

ÅRSREGNSKAB 2022

for Silkeborg Provstiudvalg

i Silkeborg Provsti

i Silkeborg Kommune

Myndighedskode 4483

CVR-nr. 21258741

Årsregnskabet indeholder:

A	Provstiudvalgets erklæring
B	Revisors erklæring
C	Provstiudvalgets forklaringer
D	Anvendt regnskabspraksis
E	Årsregnskab i hovedtal
F	Resultatdisponering og forklaring
G	Finansiel status
H	Årsregnskab på løn, øvrig drift og indtægt
Bilag 1	Oversigt over faste ejendomme
Bilag 2	Kollektregnskab

Antal vedhæftede biregnskaber: 4

Provstiudvalgets erklæring

Provstiudvalget har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 for Silkeborg Provstiudvalg.

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 udførte regnskabsmæssige skøn for forsvarlige.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af provstikassens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2022 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 i overensstemmelse med den valgte regnskabspraksis.

Provstiudvalgets forklaringer indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som den omhandler, og beskriver provstikassens væsentligste risici og usikkerhedsfaktorer.

Provstiudvalget 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 provstikassens 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.

Årsregnskabet indstilles til stiftsøvrighedens godkendelse

Her indsættes revisorerklæring automatisk ved offentliggørelse

Provstiudvalgets forklaringer til regnskabet:

Silkeborg Provsti - årsregnskab 2022.

Regnskabet for 2022 udviser et overskud på 19.209,76 kr. mod et budgetteret underskud på 66.000 kr.

Regnskabet for 2022 indeholder drift af provstisamarbejder så som

- Drop-ind-dåb
- Fælles konfirmanddag for alle konfirmander i provstiet.
- Provstivolontør
- KSK Den folkekirkelige skoletjeneste i Silkeborg Kommune
- Det fælles regnskabskontor.

Øvrige:

- Møder for menighedsråd og funktionærer
- Valg til menighedsråd (m. 2-årige valg)
- Provstikonventer for præster
- Personalekonsulent for menighedsråd i provstiet.
- Drift af provstikontor.

30: Der er ikke ansat provstivolontør = 40.000 kr. grundet usikkerhed omkring at udsende til udlandet efter pandemien, som fortsat spøjte i begyndelsen af 2022.

30: Der blev heller ikke gennemført kursus for nyvalgte MR = 40.000 kr. grundet pandemiens fortsatte tilstedeværelse i samfundet i begyndelsen af året.

Der blev gennemført møder for formænd, kontaktpersoner, gravere og kirkeværger, kasserer og regnskabsførere samt et liturgimøde for alle menighedsrådsmedlemmer.

Det blev dog et forholdsvist "normalt" år:

30: Der blev gennemført konfirmanddag = 118.933 kr.

32: KSK biregnskab udviser et underskud på 36.440,42 kr.

KSK's underskud på 36.440,42 kr. er disponeret på 741130 - Præstegården frie midler som herefter udgør 216.275,72. Underskuddet skyldes orlov til medarbejder.

KSK's regnskab er biregnskab til PUK-kassen (Bilag A-1)

60: Der er indkøbt ny kopimaskine til provstikontoret.

63: Der er indkøbt 2 lydtætte døre til i alt 31.687,50 kr. Beløbet er disponeret af overskuddet på Frie midler - afgrænsede projekter kto 741151

64: Regnskabskontoret har været igang på 3. år. Der har været udskiftning af medarbejdere og ansættelse af yderligere medarbejder grundet øget tilgang af regnskaber.

Regnskabskontorets 4 ansatte fører pt. 11 regnskaber for sogne, SKK, KSK/KK44 og PUK-bogføring i Silkeborg Provsti. 3 regnskaber for kirkekasser i Ikast-Brande Provsti og 8 kirkekasser i Skanderborg Provsti.

