

ÅRSREGNSKAB 2024

for Alderslyst Sogns Menighedsråd

i Silkeborg Provsti

i Silkeborg Kommune

Myndighedskode 8019

CVR-nr. 22629816

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 Alderslyst 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

Forklaringer til regnskab 2024

- På lønnen er der et mindre forbrug på 324.825 kr. på trods af at de faste medarbejdere overskrider deres budget pga. den nye overenskomst. Det er 4% af lønsummen. Dette primært da der er omstruktureret mht. kordegnfunktion, der har været færre udgifter til kirkekor og der er en del VEU godtgørelse på kirkegården hvor ikke alle kursustimer er dækket ind. Derudover har vi manglet en gartner i 3 måneder som kun delvist blev dækket af vikarer.
Derudover er 54.000 kr. til koncerter/foredrag bogført under diverse tjenesteydelser men er budgetteret som honorar.
- På de øvrige driftsudgifter er der et merforbrug på 186.353 kr. Største afvigelser i forhold til budgettet er:
 - 83.000 kr. til cirkelbænk på kirkegården
 - 59.000 kr. pga. meget lavt budget på AUB
 - 54.000 kr. bogført på diverse tjenesteydelser hvor budgettet er på honorar
 - 53.530 kr. beskæring af store træer på kirkegården
 - 50.000 kr. vedr. understrykning af kirketag pga. tagsten falder ned
 - 44.000 kr. vedr. rørskade på kirkegårdenFlere af udgifterne er dækket af færre udgifter på andre poster
- På indtægterne er der 74.413 kr. mere end budgetteret.
 - 10.271 kr. flere indtægter på arrangementer
 - 75.221 Kr. færre indtægter på præstebolig pga. manglende præst
 - 44.566 færre indtægter på de finansielle poster pga. momsregulering på mandskabsbygning.
 - 183.994 kr. flere indtægter på kirkegården
 - 46.672 kr. mere på hjemfald af gravstedskapital
 - 65.186 kr. mere på køb/fornyelse
 - 32.913 kr. mere på planter/vedligehold
 - 32.564 kr. mere vedr. begravelser/bisættelser
- På budget 2024 er der budgetteret projektmidler til lydanlæg i kirke og sognehus, projektet er lavet i 2023 og er afsluttet.
- Anlægsprojekt A3 – er en vandskade, vi afventer en afgørelse fra forsikrings-selskabet.
- Arv og donationer er forøget med 38.506,89 kr. som er et overskud på menighedspleje.

- Differencen på tværs af bevillingstyper under driftsregnskabet på 274.999,73 kr. er 275.000 kr. som var hensat til Frie midler afgrænsede projekter samt en øredifference.
- Differencen på 39.659,74 kr. på tværs af bevillingstyper under projekt- og anlægsregnskabet er midler til maskinindkøb fra tidligere år, som stod under anlæg.

Beregning af momsfradraget:

- Vedrørende kirkegården er der udregnet en fælles fradragsprocent på 36% (I3) på skøn, metode C jf. beregningsark fra Landsforeningen af Menighedsråd. I året er der løbende løftet 38 % af momsen på momskode I3, så der er momsreguleret med -2 %.
- Vedr. regulering af moms på nyt mandskabshus, er der over 10% i difference og momsen skal derfor reguleres. Momsfradraget var 73%, da det blev bygget og i 2024 er momsfradraget beregnet til 36% - så der er momsreguleret med -37 % = 54.307 kr.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder

- Samarbejde om fælles regnskabsførelse med Gjærn-Skannerup Menighedsråd og Dallerup Menighedsråd.
Ansættelsen og lønudbetalingen ligger i Alderslyst Menighedsråd.
- Samarbejdsaftale omkring kordegneteam mellem det fælles kirkekontor i Gjærn, Linå, Sejs-Svejbæk og Alderslyst.
Ingen økonomi indblandet.
- Tilsyn med kirkebøger i Silkeborg Provsti faktureres efter timeopgørelse til Silkeborg Provsti.
- Menighedsrådet samarbejder med de øvrige menighedsråd i Silkeborg provsti om en personalekonsulent.
Ansættelsen ligger hos menighedsrådene og lønudbetalingen ligger i Silkeborg Provsti.
- Menighedsrådet samarbejder med de øvrige menighedsråd i Silkeborg provsti om en provstivolontør.
Den regnskabsmæssige registrering ligger i Silkeborg Provsti.

