

ÅRSREGNSKAB 2019

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	Finansiell status
H	Årsregnskab på løn, øvrig drift og indtægt
Bilag 1	Oversigt over faste ejendomme
Bilag 2	Kollektregnskab

Antal vedhæftede biregnskaber: 2

Provstiudvalgets erklæring

Provstiudvalget har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 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 2019 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 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

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til provstiudvalget for Silkeborg Provstiudvalg

REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for kirkekassen for Silkeborg Provstiudvalg for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019, der omfatter årsregnskabet, noter og bilag. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af kirkekassen i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Provstiudvalget har i overensstemmelse med kravene i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016 medtaget det af provstiudvalget godkendte resultatbudget for 2019 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2019. Disse sammenligningstal har ikke været underlagt revision.

Provstiudvalgets ansvar for årsregnskabet

Provstiudvalget har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016. Provstiudvalget har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som provstiudvalget anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er provstiudvalget ansvarlig for at vurdere kirkekassens evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre provstiudvalget enten har til hensigt at likvidere kirkekassen, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af kirkekassens interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af provstiudvalget, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som provstiudvalget har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om provstiudvalgets udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om kirkekassens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at kirkekassen ikke længere kan fortsætte driften.

Vi kommunikerer med provstiudvalget om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om provstiudvalgets forklaringer til regnskabet

Provstiudvalget er ansvarlig for provstiudvalgets forklaringer til regnskabet.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke provstiudvalgets forklaringer til regnskabet, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om provstiudvalgets forklaringer til regnskabet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse provstiudvalgets forklaringer til regnskabet og i den forbindelse overveje, om provstiudvalgets forklaringer til regnskabet er væsentligt inkonsistente med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er væsentlig fejlinformation i provstiudvalgets forklaringer til regnskabet, skal vi rapportere om dette forhold. Vi har ingen ting at rapportere i den forbindelse.

ERKLÆRING I HENHOLD TIL ANDEN LOVGIVNING OG ØVRIG REGULERING

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

Provstiudvalget er ansvarlig for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Provstiudvalget er også ansvarlig for, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet. Provstiudvalget har i den forbindelse ansvar for at etablere systemer og processer, der understøtter sparsommelighed, produktivitet og effektivitet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er vores ansvar at gennemføre juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision af udvalgte emner i overensstemmelse med standarderne for offentlig revision. I vores juridisk-kritiske revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de undersøgte dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med de relevante bestemmelser i bevillinger, love og andre forskrifter samt indgåede aftaler og sædvanlig praksis. I vores forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner understøtter skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er anledning til væsentlige kritiske bemærkninger, skal vi rapportere herom i denne udtalelse.

Vi har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse.

Aarhus, den 1. juli 2020

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70



Søren Peter Nielsen
Statsautoriseret revisor

Provstiudvalgets forklaringer til regnskabet:

Silkeborg Provsti - årsregnskab 2019

Regnskabet for 2019 udviser et overskud på drift på kr. 236.455,09.

Regnskabet indeholder drift af provsti-samarbejder om:

- Drop-ind-dåb
- Konfirmanddag
- Deltagelse i Folkemøde
- Provstivolontør

Øvrige:

- Møder for menighedsråd og funktionærer
- Provstiudvalgsmøder
- Provstikonventer for præster
- Personalekonsulent
- Provstikontor

Overskuddet indeholder overskud vedr.:

32: KSK biregnskab udviser et overskud på kr. 82.023,50, der hovedsageligt skyldes at der i forbindelse med ansættelse af nye medarbejdere har været reducerede lønudgifter en periode.

Der har ligeledes ikke været afholdt konfirmandgudstjeneste, som var budgetteret til kr. 14.500.

KSK's overskud er disponeret på 741130 - Præstegårdens frie midler.

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

Frie midler (741050) Internatkursus for provstiets præster. Der er disponeret 60.000 kr. i tillæg til foregående års hensættelser på 240.000.