Seniorbonusforpligtelse på kr. 3.675,15 afholdes som dage med løn og er hensat på frie midler i 2023 (741140). (Bilag B-1)

67: Der har ikke været afholdt internat for præster, hvorfor der disponeres yderligere 60.000 kr. til de foregående hensættelser til ialt 480.000 kr.

7: Finansiell status:

Silkeborg Provstis midler i 5% reservefond og anlægspulje - art 748030 og 748031 - se vedhæftede opgørelse pr. 31.12.22 (Bilag C-1).

Opgørelse puljer	Udbetalt:	Bevilget/tilsagn - ej udbetalt:
Grøn omstilling:	427.232,50 kr.	147.912,50 kr.
Anlægspulje	26.504.007,30 kr.	29.971.191,81 kr.
Reservefond:	2.601.278,97 kr.	781.230,51 kr.

Der er i 2022 hensat opsparing til sognehuse.

Se også oversigt over Anlægspulje og reservefond ULTIMO 2022 uploaded i Kirkeportalen.

Anlægspuljens formål og disponering i provstiudvalgskassen er godkendt i Provstiudvalget og forelægges hvert år på budgetsamråd. Skriftlig vedtægt godkendt af alle MR på budgetsamråd 18. maj 2022.

Anlægspuljen bogføres i 2022 på art 748030.

5% reservefond er i 2022 adskilt i bogføringen på art 748031.

Provstiudvalget deltager i følgende samarbejder:

- Samarbejde mellem menighedsråd i provstiet om ansættelse og administration af personalekonsulent med funktion i Silkeborg Provsti. Personalekonsulenten indgår som sådan i PUK-kassens årsregnskab 2021. Provsten tegner sammen med bestyrelsen, valgt af de deltagende menighedsråd, samarbejdet.
- Samarbejde mellem Silkeborg Provsti og Skanderborg Provsti om fælles personalekonsulent. Personalekonsulenten er deltidsansat 50% i Silkeborg Provsti og 50% i Skanderborg Provsti og aflønnes af Silkeborg Provsti med refusion fra Skanderborg Provsti. De to provster tegner samarbejdet.
- Kirke-Skole-Kultursamarbejde (KSK) mellem menighedsrådene i Silkeborg Kommune. Regnskabet er biregnskab til dette årsregnskab. Samarbejdet har egen bestyrelse valgt af de deltagende menighedsråd.
- Samarbejdsaftale mellem menighedsråd i provstiet om fælles provstivolontør. Udgifter til samarbejdet indgår i PUK-kassens årsregnskab. Provsten tegner samarbejdet sammen med et udvalg.
- Samarbejde mellem menighedsråd i provstiet om et fælles regnskabskontor med provstiet som ramme. Samarbejdet har egen bestyrelse valgt af de deltagende menighedsråd.
- Samarbejde mellem menighedsrådene i Silkeborg Provsti om etablering af fælles anlægspulje. Vedtægten er godkendt på Budgetsamråd den 18. maj 2022.

Samarbejdsaftalerne er tilgængelige på Silkeborg Provsties hjemmeside:
www.provsti.dk/silkeborg og provstiets videndelingscenter på Den Digitale Arbejdsplads

Anvendt regnskabspraksis

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.

Generelt om indregning og måling

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, imens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Indtægter: Ligningsmidler indregnes i takt med at de modtages i kassen, og de periodiseres, hvor modtagelsen falder uden for regnskabsåret. Andre indtægter indregnes efter faktureringsprincippet.

Omkostninger: Regnskabets omkostninger indregnes i takt med afholdelsen, herunder løn og andre lønafhængige omkostninger samt omkostninger i øvrigt. Regnskabet er udgiftsbaseret og indeholder ikke afskrivninger, idet investeringer i materielle aktiver udgiftsføres ved etableringen/erhvervelsen.