- Menighedsrådet samarbejder med de øvrige menighedsråd i Silkeborg Kommune om en fælles anlægspulje.
Puljen forvaltes af Silkeborg Provsti.

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	8.099.112,17	8.916.247,00
Indtægter	8.760.512,00	8.916.247,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-661.399,83	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-1.350.468,50	-1.328.879,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-481.332,20	-510.322,00
Udgifter, øvrig drift	-869.136,30	-818.557,00
3 Kirkelige aktiviteter	-2.762.956,05	-2.776.288,00
Indtægter	14.271,60	4.000,00
Udgifter, løn	-2.329.650,07	-2.350.025,00
Udgifter, øvrig drift	-447.577,58	-430.263,00
4 Kirkegård	-3.461.421,66	-3.631.133,00
Indtægter	2.182.373,30	1.998.429,00
Udgifter, løn	-4.257.403,06	-4.392.827,00
Udgifter, øvrig drift	-1.386.391,90	-1.236.735,00
5 Præstebolig mv.	4.278.471,53	30.844,00
Indtægter	4.566.477,23	143.344,00
Udgifter, løn	-38.870,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-249.135,70	-112.500,00
6 Administration og fællesudgifter	-1.127.912,98	-1.210.983,00
Indtægter	120.000,01	120.000,00
Udgifter, løn	-734.421,01	-874.458,00
Udgifter, øvrig drift	-513.491,98	-456.525,00
7 Finansielle poster	-44.374,17	192,00
Indtægter	5.538,19	1.192,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-49.912,36	-1.000,00
Resultat	3.630.450,34	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721110	Opsparing til anlæg	0,00	-4.384.437,24	-4.384.437,24
721130	Kirke- og præsteembedekapitaler	-238.318,65	0,00	-238.318,65
721140	Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-1.040.596,00	-64.157,00	-1.104.753,00
741110	Menighedsrådets frie midler	-650.157,21	-423.727,95	-1.073.885,16
741120	Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	-680.110,85	969.761,85	289.651,00
741150	Videreførsel af midler til ikke-udført projekta	0,00	-2.890,00	-2.890,00
741151	Udskiftning af kopimaskine (forv. i 2025)	-70.000,00	70.000,00	0,00
741154	Varmestyring i kirke	-25.000,00	25.000,00	0,00
741155	Varmestyring i sognehus	-30.000,00	30.000,00	0,00
741156	3 nye indgange til kirkegården	-100.000,00	100.000,00	0,00
741157	Asfaltering ifm. nye indgange	-50.000,00	50.000,00	0,00
Samlet disponering af samlet resultat			-3.630.450,34	
Årets bevægelser på arv og donationer:		Primo	Disponering	Ultimo
721160	Arv og donationer	-122.170,56	-38.506,89	-160.677,45

Årsregnskab for driften i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	8.542.997,00	8.542.997,00
Indtægter	8.542.997,00	8.542.997,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-1.140.326,82	-1.107.629,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-481.332,20	-510.322,00
Udgifter, øvrig drift	-658.994,62	-597.307,00
3 Kirkelige aktiviteter	-2.762.956,05	-2.776.288,00
Indtægter	14.271,60	4.000,00
Udgifter, løn	-2.329.650,07	-2.350.025,00
Udgifter, øvrig drift	-447.577,58	-430.263,00
4 Kirkegård	-3.272.651,92	-3.479.133,00
Indtægter	2.182.373,30	1.998.429,00
Udgifter, løn	-4.257.403,06	-4.392.827,00
Udgifter, øvrig drift	-1.197.622,16	-1.084.735,00
5 Præstebolig mv.	18.110,16	30.844,00
Indtægter	68.122,58	143.344,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-50.012,42	-112.500,00
6 Administration og fællesudgifter	-1.127.912,98	-1.210.983,00
Indtægter	120.000,01	120.000,00
Udgifter, løn	-734.421,01	-874.458,00
Udgifter, øvrig drift	-513.491,98	-456.525,00
7 Finansielle poster	-44.374,17	192,00
Indtægter	5.538,19	1.192,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-49.912,36	-1.000,00
Resultat af driftsbevillingen	212.885,22	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721140	Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-1.040.596,00	-64.157,00	-1.104.753,00
741110	Menighedsrådets frie midler	-650.157,21	-423.727,95	-1.073.885,16
			-487.884,95	
Disponering på tværs af bevillingstype*			274.999,73	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)				
Samlet disponering af resultat af driftsbevillingen			-212.885,22	