Finansiell status:

Silkeborg Provsties midler i reservepulje og anlægspulje - kt. 748030:

Opgørelse puljer: Udbetalt:	Bevilget/tilsagn - ej udbetalt
Lønpulje: 130.054,58 kr.	33.021,19 kr.
Anlægspulje: 19.072.605,64 kr.	62.531.004,92 kr.
Reservefond: 1.575.250,69 kr.	660.606,81 kr.

Der henlægges årligt midler til opsparing til større anlæg bl.a. ny kirke i Hvinningdal. Der henvises til uddybende opgørelse, der er vedhæftet som bilag til årsregnskabet.

Kirkelig Ligning: 0,01% af den kirkelige ligning for 2019 opbevares efter aftale i Det Fælles Budgetudvalg som reserve i Silkeborg Kommune til imødegåelse af evt. senere regulering grundet kommunens selvbudgettering.

Forventet skyldigt beløb til Lønmodtagernes Feriemidler pr. 31. august 2020: kr. 187.707,90 (Bilag 3-4)

Provstiudvalget deltager i følgende samarbejder:

- Samarbejde mellem menighedsråd i provstiet om ansættelse og administration af personalekonsulent med funktion i Silkeborg Provsti. Personalekonsulenten er deltidsansat 50% og aflønnes af Silkeborg Provsti og indgår som sådan i PUK-kassens årsregnskab 2019.

- Kirke-Skole-Kultursamarbejde (KSK) mellem menighedsrådene i Silkeborg Kommune. Regnskabet er biregnskab til dette årsregnskab.

- Samarbejdsaftale mellem menighedsråd i provstiet om fælles provstivolontør. Udgifter til samarbejdet indgår i dette årsregnskab.

Samarbejdsaftalerne er tilgængelige på Silkeborg Provsties hjemmeside:

www.provsti.dk/silkeborg og provstiets videndelingscenter på Den Digitale Arbejdsplads (DAP).

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 anskaffelsesværdi (likviditet og opsparing til anlæg).

	Regnskab 2019	Budget 2019*	Regnskab 2018
1 Fælles indtægter i alt	3.270.965,00	3.270.965,00	2.337.187,00
Øvrig drift i alt	-3.034.509,91	-3.270.965,00	-3.102.164,33
2 Kirkebygning og sognegård	-200.616,93	-206.848,00	-195.463,65
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-12.344,09	-15.000,00	-13.781,29
Udgifter, øvrig drift	-188.272,84	-191.848,00	-181.682,36
3 Kirkelige aktiviteter	-1.521.549,73	-1.624.002,00	-1.621.218,13
Indtægter	82.023,50	0,00	0,00
Udgifter, løn	-17.040,76	0,00	-35.288,15
Udgifter, øvrig drift	-1.586.532,47	-1.624.002,00	-1.585.929,98
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	-1.305.003,08	-1.430.115,00	-1.277.265,85
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-825.521,82	-859.200,00	-856.999,04
Udgifter, øvrig drift	-479.481,26	-570.915,00	-420.266,81
7 Finansielle poster	-7.340,17	-10.000,00	-8.216,70
A Resultat af drift	236.455,09	0,00	-764.977,33

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	236.455,09	0,00	-764.977,33

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
741110 Menighedsrådets frie midler	-880.658,33	-94.431,59	-975.089,92
741130 KSK resultat årsregnskab	-154.474,42	-82.023,50	-236.497,92
741150 Frie midler - Internatkursus præster	-240.000,00	-60.000,00	-300.000,00
742010 Årsafslutningskonto	-236.455,09	236.455,09	0,00

741030 – Præstegårdens frie midler.....	KSK' egenkapital, hvor over-/underskud disponeres.
741150 – Frie midler – Internatkursus præster	Opsamlede midler til præstesamarbejde/kursusdøgn til præsterne i Silkeborg Provsti

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
741150-55	Frie midler - afgrænsede projekter

Hensættelser

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

Lån**Skyldige omkostninger**

969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og lønde

Passiver i alt

Primo 2019	Ultimo 2019
83.583,66	183.583,66
83.583,66	83.583,66
0,00	100.000,00
25.606.526,55	43.401.681,57
25.606.526,55	43.401.681,57
14.868.703,26	2.435.019,90
1.047.679,49	1.194.997,19
154.474,42	236.497,92
13.666.549,35	1.003.524,79
40.558.813,47	46.020.285,13

