditet stillet til rådighed
741110 Menighedsrådets frie midler
741120 Videreførte anlægsmidler
741150-59 Frie midler - afgrænsede projekter

Hensættelser

Lån

Skyldige omkostninger

969010-15 Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
969020 Forskud på kommunal kirkeskat
972010-987220 Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2024	Ultimo 2024
291.774,88	430.918,11
291.774,88	430.918,11
0,00	0,00
1.838.332,71	63.798,98
1.833.152,21	61.618,43
5.180,50	2.180,55
2.130.107,59	494.717,09

-1.282.112,33	347.005,02
-436.855,00	-436.855,00
-1.041.438,77	-316.820,98
907.691,00	1.100.681,00
-711.509,56	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
-847.995,26	-841.722,11
-197.283,30	-272.565,94
-605.051,00	-537.184,00
-45.660,96	-31.972,17
-2.130.107,59	-494.717,09

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
1 Fælles indtægter i alt	7.029.612,00	6.229.606,00
10 Kirkelig ligning	6.229.612,00	6.229.606,00
Indtægter	6.229.612,00	6.229.606,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
19 Udbetaling fra reserven (PU)	800.000,00	0,00
Indtægter	800.000,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
2 Kirkebygning og sognegård	-3.211.856,51	-1.307.887,00
20 Fælles formål	-561.983,10	-460.300,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-561.983,10	-460.300,00
21 Kirkebygning	-1.884.147,74	-425.338,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-232.649,43	-224.963,00
Udgifter, øvrig drift	-1.651.498,31	-200.375,00
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-99.329,23	-89.150,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-99.329,23	-89.150,00
23 Sognegård	-345.095,01	-302.732,00
Indtægter	24.000,00	10.000,00
Udgifter, løn	-233.086,96	-218.713,00
Udgifter, øvrig drift	-136.008,05	-94.019,00
24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)	-319.301,43	-30.367,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-319.301,43	-30.367,00
25 Tjenstlige lokaler i præstegård	-2.000,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-2.000,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
3 Kirkelige aktiviteter	-3.507.933,95	-3.576.965,00
30 Fælles formål	-269.675,09	-250.288,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-264.730,62	-246.793,00
Udgifter, øvrig drift	-4.944,47	-3.495,00
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-1.504.820,61	-1.293.416,00
Indtægter	490,00	0,00
Udgifter, løn	-1.368.870,95	-1.178.191,00
Udgifter, øvrig drift	-136.439,66	-115.225,00
32 Kirkelig undervisning	-559.685,91	-713.860,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-433.566,13	-604.466,00
Udgifter, øvrig drift	-126.119,78	-109.394,00
33 Diakonal virksomhed	-92.066,23	-165.264,00
Indtægter	95.749,00	35.600,00
Udgifter, løn	-127.259,58	-107.364,00
Udgifter, øvrig drift	-60.555,65	-93.500,00
34 Kommunikation	-303.429,61	-309.855,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-227.715,02	-207.473,00
Udgifter, øvrig drift	-75.714,59	-102.382,00
35 Kirkekor	-372.294,20	-425.642,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-356.333,17	-412.142,00
Udgifter, øvrig drift	-15.961,03	-13.500,00
36 Kirkekoncerter	-344.259,66	-361.440,00
Indtægter	16.997,00	4.500,00
Udgifter, løn	-307.650,85	-326.234,00
Udgifter, øvrig drift	-53.605,81	-39.706,00
37 Foredrags- og mødevirksomhed	-61.702,64	-55.000,00
Indtægter	34.533,64	29.000,00
Udgifter, løn	-61.936,52	-84.000,00
Udgifter, øvrig drift	-34.299,76	0,00
39 Kontingent til DSUK	0,00	-2.200,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-2.200,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
4 Kirkegård	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
5 Præstebolig mv.	-117.718,15	-76.000,00
51 Præstebolig 1	-19.475,60	-27.000,00
Indtægter	85.484,02	63.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-104.959,62	-90.000,00
52 Præstebolig 2	-98.242,55	-49.000,00
Indtægter	63.313,13	68.500,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-161.555,68	-117.500,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
6 Administration og fællesudgifter	-1.289.192,99	-1.362.797,00
60 Fælles formål	-206.708,23	-224.136,00
Indtægter	361,74	0,00
Udgifter, løn	-87.508,02	-97.937,00
Udgifter, øvrig drift	-119.561,95	-126.199,00
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-333.624,70	-314.161,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-233.678,73	-221.661,00
Udgifter, øvrig drift	-99.945,97	-92.500,00
62 Personale	-105.813,23	-89.202,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-23.764,00	-22.632,00
Udgifter, øvrig drift	-82.049,23	-66.570,00
63 Bygninger	-23.308,00	-15.176,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-23.308,00	-15.176,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
64 Økonomi	-92.865,04	-88.336,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-92.578,96	-88.336,00
Udgifter, øvrig drift	-286,08	0,00
65 Personregistrering - civil	-228.965,35	-249.732,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-227.981,95	-248.529,00
Udgifter, øvrig drift	-983,40	-1.203,00
66 Personregistrering - kirkelig	-132.177,84	-137.054,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-131.641,44	-136.393,00
Udgifter, øvrig drift	-536,40	-661,00
67 Efteruddannelse	-20.728,70	-30.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-20.728,70	-30.000,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg	-12.952,58	-100.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-12.952,58	-100.000,00
69 Forsikring/Arb. miljørådg./Stiftbidrag (PU)	-132.049,32	-115.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-132.049,32	-115.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
7 Finansielle poster	3.289,45	0,00
72 Øvrige renteudgifter	-0,25	0,00
Indtægter	-0,12	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-0,13	0,00
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	3.289,70	0,00
Indtægter	3.289,70	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af godkendte projekter