Årsregnskab for godkendte projekter i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	152.000,00	373.250,00
Indtægter	152.000,00	373.250,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	0,00	-221.250,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-221.250,00
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	-188.769,74	-152.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-188.769,74	-152.000,00
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	-36.769,74	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
741150 Videreførsel af midler til ikke-udført projekta	0,00	-2.890,00	-2.890,00
		-2.890,00	
Disponering på tværs af bevillingstype*		39.659,74	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af projektbevillingen		36.769,74	

Arsregnskab for godkendte anlæg i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	-595.884,83	0,00
Indtægter	65.515,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-661.399,83	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-210.141,68	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-210.141,68	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.	4.260.361,37	0,00
Indtægter	4.498.354,65	0,00
Udgifter, løn	-38.870,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-199.123,28	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	3.454.334,86	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
721110 Opsparing til anlæg	0,00	-4.384.437,24	-4.384.437,24
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-238.318,65	0,00	-238.318,65
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	-680.110,85	969.761,85	289.651,00
		-3.414.675,39	
Disponering på tværs af bevillingstype*		-39.659,47	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af anlægsbevillingen		-3.454.334,86	

FORKLARING TIL RESULTATDISPONERING

Forklaring til resultatdisponering 2024

- Konto 721110 – Opsparing til anlæg har en saldo på 4.384.437,24 kr. – hvilket er midler fra salg af præstebolig. Pengene er bevilliget brugt til nyt tag på kirken.
- Konto 721140 – Likviditet stillet til rådighed er ved årsafslutning krediteret med 64.157 kr. på baggrund af beregningen af merindtægter og merudgifter.
- Konto 741120 – Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde er debiteret med 969.761,85 kr. jf. anlægsoversigten
- Konto 741150 – Videreførsel af midler til ikke-udført projektarbejde er krediteret med 2.890 kr. jf. anlægsoversigten som er ikke forbrugte midler til maskiner.
- Konto 741151 – ”Udskiftning af kopimaskine”. Hensættelse på 70.000 kr. er ifm. nedlægning af kontoen, flyttet til 741110 frie midler.
- Konto 741154 – ”Varmestyring kirke”. Hensættelse på 25.000 kr. er ifm. nedlægning af kontoen, flyttet til 741110 frie midler.
- Konto 741155 – ”Varmestyring sognehus”. Hensættelse på 30.000 kr. er ifm. nedlægning af kontoen, flyttet til 741110 frie midler.
- Konto 741156 – ”3 nye indgange til kirkegården”. Hensættelse på 100.000 kr. er ifm. nedlægning af kontoen, flyttet til 741110 frie midler.
- Konto 741157 – ”Asfaltering nye indgange”. Hensættelse på 50.000 kr. er ifm. nedlægning af kontoen, flyttet til 741110 frie midler.
- Frie midler bliver således forøget med 423.737,95 kr. hvoraf:
 - 70.000 kr. er til indkøb af kopimaskine i 2025
 - 25.000 kr. er til varmemstyring kirke
 - 30.000 kr. er til varmemstyring Sognehus
 - 100.000 kr. 3 nye indgange Kirkegård
 - 50.000 kr. til asfaltering i forbindelse med indgange til kirkegårdenI alt 275.000 kr.