-1.275.132,75	-1.511.587,84
-880.658,33	-975.089,92
-154.474,42	-236.497,92
-240.000,00	-300.000,00
-39.273.075,90	-44.505.206,36
-39.273.075,90	-44.505.206,36
0,00	0,00
-10.604,82	-3.490,93
-7.798,00	-1.599,85
-2.806,82	-1.891,08
-40.558.813,47	-46.020.285,13

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

10 Ligningsbeløb til drift

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
3.270.965,00	3.270.965,00	2.337.187,00	3.270.965,00	0,00	0,00
3.270.965,00	3.270.965,00	2.337.187,00	3.270.965,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-200.616,93	-206.848,00	-195.463,65	0,00	-12.344,09	-188.272,84
-200.616,93	-206.848,00	-195.463,65	0,00	-12.344,09	-188.272,84

3 Kirkelige aktiviteter

30 Fælles formål

32 Kirkelig undervisning

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-169.571,23	-190.000,00	-193.888,00	0,00	-17.040,76	-152.530,47
-1.351.978,50	-1.434.002,00	-1.427.330,13	82.023,50	0,00	-1.434.002,00
-1.521.549,73	-1.624.002,00	-1.621.218,13	82.023,50	-17.040,76	-1.586.532,47

4 Kirkegård

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
2019	2019	2018	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 2019 heraf --		
2019	2019	2018	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

69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-103.582,00	-144.000,00	-131.433,00	0,00	0,00	-103.582,00
-168.001,45	-206.000,00	-182.519,35	0,00	-140.403,30	-27.598,15
-659.940,00	-713.700,00	-686.352,92	0,00	-638.035,55	-21.904,45
-48.538,27	-5.000,00	0,00	0,00	-47.082,97	-1.455,30
-1.408,40	-1.000,00	-627,80	0,00	0,00	-1.408,40
-66.432,96	-103.315,00	-22.032,78	0,00	0,00	-66.432,96
-257.100,00	-257.100,00	-254.300,00	0,00	0,00	-257.100,00
-1.305.003,08	-1.430.115,00	-1.277.265,85	0,00	-825.521,82	-479.481,26

7 Finansielle poster

72 Øvrige renteudgifter

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-7.340,17	-10.000,00	-8.216,70	0,00	0,00	-7.340,17
-7.340,17	-10.000,00	-8.216,70	0,00	0,00	-7.340,17

8 Anlægsramme

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig 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

Budget, formål

Udskriftsdato 15-01-2020

Side 1

KSK i Silkeborg Kommune

Regnskabsperiode 01-01-2019 – 31-12-2019

Budget 2019 - KSK

Saldo pr. 31-12-2019

Afgrænsning Art: 1 - 519999

Afgrænsning formål: 1000 - 3509

Formål / art	Saldo	Budget	Afv.	%
1 Fælles indtægter	-1.434.002,00	-1.434.000,00	2,00	100,00
1000 Ligningsbeløb til drift	-1.434.002,00	-1.434.000,00	2,00	100,00
101810 Kirkelig ligning kommune 1	-1.434.002,00	-1.434.000,00	2,00	100,00
3 Kirkelige aktiviteter	1.351.978,50	1.434.000,00	82.021,50	94,28
3200 Kirkelig undervisning	1.307.133,50	1.384.300,00	77.166,50	94,43
18xxxx Lønninger/personaleomkostninger	967.617,75	1.050.000,00	82.382,25	92,15
221010 Befordring efter regning	5.100,96	3.000,00	-2.100,96	170,03
221025 Befordring godtgørelse	5.080,68	8.000,00	2.919,32	63,51
221050 Time- og dagpenge	2.672,26	,00	-2.672,26	
222010 Repræsentation intern	3.951,10	4.500,00	548,90	87,80
222020 Repræsentation ekstern	,00	1.000,00	1.000,00	,00
223810 AUB	5.189,96	,00	-5.189,96	
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	27.579,84	22.000,00	-5.579,84	125,36
227010 Porto og fragt m.v.	660,00	2.000,00	1.340,00	33,00
227015 Telefon/internet - datakommunikation	6.461,45	5.500,00	-961,45	117,48
227045 Annoncering	28.675,00	,00	-28.675,00	
227070 Efteruddannelse, kurser, deltagelse i Landsforeningernes årsmøder og distriktsforeningsmøder	14.193,97	15.000,00	806,03	94,63
227075 Gebyrer	1.200,00	,00	-1.200,00	
228010 Kontorudgifter	7.547,64	8.000,00	452,36	94,35
228020 Undervisningsmaterialer	98.957,55	116.800,00	17.842,45	84,72
228030 Abonnementer/bøger/aviser	3.350,30	4.000,00	649,70	83,76
228035 Indkøb til fortæring	7.757,70	10.000,00	2.242,30	77,58
269010 Øvrige renteudgifter	1.137,34	,00	-1.137,34	
3201 Honorarer - B indkomst	34.705,00	40.000,00	5.295,00	86,76
18xxxx Lønninger/personaleomkostninger	34.705,00	40.000,00	5.295,00	86,76
3202 Betaling for lånt eller delt personale	10.140,00	9.700,00	-440,00	104,54
18xxxx Lønninger/personaleomkostninger	10.140,00	9.700,00	-440,00	104,54
Driftsformål i alt	-82.023,50	,00	82.023,50	