Indtægter (udover den kirkelige ligning) og omkostninger er fordelt på formålene:

- Kirkebygning og sognegård
- Kirkelige aktiviteter
- Kirkegård
- Præsteboliger mv.
- Administration og fællesudgifter

Finansielle poster: Finansielle indtægter og omkostninger indeholder poster fra andre kirkelige institutioner, realkreditter og pengeinstitutioner mv.

Ekstraordinære 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

Materielle anlægsaktiver: Da regnskabet er udgiftsbaseret, er der ikke optaget værdi af ejendomme eller andre materielle aktiver, som kassen måtte eje.

Tilgodehavender: Tilgodehavender er indregnet til nominelt beløb eventuelt med fradrag for nedskrivningen af forventede tab.

Periodeafgrænsning: Periodeafgrænsningsposter omfatter forudbetalte udgifter vedrørende næste regnskabsår samt forud modtagne indtægter (ligningsmidler, bolig- og varmebidrag), der omfatter næste regnskabsår.

Gæld: Langfristet gæld til stiftet eller realkreditinstitutter samt andre finansielle forpligtelser optages til nominel værdi.

Værdipapirer: Værdipapirer registreres til dagsværdi den sidste dag i året (likviditet og opsparing til anlæg).

	Regnskab 2022	Budget 2022*	Regnskab 2021
1 Fælles indtægter i alt	3.608.852,00	3.608.852,00	3.557.361,00
Øvrig drift i alt	-3.589.642,24	-3.674.852,00	-3.433.871,26
2 Kirkebygning og sognegård	-216.762,02	-223.293,00	-208.470,08
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-9.506,24	-15.000,00	-8.332,03
Udgifter, øvrig drift	-207.255,78	-208.293,00	-200.138,05
3 Kirkelige aktiviteter	-1.734.526,47	-1.765.070,00	-1.522.251,50
Indtægter	0,00	0,00	-37.578,00
Udgifter, løn	-6.159,88	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-1.728.366,59	-1.765.070,00	-1.484.673,50
4 Kirkegård	0,00	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00	0,00
5 Præstebolig mv.	0,00	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00	0,00
6 Administration og fællesudgifter	-1.629.625,24	-1.676.524,00	-1.573.439,26
Indtægter	39,94	63.230,00	0,00
Udgifter, løn	-1.022.385,72	-1.074.067,00	-1.089.377,52
Udgifter, øvrig drift	-607.279,46	-665.687,00	-484.061,74
7 Finansielle poster	-8.728,51	-9.965,00	-129.710,42
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	-116.759,96
Udgifter, øvrig drift	-8.728,51	-9.965,00	-12.950,46
A Resultat af drift	19.209,76	-66.000,00	123.489,74

ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	0,00	0,00	0,00
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	0,00	0,00	0,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	0,00	0,00	0,00
C Resultatopgørelse	19.209,76	-66.000,00	123.489,74

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
741110 Menighedsrådets frie midler	-598.412,69	-31.975,03	-630.387,72
741130 KSK resultat årsregnskab	-252.716,14	36.440,42	-216.275,72
741140 Regnskabskontorets frie midler	0,00	-3.675,15	-3.675,15
741150 Frie midler - Internatkursus præster	-420.000,00	-60.000,00	-480.000,00
741151 Frie midler - Lydtætte døre mm kto	-40.000,00	40.000,00	0,00
742010 Årsafslutningskonto	-19.209,76	19.209,76	0,00

Afstemning resultatdisponering

09.02.2023

Primo 2022

Frie midler PUK	598.412,69
-----------------	------------

Frie midler KSK	252.716,14
-----------------	------------

Frie midler døre	40.000,00
------------------	-----------

Frie midler internat	420.000,00
----------------------	------------

	1.311.128,83
--	--------------

Årets resultat 2022	19.209,76
---------------------	-----------

Frie midler ultimo 2022	1.330.338,59
-------------------------	--------------

Fordelt således

PUK	630.387,72
-----	------------

KSK	216.275,72
-----	------------

Internat	480.000,00
----------	------------

Regnskabskontor	3.675,15
-----------------	----------

	1.330.338,59
--	--------------

FINANSIEL STATUS:**AKTIVER****Tilgodehavender**

612110-619019	Andre tilgodehavender
619020	Tilgodehavende 5% midler udlånt til kirkekaske