Silkeborg Provsti**Alderslyst** Kirkekasse

Beregning af merindtægt og merudgift til resultatdisponeringen
i årsregnskabet 2024

Formål 4 Kirkegård	Budget	Regnskab	Afvigelse
Løn	-4.392.827	-4.257.403	135.424
Øvr. udg.	-1.084.735	-1.197.622	-112.887
Udg. i alt	-5.477.562	-5.455.025	22.537
Indtægter	1.998.429	2.182.373	183.944
I alt			206.481
Formål 5 Præstebolig mv.			
Indtægter	143.344	68.123	-75.221
Formål 7 Finansielle poster			
Indtægter/udgifter	192	-44.374	-44.566

Resultatdisponering:

Til Menighedsrådets frie midler (konto 741110):

-22.537

Til Likviditet stillet til rådighed af provstiet (konto 721140):

-64.157

Evt. manglende regulering fra årsafslutning 2021

Resultatdisponering 2022 (konto 721140)

-64.157

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

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

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
721160	Arv og donationer
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler
741150-59	Frie midler - afgrænsede projekter

Hensættelser

761190	Hensættelser til gravstedskapital til vedligehold
--------	---

Lån**Skyldige omkostninger**

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

Passiver i alt

Primo 2024	Ultimo 2024
10.842.514,69	10.642.620,03
433.579,92	285.961,50
242.097,80	131.232,19
238.318,65	238.318,65
9.928.518,32	9.987.107,69
0,00	0,00
2.701.853,90	6.425.452,99
1.288.348,65	528.818,86
0,00	4.384.437,24
1.408.124,52	1.508.624,89
5.380,73	3.572,00
13.544.368,59	17.068.073,02

-3.006.353,27	-6.675.310,50
0,00	-4.384.437,24
-238.318,65	-238.318,65
-1.040.596,00	-1.104.753,00
-122.170,56	-160.677,45
-650.157,21	-1.073.885,16
-680.110,85	289.651,00
-275.000,00	-2.890,00
-9.928.518,32	-9.987.107,69
-9.928.518,32	-9.987.107,69
0,00	0,00
-609.497,00	-405.654,83
-291.223,26	-186.616,81
-18.312,61	-0,33
-299.961,13	-219.037,69
-13.544.368,59	-17.068.073,02