Regnskab	Budget
2024	2024

Specifikation af godkendte anlæg

		Regnskab	Budget
		2024	2024
A1	Renovering af Ellemarksvej	565.364,09	0,00
10	Kirkelig ligning	1.031.000,00	0,00
	Indtægter	1.031.000,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
51	Præstebolig 1	-465.635,91	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-465.635,91	0,00
A3	Varmeanlæg m.v.	-1.100.681,29	0,00
21	Kirkebygning	-1.100.681,29	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-1.100.681,29	0,00

Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

Matr. nr ejerlav og sogn	Areal	Seneste ejendomsvurdering		Skyldig Grundskyld*	Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår
		Ejendomsværdi	Grundværdi		
387,marsb., Århus JD	Grundareal 1043	9.568.000	6.729.000		Stadion Alle 58, præstebolig
429, marsb., Århus JD	Grundareal 800	11.958.000	6.259.000		Ellemarksvej 19, præstebol
Ejendomsværdi i alt		21.526.000			

**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.*

Kollektregnskab for Sct. Lukas Kirke 2024

Folkekirkens Nødhjælp	1.732,00 kr.
Kollekt Menighedsplejen	<u>11.598,00 kr.</u>
Kollekt i alt	13.330,00 kr.

Styring anlægsaktiviteter 2024

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

Kirkekasse:

Skt Lukas Kirke

PS: Skriv ikke i røde felter - der ligger formler

[illegible]

Til til resultatdisponering opgøres på næste fane

Anlægsskemaets noter skal anvendes således:

PS: Skriv ikke i røde felter - der ligger formler

Note 1	907.691	Kontroltal - Skal være identisk med primosaldo på artskonto 741120
Note 2	1.031.000	Årets bevillinger til anlægsaktiviteter - vil svare til indtægt ført på formål 92
Note 3	0	Årets bevægelser på opsparingskonti - excl. renter (fortegn skiftes) - se nedenfor
Note 4	0	Årets bevægelser på gæld
Note 5	0	Årets tillægsbevillinger til anlæg - vil svare til indtægt ført på Formål 93
Note 6	0	PU-Godkendte overførsler mellem drift og anlæg - indgår i beregning af frie midler
Note 7	0	PU-godkendte overførsler mellem anlægsaktiviteter - saldo skal være = 0
Note 8	0	Eksterne tilskud fra fonde m.v. (udgår hvis der blot er modposteret på Formål 8)
Note 9	123.309	Midler i alt til rådighed for anlægsaktiviteter i året
Note 10	1.566.317	Udgifter i alt bogført på formål 8 i året - afstemmes
Note 11	-342.327	Opgjort overskud/underskud på afsluttede anlægsarbejder i året (normalt kun "tilfældigt" opståede overskud/underskud - ellers PU-godkendelse)
Note 12	1.100.681	Saldo på artskonto 741120 - efter resultatdisponering

Resultatdisponering

En række af resultatdisponeringens konti dannes automatisk - men kan kontrolleres således:

Videreførte anlægsmidler

741120	1.100.681	Note 12 - Ultimosaldo - videreførte anlægsmidler
	907.691	Note 1 - Primosaldo - videreførte anlægsmidler
	192.990	Årets disponering indtastes (med eventuelt fortegn)

Opsparingskonti

44	0	Note 3 - Bevægelser på opsparingskonti
		Saldo på Formål 90 Renter, m.v. til opsparing <i>indtastes</i> (med fortegn)
	0	Årets automatiske disponering kontrolleres

Langfristet gæld

721150	0	Note 4 - Bevægelser på gæld - automatisk disponering kontrolleres
--------	---	---

Frie midler

741110		Ved bogføring af resultatdisponeringen vil restbeløbet på årsafslutningskontoen blive disponeret til frie midler.
--------	--	--

Flytterenovering af Ellemarksvej 19

2023		
Anlægsbevilling		kr. 300.000,00
Udgifter:		
Klaus Malerfirma oprydning og renovering	kr. 1.192.244,60	
Rødbro, Renhold af belægning m.v	kr. 5.125,00	
EDC Poul Erik Bech, vurdering	kr. 5.000,00	
Arkitekt Thomas Meedom-Bæch	kr. 5.321,84	
	<u>kr. 1.207.691,44</u>	kr. -1.207.691,44
Saldo 31.12.23		kr. -907.691,44
2024		
Anlægsbevilling		kr. 1.031.000,00
Udgifter:		
Rødbro, diverse reparationer og havearbejde	kr. 217.282,98	
Klaus Malerfirma, diverse reparationer	kr. 195.078,99	
Handyteam, Terrassedør	kr. 15.529,50	
MK Service, rep rør m.v.	kr. 8.700,00	
Berg VVS og Blik, div. VVS-arbejde	kr. 1.992,19	
Ikea, kontormøbler og printer	kr. 14.484,00	
JK Office ApS, skrivebord	kr. 10.931,25	
Elgiganten, router	kr. 1.637,00	
	<u>kr. 465.635,91</u>	kr. -465.635,91
Saldo 31.12.24		kr. -342.327,35

Nyt varmeanlæg

2024

Udgifter:

Bravida Danmark A/S	kr.	930.550,00
Tækker Rådgivende Ingeniør A/S	kr.	44.625,00
Klaus Malerfirmaer	kr.	87.500,00
Handyteam	kr.	17.825,00
Elcon A/S	kr.	1.619,44
Jysk A/S	kr.	240,00
Woodstock Guitars	kr.	2.210,00
Bauhaus Danmark	kr.	4.018,85
Akustikken A/S	kr.	320,00
Pianoværkstedet Mattsson & Mcgehee Århus	kr.	2.000,00
Steady Group ApS	kr.	7.775,00
Earth Matters ApS	kr.	1.998,00
	kr.	<u>1.100.681,29</u>

Asbestsanering ifb. nyt varmeanlæg

2024

Indtægter:

Midler fra provstiets reserve	kr.	800.000,00
-------------------------------	-----	------------

Udgifter:

Belfor Danmark A/S	kr.	1.500.000,00
Ekstra lønudgift	kr.	1.711,17
Lånt personale	kr.	4.911,85
Honorar	kr.	1.410,00
Flybillet p.g.a. aflyst koncert	kr.	751,05
Jysk A/S	kr.	120,00
	kr.	<u>1.508.904,07</u>

Påvirkning på driftsresultetet 2024

kr. -708.904,07

Konfirmander med specielle behov 2024

Tildelt ligning i 2024	303.020,41
Videreført fra 2023	734.481,92
	<u>1.037.502,33</u>

Udgifter	
181610 Feriepenge	1.237,70
181810 Løn	37.629,72
181830 Seniorordning udbetalt som løn	230,42
182820 Betaling for lokalfinansierede præster	374.446,70
184810 Merarbejde	1.396,22
188310 Pension	5.225,79
188320 ATP (arbejdsgiverandel)	132,00
223130 Anskaffelser - inventar og tekniske installationer	6.735,97
227005 Kirkebil, taxa , buskørsel m.m.	98.037,00
228020 Undervisningsmaterialer	133,35
228035 Indkøb til fortæring	741,33
228055 Diverse forbrugsvarer	624,68
	<u>526.570,88</u>

Refunderet af Søndre Porvsti	
182810 Betaling for lånt eller delt personale	299.041,77
	<u>299.041,77</u>

Årets resultat - frie midler projektet til 2024	<u>809.973,22</u>
--	--------------------------

Beregning af ligning:	
Tildelt i 2023	290.871,00
Tillægges 1%	2.908,71
Andel af engangstillæg	9.240,70
	<u>303.020,41</u>

Kor i Skt. Lukas og Langenæs

	Lukas (Junior)	Langenæs (spirer)	
Ligning indeholdt i driftsmidler - 2024	109.936,43		109.936,43 kr.
Langenæs - 2024 afsat			75.000,00 kr.
Lukas - 2024 afsat			75.000,00 kr.
Langenæs - indbetalt i 2024			7.500,00 kr.
Lukas - indbetalt i 2024			7.500,00 kr.
Indtægter 20234			274.936,43 kr.
01.01.24 - 31.12.2024			
181610 Feriepenge	3.828,65 kr.		3.828,65 kr.
181620 Særlig feriegodtgørelse - 1½ pct	4.199,74 kr.		4.199,74 kr.
181810 Løn	237.407,19 kr.	54.816,91 kr.	292.224,10 kr.
186840 Honorar	6.000,00 kr.		6.000,00 kr.
188310 Pension	50.054,20 kr.		50.054,20 kr.
188320 ATP (arbejdsgiverandel)	1.120,75 kr.		1.120,75 kr.
188910 Barselsrefusion	- 35.227,20 kr.	-	35.227,20 kr.
221010 Befordring efter regning	795,00 kr.		795,00 kr.
224510 Kontingent	10.170,00 kr.		10.170,00 kr.
228010 Kontorudgifter	355,88 kr.		355,88 kr.
228035 Indkøb til fortæring	2.014,15 kr.	164,55 kr.	2.178,70 kr.
228065 Arbejdstøj og udstyr	143,00 kr.		143,00 kr.
I alt udgifter	280.861,36 kr.	54.981,46 kr.	335.699,82 kr.

Underskud i Skt. Lukas og Langenæs

- 60.763,39 kr.

Fordeling af underskud 50% til hver

Underskud	30.381,70 kr.	30.381,70 kr.
-----------	---------------	---------------

Beregning af ligning

Forhøjelse af ligning på 1%	106.661,91
Andel af ligning til prisstigninger	3.274,52
Ligning til juniorkantoret 2024	109.936,43

Beregning af løn i Langenæs 2024

01.01.24- 30.04.24 4 timer pr uge	17.576,34
01.05.24 - 31.12.24 4 timer pr uge	37.240,58
	54.816,91