Værdipapirer

581260-69	Værdipapirer til anskaffelsesværdi - 5%-midler
-----------	--

Likvide beholdninger

638140-60	Bank- og Girokonti
639110-30	Kontant- og udlægskasser
638110-19	Ikke-forbrugte 5% midler (PU)

Aktiver i alt**PASSIVER****Egenkapital**

741110	Menighedsrådets frie midler
741130	Præstegårdens frie midler
741140	Kirkegårdens frie midler
741150-59	Frie midler - afgrænsede projekter

Hensættelser

748030-40	Mellemregning 5%-midler (PU)
-----------	------------------------------

Lån**Skyldige omkostninger**

951510	Kreditører
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2022	Ultimo 2022
592.764,91	758.708,31
442.764,91	483.708,31
150.000,00	275.000,00
39.515.295,94	36.824.944,63
39.515.295,94	36.824.944,63
8.183.582,29	8.617.438,51
629.006,38	634.263,81
252.716,14	216.275,72
7.301.859,77	7.766.898,98
48.291.643,14	46.201.091,45

-1.311.128,83	-1.330.338,59
-598.412,69	-630.387,72
-252.716,14	-216.275,72
0,00	-3.675,15
-460.000,00	-480.000,00
-46.967.155,71	-44.866.843,61
-46.967.155,71	-44.866.843,61
0,00	0,00
-13.358,60	-3.909,25
-9.480,00	0,00
-3.878,60	-3.909,25
-48.291.643,14	-46.201.091,45

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

10 Ligningsbeløb til drift

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2022 heraf --		
2022	2022	2021	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
3.608.852,00	3.608.852,00	3.557.361,00	3.608.852,00	0,00	0,00
3.608.852,00	3.608.852,00	3.557.361,00	3.608.852,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2022 heraf --		
2022	2022	2021	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-216.762,02	-223.293,00	-208.470,08	0,00	-9.506,24	-207.255,78
-216.762,02	-223.293,00	-208.470,08	0,00	-9.506,24	-207.255,78

3 Kirkelige aktiviteter

30 Fælles formål

32 Kirkelig undervisning

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2022 heraf --		
2022	2022	2021	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-204.016,05	-271.000,00	-5.843,50	0,00	-6.159,88	-197.856,17
-1.530.510,42	-1.494.070,00	-1.516.408,00	0,00	0,00	-1.530.510,42
-1.734.526,47	-1.765.070,00	-1.522.251,50	0,00	-6.159,88	-1.728.366,59

4 Kirkegård

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2022 heraf --		
2022	2022	2021	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5 Præstebolig mv.

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2022 heraf --		
2022	2022	2021	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

6 Administration og fællesudgifter

60 Fælles formål

61 Menighedsrådet/provstiudvalget

62 Personale, inkl. delt medarbejder

63 Bygning

64 Økonomi

67 Efteruddannelse

68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg

69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2022 heraf --		
2022	2022	2021	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-162.207,60	-177.587,00	-105.618,86	0,00	0,00	-162.207,60
-202.467,12	-206.000,00	-142.329,90	0,00	-171.739,30	-30.727,82
-883.830,16	-855.667,00	-816.314,90	39,94	-849.375,18	-34.494,92
-68.418,75	-65.000,00	-54.554,03	0,00	-35.747,33	-32.671,42
3.501,39	-16.470,00	-159.432,02	0,00	36.782,54	-33.281,15
-54.143,00	-101.000,00	-30.389,55	0,00	-2.306,45	-51.836,55
-7.260,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-7.260,00
-254.800,00	-254.800,00	-264.800,00	0,00	0,00	-254.800,00
-1.629.625,24	-1.676.524,00	-1.573.439,26	39,94	-1.022.385,72	-607.279,46