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
1 Fælles indtægter i alt	8.542.997,00	8.542.997,00
10 Kirkelig ligning	8.542.997,00	8.542.997,00
Indtægter	8.542.997,00	8.542.997,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
2 Kirkebygning og sognegård	-1.140.326,82	-1.107.629,00
21 Kirkebygning	-430.435,88	-458.294,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-170.903,85	-207.294,00
Udgifter, øvrig drift	-259.532,03	-251.000,00
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-84.964,11	-60.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-84.964,11	-60.000,00
23 Sognegård	-617.808,79	-575.774,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-310.428,35	-289.467,00
Udgifter, øvrig drift	-307.380,44	-286.307,00
25 Tjenstlige lokaler i præstegård	-7.118,04	-13.561,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	-13.561,00
Udgifter, øvrig drift	-7.118,04	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
3 Kirkelige aktiviteter	-2.762.956,05	-2.776.288,00
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-1.635.512,28	-1.512.569,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-1.525.868,75	-1.422.569,00
Udgifter, øvrig drift	-109.643,53	-90.000,00
32 Kirkelig undervisning	-105.092,17	-122.064,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-53.101,64	-55.564,00
Udgifter, øvrig drift	-51.990,53	-66.500,00
33 Diakonal virksomhed	-210.649,91	-277.970,00
Indtægter	8.442,40	4.000,00
Udgifter, løn	-151.783,96	-203.907,00
Udgifter, øvrig drift	-67.308,35	-78.063,00
34 Kommunikation	-276.483,71	-191.011,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-145.301,30	-48.011,00
Udgifter, øvrig drift	-131.182,41	-143.000,00
35 Kirkekor	-299.794,59	-406.039,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-298.610,96	-399.039,00
Udgifter, øvrig drift	-1.183,63	-7.000,00
36 Kirkekoncerter	-87.287,99	-100.728,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-54.092,43	-93.728,00
Udgifter, øvrig drift	-33.195,56	-7.000,00
37 Foredrags- og mødevirksomhed	-145.935,40	-163.707,00
Indtægter	5.829,20	0,00
Udgifter, løn	-100.891,03	-127.207,00
Udgifter, øvrig drift	-50.873,57	-36.500,00
39 Kontingent til DSUK	-2.200,00	-2.200,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-2.200,00	-2.200,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
4 Kirkegård	-3.272.651,92	-3.479.133,00
40 Kirkegården	-3.409.295,99	-3.562.863,00
Indtægter	1.949.809,46	1.798.429,00
Udgifter, løn	-4.205.700,40	-4.319.998,00
Udgifter, øvrig drift	-1.153.405,05	-1.041.294,00
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser	136.644,07	83.730,00
Indtægter	232.563,84	200.000,00
Udgifter, løn	-51.702,66	-72.829,00
Udgifter, øvrig drift	-44.217,11	-43.441,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
5 Præstebolig mv.	18.110,16	30.844,00
51 Præstebolig 1	822,27	6.844,00
Indtægter	0,00	73.344,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	822,27	-66.500,00
52 Præstebolig 2	17.287,89	24.000,00
Indtægter	68.122,58	70.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-50.834,69	-46.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
6 Administration og fællesudgifter	-1.127.912,98	-1.210.983,00
60 Fælles formål	-131.404,61	-168.000,00
Indtægter	0,01	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-131.404,62	-168.000,00
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-168.908,22	-145.248,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-83.761,51	-83.797,00
Udgifter, øvrig drift	-85.146,71	-61.451,00
62 Personale	-368.644,56	-319.759,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-241.793,41	-274.759,00
Udgifter, øvrig drift	-126.851,15	-45.000,00
64 Økonomi	-227.282,24	-247.335,00
Indtægter	120.000,00	120.000,00
Udgifter, løn	-332.194,82	-349.335,00
Udgifter, øvrig drift	-15.087,42	-18.000,00
65 Personregistrering - civil	-39.281,18	-124.201,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-39.061,30	-106.201,00
Udgifter, øvrig drift	-219,88	-18.000,00
66 Personregistrering - kirkelig	-37.784,89	-60.366,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-37.609,97	-60.366,00
Udgifter, øvrig drift	-174,92	0,00
67 Efteruddannelse	-33.533,75	-25.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-33.533,75	-25.000,00
69 Forsikring/Arb. miljøråd./Stiftbidrag (PU)	-121.073,53	-121.074,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-121.073,53	-121.074,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
7 Finansielle poster	-44.374,17	192,00
72 Øvrige renteudgifter	-119,20	-1.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-119,20	-1.000,00
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	4.346,59	0,00
Indtægter	4.346,59	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	1.191,60	1.192,00
Indtægter	1.191,60	1.192,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
76 Momsregulering	-49.793,16	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-49.793,16	0,00

Specifikation af godkendte projekter

		Regnskab	Budget
		2024	2024
P1	Maskiner til kirkegården	-36.769,74	0,00
10	Kirkelig ligning	152.000,00	0,00
	Indtægter	152.000,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
40	Kirkegården	-188.769,74	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-188.769,74	0,00

Specifikation af godkendte anlæg

		Regnskab	Budget
		2024	2024
A3	Vandskade i sognehus (Kingo)	-144.626,68	0,00
23	Sognegård	-144.626,68	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-144.626,68	0,00
A5	El-ladestander	0,00	0,00
19	Udbetaling fra reserven (PU)	65.515,00	0,00
	Indtægter	65.515,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
21	Kirkebygning	-65.515,00	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-65.515,00	0,00
A6	Præstebolig Warmingsvej	-661.399,83	0,00
17	Tilbageførsel af ubrugte projekt- og anlægsbe	-661.399,83	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-661.399,83	0,00
A7	Salg af Ege Allé	4.260.361,37	0,00
51	Præstebolig 1	4.260.361,37	0,00
	Indtægter	4.498.354,65	0,00
	Udgifter, løn	-38.870,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-199.123,28	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		
Silkeborg Markj. 679	996	2.367.000	1.648.000		Præstebolig Warmingsvej
Ejendomsværdi i alt		2.367.000			

**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

Alderslyst sogns menighedsråd

2024

Bibelselskabet	983,00
Kirkens Korshær i Danmark	1.356,50
Folkekirkens Nødhjælp	1.637,00
Y's men's	344,50
Danmission	1.021,00
KFUM og KFUK i Danmark	908,50
Kirkeliv	760,50
Døvemenigheden	2.004,50
Missions Afrika	1.518,00
KFUM og KFUK + FDF + KFUM spejder lokalt i sognet	6.214,50
Danske Sømænds- og Udlandskirker	1.534,00
I alt	18.281