Biregnskaber i PUK-kassen iht. Samarbejdsaftaler i årsregnskab 2019:

Personalekonsulent:

Rækkenavn	Sum af Beløb	Budget 2019
6020 Øvrige kontorhold	30.827,00	
22 Andre ordinære driftsomkostninger	30.827,00	
Ad hoc ydelse pers.kons. juli	7.140,40	
Ad hoc ydelser pers.kons. maj-juni	23.686,60	-
6200 Personale løn-kørsel	264.182,10	
18 Løn	254.305,48	259.200,00
22 Andre ordinære driftsomkostninger	9.876,62	25.000,00
Lønbilag 1662	4.069,12	
Lønbilag 1785	3.410,52	
Lønbilag 2146	811,68	
Lønbilag 2227	254,18	
Lønbilag 2286	793,56	
Lønbilag 2403	537,56	
6700 Efteruddannelse	24.645,00	6.250,00
22 Andre ordinære driftsomkostninger	24.645,00	
Kursus Den medmenneskelige samtale	18.750,00	
Kursus Forhandlerens dag	1.495,00	
Årskursus	4.400,00	
Hovedtotal	319.654,10	290.450,00

Provstivolontør:

Rækkenavn	Sum af Beløb	Budget 2019
22 Andre ordinære driftsomkostninger	35000	
Provstivolontør Danmission	35000	
Hovedtotal	35000	40.000,00

Biregnskaber i Provsti-samarbejder (fælles aktiviteter) i årsregnskab 2019:

Drop-ind-dåb

Rækkenavn	Sum af Beløb	Budget 2019
222020 Repræsentation ekstern	562,6	
Evalueringsmøde 08.10 Drop-ind-dåb	562,60	
224010 Provsti-samarbejde (fællesaktiviteter)	15278,55	
Annonce MJA drop-ind-dåb 21.09	4.030,00	
Banner drop-ind-dåb	2.180,00	
Fortæring drop-ind-dåb	1.999,80	
Ophængning af banner - drop-ind-dåb 21.09	818,75	
PR drop-ind-dåb	6.250,00	
Hovedtotal	15.841,15	15.000,00

K-dag:

Rækkenavn	Sum af Beløb	Budget 2019
3000 Fælles kirkelige aktiviteter	111.530,79	
18 Løn	17.040,76	
22 Andre ordinære driftsomkostninger	94.490,03	
Armbånd K-dag	1.284,00	
K-dag Alfanova	500,00	
K-dag Café Arena	26.762,00	
K-dag frimærker, brød, drikkevarer, brænd	732,25	
K-dag Jysk Arena	28.257,17	
K-dag Silkeborg	20.000,00	
K-dag udlæg	2.654,61	
Lyd og lys K-dag	6.800,00	
Viborg Idrætshøjskole K-dag	7.500,00	
Hovedtotal	111.530,79	115.000,00