7 Finansielle poster

72 Øvrige renteudgifter

73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)

79 Afregning - Lønmodtagernes Feriemidler

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2022 heraf --		
2022	2022	2021	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0,00	-9.965,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-8.728,51	0,00	-11.782,87	0,00	0,00	-8.728,51
0,00	0,00	-117.927,55	0,00	0,00	0,00
-8.728,51	-9.965,00	-129.710,42	0,00	0,00	-8.728,51

Formål

8 Anlægsramme

I alt

Regnskab 2022	Budget 2022	Regnskab 2021	-- Regnskab 2022 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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				
Ejendomsværdi i alt					

**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

Silkeborg Provsti
LØN-, ANLÆGSPULJE, 5%-RESERVEFOND og OPSPARING

13-02-2023

Årsopgørelse 2022

BANKKONTO		Beløb
INDBETALINGER		
Saldo pr. 01.01.2022	15	7.301.859,77
Kirkelig ligning Anlæg	1	24.909.051,00
Kirkelig ligning 5%		4.200.000,00
Tilbagebetaling af ubrugte midler fra kasserne	2	109.579,47
Tilbagebetaling af likviditetslån	14	100.000,00
		29.318.630,47
UDBETALINGER		
Anlægspulje	12	-26.504.007,30
Grøn Omstilling	16	-427.232,50
5%-Reservefond	13	-2.601.278,97
Andre ind- og udbetalinger	3	0,00
		-29.532.518,77
FINANSIELLE POSTER		
Renter konti	4	-65.124,71
Renter og udbytte fonds	5	415.657,03
Gebyrer	6	-1.215,63
Køb/Salg/udtrukne fonds	8	554.610,82
Likviditetslån	14	-225.000,00
		678.927,51
BANKKONTO i alt		7.766.898,98
DEPOT		
Kursværdi pr. 01.01.2022	Depotudskrift	39.515.295,94
Køb/Salg/udtrukne fonds	8	-554.610,82
Kurstab	beregnet	-2.135.740,49
Kursværdi pr. 31.12.2022	Depotudskrift	36.824.944,63
DEPOT i alt		36.824.944,63
AKTIVER		
	Primo	Ultimo
Indestående på konti	7.301.859,77	7.766.898,98
Depotværdier	Depotudskrift 39.515.295,94	36.824.944,63
AKTIVER i alt	46.817.155,71	44.591.843,61
Gæld		
	Primo	Ultimo
Stiftslån Hvinningdal Kirke - løbetid 10 år	0,00	9.500.000,00
Egenkapital		35.091.843,61

Dispositioner pr. 31.12.2022 inkl. budget 2023

Puljer		Beløb
Anlæbspulje:		
Bevilgede projekter - endnu ikke udbetalt	12A - 12B	14.975.323,06
Tilsagn til projekter - endnu ikke godkendt	12B	14.995.868,75
I alt		29.971.191,81
Øvrige puljer:		
Kirkediger, boliger, grøn omstilling, drift mm.	10	2.702.848,18
5%-reservefond:		
5% reservefond 2022		4.200.000,00
Bevillinger - udbetalt 2022	13	-2.601.279,97
Bevillinger - endnu ikke udbetalt 2022	13A	-781.230,51
Ikke-forbrugte midler 5% reservefond 2022		817.489,52
Opfyldning 2023	Anlægsbudget	3.582.510,48
I alt		4.400.000,00
Hensættelser:		
Fredens Gård- tidligere år	Anlægsbudget	0,00
Opsparing - 2022	Anlægsbudget	0,00
Opsparing - 2023	Anlægsbudget	6.000.000,00
Heraf bevilget til anlæg		
Sognehuse - tidligere år	Anlægsbudget	1.275.000,00
Opsparing - 2022	Anlægsbudget	10.800.000,00
Opsparing - 2023	Anlægsbudget	5.000.000,00
I alt		23.075.000,00
Indlån fra kasser:		
SKK vedr. Krematorium	9	2.146.875,00
I ALT disponeret pr. 31.12.2022		62.295.914,99
Finansiering		
Egenkapital pr. 31.12.2022		35.091.843,61
Anlægsbudget 2023		35.705.561,00
Anlægsramme i alt til disposition		33.471.576,00
Forventet salg/køb af papirer ?		0,00
Forventet likviditet pr. 31.12.23 alt andet lige		5.532.913,98
		65.264.490,63
Til imødegåelse af kurstab:		-2.968.575,64
I ALT finansiering		62.295.914,99

Beregnskaber PUK-kassen 2022

Personalekonsulent			
Sum af Beløb	Kolonnemærkater		
Rækkemærkater	Budget	R	
Budget 2022E			
6200 Personale løn-kørsel			
181810 Løn	550.000		
188810 Refusion for udlånt eller delt personale	- 275.000		
Regnskab			
6000 Kontordrift			7.343
6020 Øvrige kontorhold			264
6200 Personale løn-kørsel			
181620 Særlig feriegodtgørelse - 1?? pct.			7.294
181810 Løn			490.116
188310 Pension bidrag bet. arb.j.g.			73.229
188320 ATP (arbejdsgiverandel)			2.272
188810 Refusion for udlånt eller delt personale	-	288.654	
221010 Befordring efter regning			233
221025 Befordringsgodtgørelse			11.130
Hovedtotal	275.000		303.226
Konfirmanddag			
Drift/Status	(Alle)		
Sum af Beløb	Kolonnemærkater		
Rækkemærkater	Regnskab	Budget	
3 Kirkelige aktiviteter	R		
3000 Fælles kirkelige aktiviteter			
Honorar Jesper Bylling K-dag	2.000		
Jysk Musikteater K-dag	8.356		
K-dag 2022	18.360		
Refusion Balle K-dag	3.938		
Refusion Bryup-Vinding-Vrads K-dag	2.357		
SilkeBus K-dag	19.875		
Teater O K-dag	62.500		
Udlæg ispinde og blyanter K-dag	1.546		
Hovedtotal	118.933		141.000
Guidebogen "Kirkekunst i Søhøjlandet"			
Drift/Status	(Alle)		
Sum af Beløb	Kolonnemærkater		
Rækkemærkater	Regnskab		
3 Kirkelige aktiviteter	R		
3000 Fælles kirkelige aktiviteter			
Guide Kirkekunst i Søhøjlandet	70.000		
Hovedtotal	70.000		
Lydteppe døre			
Drift/Status	(Alle)		
Sum af Beløb	Kolonnemærkater		
Rækkemærkater	Regnskab	Budget	
6 Administration og fællesudgifter	R		
6300 Bygninger provstiet			
223020 Indvendig vedligeholdelse af bygning			
Udskiftning af døre til lydteppe døre	31.687,50		
Hovedtotal	31.687,50		40.000,00
Regnskabskontor			
Drift/Status	(Alle)		
Sum af Beløb	Kolonnemærkater		
Rækkemærkater	Budget 2022E	Regnskab	
6 Administration og fællesudgifter	Budget	Regnskab	
6400 Regnskabskontor			
118085 Diverse indtægter	- 63.230		
161010 Husleje provstikontor	60.000		
181610 Feriepenge			5.723
181620 Særlig feriegodtgørelse - 1?? pct.			13.690
181810 Løn	1.044.694		963.920
188310 Pension bidrag bet. arb.j.g.			146.655
188320 ATP (arbejdsgiverandel)			5.365
188810 Refusion for udlånt eller delt personale	- 1.044.694	- 1.164.289	
189010 Efterudd.fonden ref.puljejob		- 7.846	
221010 Befordring efter regning			300
221025 Befordringsgodtgørelse	1.100		4.142
221040 Ophold og fortæring efter regning			1.115
221050 Time- og dagpenge			2.879
222010 Repræsentation intern	1.000		125
223130 Anskaffelser - inventar og tekniske installati	1.000		4.500
226520 Køb af IT, ANDRE end Folkekirkens IT	4.600		
227010 Porto og fragt m.v.			65
227015 Telefon/internet - datakommunikation	4.000		1.749
227070 Efteruddannelse, kurser, deltagelse i Landsf	6.000		17.547
228010 Kontorudgifter	2.000		770
228035 Indkøb til fortæring			90
Hovedtotal	16.470	-	3.501

KSK i Silkeborg Kommune

Regnskabsperiode 01-01-2022 — 31-12-2022

Budget

Saldo pr. 31-12-2022

Afgrensning Art: 1 - 519999

Afgrensning formål: 1000 - 3299

Formål / art	Saldo	Budget	Afv.	%
1 Fælles indtægter	-1.494.070,00	-1.494.070,00	,00	100,00
10 Ligningsbeløb til drift	-1.494.070,00	-1.494.070,00	,00	100,00
1000 Ligningsbeløb til drift	-1.494.070,00	-1.494.070,00	,00	100,00
101810 Kirkelig ligning kommune 1	-1.494.070,00	-1.494.070,00	,00	100,00
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne	,00	,00	,00	
1100 Tillægsbevilling fra 5% midlerne	,00	,00	,00	
12 Ligning til samarbejder	,00	,00	,00	
1200 Ligning til samarbejder	,00	,00	,00	
2 Kirkebygning og sognegård	,00	,00	,00	
20 Fælles formål	,00	,00	,00	
2000 Fælles formål	,00	,00	,00	
21 Kirkebygning	,00	,00	,00	
2100 Kirkebygning	,00	,00	,00	
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	,00	,00	,00	
2200 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	,00	,00	,00	
23 Sognegård	,00	,00	,00	
2300 Sognegård	,00	,00	,00	
24 Kirkekontor og provstikontor (uden for kirke og sognegård)	,00	,00	,00	
2400 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård), provstikontor	,00	,00	,00	
25 Tjenstlige lokaler i præstegård	,00	,00	,00	
2500 Tjenstlige lokaler i præstegård	,00	,00	,00	
3 Kirkelige aktiviteter	1.550.510,42	1.514.070,00	-36.440,42	102,41
30 Fælles formål	,00	,00	,00	
3000 Fælles formål	,00	,00	,00	
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	,00	,00	,00	
3100 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	,00	,00	,00	
32 Kirkelig undervisning	1.550.510,42	1.514.070,00	-36.440,42	102,41

Budget, formål

Udskriftsdato 31-01-2023 11:09:01

Side 2

KSK i Silkeborg Kommune

Regnskabsperiode 01-01-2022 — 31-12-2022

Budget

Saldo pr. 31-12-2022

Afgrensning Art: 1 - 519999

Afgrensning formål: 1000 - 3299

Formål / art	Saldo	Budget	Afv.	%
3200 Kirkelig undervisning	1.550.510,42	1.514.070,00	-36.440,42	102,41
118085 Diverse indtægter	-1.786,00	,00	1.786,00	
181610 Feriepenge	8.476,96	,00	-8.476,96	
181620 Særlig feriegodtgørelse - 1½ pct.	14.761,53	,00	-14.761,53	
181810 Løn	965.286,14	1.081.954,00	116.667,86	89,22
182810 Betaling for lånt eller delt personale	19.451,25	20.000,00	548,75	97,26
186840 Honorarer (B-indkomst)	6.358,90	20.000,00	13.641,10	31,79
186860 Indberetningspligtige honorarer til CVR-numre (udenom FLØS)	,00	,00	,00	
188310 Pension	172.932,30	,00	-172.932,30	
188320 ATP (arbejdsgiverandel)	5.680,80	,00	-5.680,80	
188750 Refusioner for sygdomsbetinget fravær	-39.681,82	,00	39.681,82	
221010 Befordring efter regning	966,00	4.000,00	3.034,00	24,15
221025 Befordringsgodtgørelse	6.468,72	6.000,00	-468,72	107,81
221050 Time- og dagpenge	956,80	,00	-956,80	
222010 Repræsentation intern	1.375,95	3.000,00	1.624,05	45,87
222020 Repræsentation ekstern	345,00	1.000,00	655,00	34,50
223130 Anskaffelser - inventar og tekniske installationer	4.400,00	,00	-4.400,00	
223230 Copydan	,00	,00	,00	
223810 AUB	9.438,83	6.000,00	-3.438,83	157,31
224021 Ungdoms/konfirmand gudstj.	,00	14.500,00	14.500,00	,00
224510 Kontingenter og tilskud til kirkelige organisationer og samarbejder	120.000,00	120.000,00	,00	100,00
226520 Køb af IT, ANDRE end Folkekirkens IT	20.486,80	28.000,00	7.513,20	73,17
227010 Porto og fragt m.v.	869,00	2.000,00	1.131,00	43,45
227015 Telefon/internet - datakommunikation	2.653,08	3.000,00	346,92	88,44
227070 Efteruddannelse, kurser, deltagelse i Landsforeningernes årsmøder og distriktsforeningsmøder	48.000,00	35.000,00	-13.000,00	137,14
227075 Gebyrer	2.512,75	,00	-2.512,75	
228010 Kontorudgifter	3.726,32	8.000,00	4.273,68	46,58
228020 Undervisningsmaterialer	163.926,33	147.616,00	-16.310,33	111,05
228030 Abonnementer/bøger/aviser	3.534,45	3.000,00	-534,45	117,82
228035 Indkøb til fortæring	6.738,92	8.000,00	1.261,08	84,24
254010 Renteindtægter, bank	-25,87	,00	25,87	
269010 Øvrige renteudgifter	2.657,28	3.000,00	342,72	88,58
3201 Honorarer - B indkomst	,00	,00	,00	
3202 Betaling for lånt eller delt personale	,00	,00	,00	
Driftsformål i alt	56.440,42	20.000,00	-36.440,42	282,20

Silkeborg Provsti

Dato: 09-02-2023

Udført af: KIMJ
Regnskabsår: 2022

Afstemning af frie midler pr. 31.12.2022

Frie midler pr. 1/1 2022	598.412,69
Overskud 2022	19.209,76
Heraf KSK underskud 2022	36.440,42
Heraf kursus for præster opsamlet	-60.000,00
Regnskabskontoret - Frie midler	-3.675,15
Forbrug frie midler lydtætte døre	40.000,00

Frie midler pr. 31/12 2022 **630.387,72**

Tilgodehavende	(kto 619020)	
Indestående i bank jf. kontoudtog PUK	(kto 638140)	634.263,81
Indestående i bank jf. kontoudtog Erhvervskonto	(kto 638118)	7.766.898,98
Indestående i bank jf. kontoudtog		<u>36.824.944,63</u>
Hensættelser, 5% kto + anlæg MR	kto 748030	-44.591.843,61
Hensættelser kursus præster	kto 741150	-480.000,00
Deposita	kto 615510+613040	483.708,31
Skyldige omkostninger	kto 969010-20	0,00
Gæld, løndele	kto 978610 - 978810	-3.881,25
Øv. Skyldige omk.	Kto 972090	-28,00
Seniorbonusforpligt. afholdes som dage m løn 2023	(kto 978910)	-3.675,15

Værdipapirer: Anskaffelsesværdi/581260 40.786.549,02 - depot pt. 36.824.944,63

Afstemningssaldo **630.387,72**

Kirsten Medom Jensen
Provstisekretær