Menighedspleje

	Konfirmationshjælp	Julehjælp	Juleaften	Julekoncert	I alt
Indtægter			4.500,00	43.800,00	48.300,00
Udgifter	- 4.000,00	- 73.000,00	- 16.205,11	- 213,00	- 93.418,11
Donationer		78.685,00	16.500,00	- 25.937,50	69.247,50
Kollekt		11.699,50	2.678,00		14.377,50
	- 4.000,00	17.384,50	7.472,89	17.649,50	38.506,89

Maskinindkøb 2024

Projekt - P2

Alderslyst sogns menighedsråd

Rækkemærkater	Sum af Beløb
1:Maskiner til kirkegården	188.769,74
01-04-2024	167.475,00
Heden Maskinforr. 2 x kirkegårdstruck	46.200,00
Vemas - Stama multi eltruck (2011)	57.750,00
Vemas - Stama multi eltruck (2014)	63.525,00
11-09-2024	21.294,74
A. Flensborg - el-truck (brugt)	21.294,74
Hovedtotal	188.769,74
Projektmidler 2024	- 152.000,00
Projektmidler tidligere år	- 39.660,00
Overskud maskiner overført til 2025	- 2.890,26

Udgifter vedrørende salg af præstebolig

Oversigt over indestående på 721110

Alderslyst sogns menighedsråd

2024

Udgifter/indtægter	
Salgssum Ege Allé 94	4.390.000,00
Ejendomsmægler	- 81.875,00
Danbolig markedsføring	- 16.875,00
Danbolig udlæg/afgifter	- 2.233,75
Udbetaling køber	105.000,00
Rottebekæmpelse - refusion køber	25,84
Ejerskifteforsikring	- 12.959,50
Renter deponeringskonto - bank	631,57
Renter - bank	2.723,08
Sum 721110 ultimo 2024	4.384.437,24

Udgifter ikke hævet på opsparingskonto i året

Tilstandsrapport	- 10.595,00
Nyt hegn	- 39.577,50
Ejendomsskat	- 13.094,40
Varme 2023	- 6.236,73
Varme 2024	- 14.167,26
El 2023	- 228,74
El 2024	- 1.306,24
Mandskabstimer forbrugt	- 38.870,00
Sum P2 ultimo 2024	4.260.361,37

Difference overføres fra opsparingskonto til
driftskonto i 2025

124.075,87

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

Kirkekasse:

Alderslyst sogns menighedsråd

PS: Skriv ikke i røde felter - der ligger formler

Projekt	Videreførte anlægsmidler fra 2023 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2024	plus =	plus =	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 -)
			hævvede opsparringer minus = gennemførte opsparringer	hjemtagne lån minus = betalte afdrag								
8100 Sognehus - fugt i mur	-20.948								-20.948			-20.948
A6 Ny præstebolig (8500/5802/8505/8506)	661.400			-661.400					0			0
A3 Vandskade i sognehus									0	144.627		-144.627
A5 Ladestander					65.515				65.515	65.515		0
A7 Salg af Ege Allé			-4.384.437						-4.384.437	-4.260.361		-124.076
Bevillinger i alt (netto)	640.452	0	-4.384.437	-661.400	65.515	0	0	0	-4.339.870	-4.050.219	0	-289.651

* Omfugning af syvfacaden: projektet er stadig i gang. Der er ved at blive lavet aftale med rådgiver

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

Styring Projekter 2024

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

Kirkekasse:

Alderslyst sogns menighedsråd

PS: Skriv ikke i røde felter - der ligger formler

Projekt	Viderførte anlægsmidler fra 2023 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2024	plus = hævede opsparringer minus = gennemførte opsparringer		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 (-)	Viderførte anlægsmidler til 2025 (+eller -)
P1 Maskine indkøb kirkegården	39.660	152.000					0	0	0	0	191.660	188.770		2.890
Bevillinger i alt (netto)	39.660	152.000	0	0	0	0	0	0	0	0	191.660	188.770	0	2.890,26

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane