

ÅRSREGNSKAB 2021

for Silkeborg Sogns Menighedsråd

i Silkeborg Provsti

i Silkeborg Kommune

Myndighedskode 8017

CVR-nr. 35528210

Årsregnskabet indeholder:

- A** Menighedsrådets erklæring
- B** Revisors erklæring
- C** Menighedsrådets 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: 4

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 for Silkeborg 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 udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af kirkekassens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 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.

Årsregnskabet indstilles til provstiets godkendelse

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til menighedsrådet for Silkeborg Sogn

REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for kirkekassen for Silkeborg Sogn (kirkekassen) for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021, 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 provstiuvalgskassernes 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 provstiuvalgskassernes 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 provstiuvalgskassernes 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Menighedsrådet har i overensstemmelse med kravene i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiuvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016 medtaget det af menighedsrådet godkendte resultatbudget for 2021 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2021. Disse sammenligningstal har ikke været underlagt revision.

Menighedsrådets ansvar for årsregnskabet

Menighedsrådet 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 provstiuvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016. Menighedsrådet har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som menighedsrådet anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er menighedsrådet 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 menighedsrådet 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, idet revisionen udføres på grundlag af revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiuvalgskassernes 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, idet revisionen udføres på grundlag af revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiuvalgskassernes 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 menighedsrådet, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som menighedsrådet har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om menighedsrådets 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.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med menighedsrådet 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 menighedsrådets forklaringer til regnskabet

Menighedsrådet er ansvarligt for menighedsrådets forklaringer til regnskabet.

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

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse menighedsrådets forklaringer til regnskabet og i den forbindelse overveje, om menighedsrådets 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 menighedsrådets forklaringer til regnskabet, skal vi rapportere om dette forhold. Vi har intet at rapportere i den forbindelse.

ERKLÆRING I HENHOLD TIL ANDEN LOVGIVNING OG ØVRIG REGULERING

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

Menighedsrådet er ansvarligt 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. Menighedsrådet er også ansvarligt for, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet. Menighedsrådet 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 4. september 2022

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70



Søren Peter Nielsen
Statsautoriseret revisor

Forklaring til årsregnskab Silkeborg Sogn 2021

Indtægter:	regnskab	241.364	budget	195.500	overskud	45.864
Udgifter:	regnskab	1.447.302	budget	1.428.448	underskud	18.854
Løn:	regnskab	3.148.987	budget	3.167.249	overskud	18.262

Indtægter: Der har været en indtægt vedr. folder fra 2017, t.kr. 40, som ikke var blevet indtægtsført, men som nu er indtægtsført under formål 3.

Udgifter: Der har været udgifter til hovedafstemning af orglet, t.kr. 25, samt anskaffelse af et dirigentpodie, t.kr. 30. Det har været ekstraordinære udgifter til receptioner ifm. ansættelse af ny præst samt afsked med tidligere præst, t.kr. 31.

Løn: Der er et lille overskud på lønnen, da en medarbejder er holdt.

Anlæg:

Drosselvej: Der er lavet gulvvarme, t.kr. 70, ny carport, t.kr. 142, nyt gulv samt repareret mure.

Vestergade: Her er der blevet etableret et tekøkken ifm. Konfirmandstuen, t.kr. 218, samt malet vinduer indvendigt, t.kr.20.

Sognegården: Sognelokalerne er blevet renoveret, t.kr. 89, og man er i gang med at udskifte opvaskemaskinen.

Kirken: Facaden er blevet repareret, t.kr. 33.

Menighedspleje: Der er samlet kr. 15.336 ind via mobilepay og i kirken. Der er ydet kr. 5.000 i konfirmationshjælp og kr. 16.029 i julehjælp.

Kollekter: Der er indsamlet og udbetalt kr. 15.745,50 i kollekt.

Samarbejder: Mariehøj Kirke – kirkesanger

Det fælles Regnskabskontor – regnskab

Silkeborg Kirkegårde – rengøring ved kirken og præstehave

Silkeborg Provsti - personalekonsulent

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.

	Regnskab 2021	Budget 2021*	Regnskab 2020
1 Fælles indtægter i alt	4.415.087,04	4.402.397,00	4.388.583,44
Øvrig drift i alt	-4.582.314,38	-4.654.611,00	-4.292.132,14
2 Kirkebygning og sognegård	-873.565,53	-896.620,00	-917.660,75
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-344.616,24	-392.620,00	-348.311,24
Udgifter, øvrig drift	-528.949,29	-504.000,00	-569.349,51
3 Kirkelige aktiviteter	-2.537.131,69	-2.580.628,00	-2.539.679,09
Indtægter	74.109,60	48.000,00	51.473,60
Udgifter, løn	-2.308.938,09	-2.232.528,00	-2.253.319,72
Udgifter, øvrig drift	-302.303,20	-396.100,00	-337.832,97
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.	-63.961,04	-82.580,00	-96.842,11
Indtægter	167.254,74	147.500,00	147.549,14
Udgifter, løn	-40.928,81	-44.280,00	-41.349,67
Udgifter, øvrig drift	-190.286,97	-185.800,00	-203.041,58
6 Administration og fællesudgifter	-880.266,56	-840.369,00	-733.803,53
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-454.504,03	-497.821,00	-426.787,72
Udgifter, øvrig drift	-425.762,53	-342.548,00	-307.015,81
7 Finansielle poster	-227.389,56	-254.414,00	-4.146,66
Indtægter	130,22	600,00	651,14
Udgifter, løn	-222.564,18	-252.214,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-4.955,60	-2.800,00	-4.797,80
A Resultat af drift	-167.227,34	-252.214,00	96.451,30

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)	620.810,05	408.100,00	77.109,24
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-187.080,48	-44.375,00	0,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebollig ((85)+(86)+(87)+(88))	-455.477,24	-363.725,00	-82.380,74
B Resultat af anlæg	-21.747,67	0,00	-5.271,50
C Resultatopgørelse	-188.975,01	-252.214,00	91.179,80

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-52.091,11	0,00	-52.091,11
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-179.514,00	21.244,00	-158.270,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-192.398,93	168.989,13	-23.409,80
741150 Middag på tværs	-9.734,49	-1.258,12	-10.992,61
742010 Årsafslutningskonto	188.975,01	-188.975,01	0,00

Silkeborg Provsti**Silkeborg Sogn****Kirkekasse****Beregning af merindtægt og merudgift til resultatdisponeringen i årsregnskabet 2021**

Formål 4 Kirkegård	Budget	Regnskab	Afvigelse
Løn			-
Øvr. udg.			-
Udg. i alt	-	-	-
Indtægter			-
I alt	-	-	-
Formål 5 Præstebolig mv.			
Indtægter	82.580	63.961	-18.619
Formål 7 Finansielle poster			
Indtægter/udgifter Bemærk! KUN formål 70-76	-2.200	-4.825	-2.625

Resultatdisponering:

Til Menighedsrådets frie midler (konto 741110):

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

Evt. manglende regulering fra årsafslutning 2020

Resultatdisponering 2021 (konto 721140)

-
21.244
21.244

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

612110-619019	Andre tilgodehavender
619030	Kirke- og præsteembedekapitaler

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

638105	Bank drift og anlæg
638140-60	Bank- og Girokonti
639110-30	Kontant- og udlægskasser

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

721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
741110	Menighedsrådets frie midler
741150-59	Frie midler - afgrænsede projekter

Hensættelser**Lån****Skyldige omkostninger**

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

Passiver i alt

Primo 2021	Ultimo 2021
75.087,28	282.964,65
22.996,17	230.873,54
52.091,11	52.091,11
0,00	0,00
399.671,07	118.304,80
372.847,36	100.684,77
11.342,48	5.547,92
15.481,23	12.072,11
474.758,35	401.269,45

-433.738,53	-244.763,52
-52.091,11	-52.091,11
-179.514,00	-158.270,00
-192.398,93	-23.409,80
-9.734,49	-10.992,61
0,00	0,00
0,00	0,00
-41.019,82	-156.505,93
-55.479,49	-120.077,27
-40.012,00	0,00
54.471,67	-36.428,66
-474.758,35	-401.269,45

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
4.402.397,00	4.402.397,00	4.385.098,00	4.402.397,00	0,00	0,00
12.690,04	0,00	3.485,44	12.690,04	0,00	0,00
4.415.087,04	4.402.397,00	4.388.583,44	4.415.087,04	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

- 21 Kirkebygning
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)
23 Sognegård

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-346.727,36	-346.970,00	-349.002,15	0,00	-155.478,41	-191.248,95
-80.421,43	-34.000,00	-49.408,28	0,00	0,00	-80.421,43
-446.416,74	-515.650,00	-519.250,32	0,00	-189.137,83	-257.278,91
-873.565,53	-896.620,00	-917.660,75	0,00	-344.616,24	-528.949,29

3 Kirkelige aktiviteter

- 31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger
32 Kirkelig undervisning
33 Diakonal virksomhed
34 Kommunikation
35 Kirkekor
36 Kirkekoncerter
37 Foredrags- og mødevirksomhed

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-1.006.380,42	-959.058,00	-975.746,70	9.198,20	-927.493,29	-88.085,33
-510.835,68	-497.920,00	-487.970,99	4.520,00	-477.363,41	-37.992,27
-14.541,88	-31.700,00	-6.284,11	10.000,00	-4.000,00	-20.541,88
-180.742,52	-221.100,00	-232.071,32	40.000,00	-94.503,38	-126.239,14
-628.913,36	-628.770,00	-619.993,52	0,00	-619.337,47	-9.575,89
-187.489,60	-204.260,00	-194.839,17	0,00	-180.237,34	-7.252,26
-8.228,23	-37.820,00	-22.773,28	10.391,40	-6.003,20	-12.616,43
-2.537.131,69	-2.580.628,00	-2.539.679,09	74.109,60	-2.308.938,09	-302.303,20

4 Kirkegård

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1
53 Præstebolig 3
57 Skov og landbrug

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-79.551,03	-76.940,00	-103.479,41	104.746,74	-33.077,14	-151.220,63
16.389,75	-4.840,00	7.389,88	62.508,00	-7.851,67	-38.266,58
-799,76	-800,00	-752,58	0,00	0,00	-799,76
-63.961,04	-82.580,00	-96.842,11	167.254,74	-40.928,81	-190.286,97

6 Administration og fællesudgifter

- 60 Fælles formål
61 Menighedsrådet/provstiudvalget
62 Personale, inkl. delt medarbejder
64 Økonomi
65 Personregistrering - civil
66 Personregistrering - kirkelig
67 Efteruddannelse
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-188.946,31	-160.241,00	-158.990,94	0,00	-36.800,58	-152.145,73
-198.958,90	-165.900,00	-138.595,82	0,00	-100.439,57	-98.519,33
-76.192,93	-98.221,00	-44.968,02	0,00	2.327,30	-78.520,23
-116.565,00	-117.900,00	-114.208,39	0,00	-116.565,00	0,00
-82.887,34	-82.600,00	-81.277,79	0,00	-82.884,82	-2,52
-124.955,54	-123.900,00	-121.916,28	0,00	-124.951,78	-3,76
-32.853,58	-32.000,00	-10.215,61	0,00	4.810,42	-37.664,00
-58.906,96	-59.607,00	-63.630,68	0,00	0,00	-58.906,96
-880.266,56	-840.369,00	-733.803,53	0,00	-454.504,03	-425.762,53

Formål

7 Finansielle poster

72 Øvrige renteudgifter

74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)

79 Afregning - Lønmodtagernes Feriemidler

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-4.955,60	-2.800,00	-4.797,80	0,00	0,00	-4.955,60
130,22	600,00	651,14	130,22	0,00	0,00
-222.564,18	-252.214,00	0,00	0,00	-222.564,18	0,00
-227.389,56	-254.414,00	-4.146,66	130,22	-222.564,18	-4.955,60

8 Anlægsramme

80 Kirkebygning

81 Sognegård

85 Præsteboliger

92 Ligningsbeløb anlæg

93 5% tillægsbevilling anlæg

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-33.004,98	-44.375,00	0,00	0,00	0,00	-33.004,98
-154.075,50	0,00	0,00	0,00	0,00	-154.075,50
-455.477,24	-363.725,00	-82.380,74	0,00	0,00	-455.477,24
0,00	408.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
620.810,05	0,00	77.109,24	620.810,05	0,00	0,00
-21.747,67	0,00	-5.271,50	620.810,05	0,00	-642.557,72

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		
88a Silkeborg bygrunde	3695	6.150.000	2.888.000		Præstebolig, Vestergade 36
1y Silkeborg Markjorde	874	2.450.000	775.300		Præstebolig, Drosselvej 17
129a Silkeborg Markjorde	6580		32.900		Engparcel Funderholmevej
Ejendomsværdi i alt		8.600.000			

**Indfrysning af grundskyld sker jf. lov nr. 278 af 12. april 2018. Loven medfører en midlertidig indfrysningsordning for 2018-2020. Det betyder, at kommunen skal indfryse årlige stigninger i grundskylden over 200 kr. pr. ejer.*

Silkeborg Sogn

2021

Menighedspleje

Primo 01.01.21	-11.342,48
Indsamlet	-15.336,20
Renteudgifter	101,76
Julehjælp	12.000,00
Julehjælp arresten	1.029,00
Julehjælp Kirkens Korshær	3.000,00
Konfirmationshjælp	5.000,00
Saldo 31.12.21	-5.547,92

Byggeregnskab for afsluttede anlægsarbejder

Reparation af facade på kirken

Murerfirmaet Lundby	33.005,00 kr.
Modtaget fra PU	-33.005,00 kr.
Over-/underskud	<u>0,00 kr.</u>

Sognegården - maling af lokaler

Raunstrup	8.876,00 kr.
MAF	55.711,00 kr.
	<u>64.587,00 kr.</u>
Modtaget fra PU	-58.280,00 kr.
Underskud	<u>6.307,00 kr.</u>

Sognegården - slibning og lakering af gulv

Gulvsnedkeren	24.375,00 kr.
Modtaget fra PU	-24.375,00 kr.
Over-/underskud	<u>0,00 kr.</u>

Drosselvej 17 - gulvvarme

VVS Ole K. Hansen	22.455,00 kr.
Murerfirmaet Lundby	15.454,00 kr.
MAF	5.653,00 kr.
Raunstrup	22.059,00 kr.
Dit El-Center	4.803,00 kr.
	<u>70.424,00 kr.</u>
Modtaget fra PU	-17.624,00 kr.
Modtaget fra PU	-52.800,00 kr.
Over-/underskud	<u>0,00 kr.</u>

Drosselvej 17 - carport

Nedergaard	37.244,00 kr.
Raunstrup	95.258,00 kr.
Dit El-Center	8.719,00 kr.
Henning Nielsen	900,00 kr.
	<u>142.121,00 kr.</u>
Modtaget fra PU	-126.700,00 kr.
Underskud	<u>15.421,00 kr.</u>

Drosselvej 17 - radon

Søren Garde Rådgivning	4.885,00 kr.
Modtaget fra PU	-4.885,00 kr.
Over-/underskud	<u>0,00 kr.</u>

Vestergade 36 - maling af vinduer

MAF	19.903,00 kr.
Modtaget fra PU	-19.903,00 kr.

0,00 kr.

Vestergade 36 - tekøkken

MAF	9.203,00 kr.
HTH	21.704,00 kr.
HTH	5.426,00 kr.
Dit El-Center	13.383,00 kr.
VVS Ole K. Hansen	24.875,00 kr.
Raunstrup	44.234,00 kr.
Murerfirmaet Lundby	99.318,00 kr.
	<hr/> 218.143,00 kr.
Modtaget fra PU	-184.225,00 kr.
	<hr/> -33.900,00 kr.
Underskud	<hr/> 18,00 kr.

Silkeborg Sogn

2021

Middag på tværs

Formål 3310

Udgifter

Indtægter

Over-/underskud

Honorar

4.000,00

Fortæring

4.426,10

Andre forbrugsvarer

315,78

Fondsstøtte

10.000,00

8.741,88

10.000,00

1.258,12

Styring anlægsaktiviteter 2021

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

Kirkekasse:

Silkeborg Sogn

PS: Skriv ikke i røde felter - der ligger formler

Projekt	Videreførte anlægsmidler fra 2020 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2021	plus = hævvede opsparinger minus = gennemførte opsparinger		plus = hjemtagne lån minus = betalte afdrag		Tillægs- bevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksterne tilskud projekt	Midler til rådighed i 2021	Regnskab for 2021 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2022 (+ eller -)
			Note 3	Note 4	Note 5	Note 6								
Rep. af facade på kirken							33.005				33.005	33.005	0	0
Sognelokaler - maling							58.280				58.280	64.587	-6.307	0
Drosselvej 17 - gulvvarme							70.424				70.424	70.424	0	0
Drosselvej 17 - carport							126.700				126.700	142.122	-15.422	0
Vestergade 36 - maling af vinduer							19.903				19.903	19.903	0	0
Drosselvej 17 - radon							4.885				4.885	4.885	0	0
Vestergade 36 - tekøkken							218.125				218.125	218.143	-18	0
Sognelokaler - opvaskemaskine							65.114				65.114	65.114	0	0
Konfirmandstue - silbning og lakering af gulv							24.375				24.375	24.375	0	0
											0		0	0
											0		0	0
											0		0	0
											0		0	0
											0		0	0
											0		0	0
											0		0	0
											0		0	0
											0		0	0
											0		0	0
											0		0	0
											0		0	0
											0		0	0
											0		0	0
											0		0	0
											0		0	0
											0		0	0
											0		0	0
Bevillinger i alt (netto)	0	0	0	0	0	0	620.811	0	0	0	620.811	642.557	-21.747	0

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

Opvaskemaskine er ikke afsluttet, forventes afsluttet i 2022

Anlægsskemaets noter skal anvendes således:

PS: Skriv ikke i røde felter - der ligger formler

Note 1	0	Kontroltal - Skal være identisk med primosaldo på artskonto 741120
Note 2	0	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	620.811	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	620.811	Midler i alt til rådighed for anlægsaktiviteter i året
Note 10	642.557	Udgifter i alt bogført på formål 8 i året - afstemmes
Note 11	-21.747	Opgjort overskud/underskud på afsluttede anlægsarbejder i året (normalt kun "tilfældigt" opståede overskud/underskud - ellers PU-godkendelse)
Note 12	0	Saldo på artskonto 741120 - efter resultatdisponering

Resultatdisponering

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

Videreførte anlægsmidler

741120	0	Note 12 - Ultimosaldo - videreførte anlægsmidler
	0	Note 1 - Primosaldo - videreførte anlægsmidler
	0	Årets disponering indtastes (med eventuelt fortegn)

Opsparingskonti

721110	0	Note 3 - Bevægelser på opsparingskonti
		Saldo på Formål 90 Renter, m.v. til opsparring <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.
--------	--	---

Silkeborg Sogn

01.01.21	MR frie midler	192.398,93
	Årets resultat	-188.975,01
	Ændring likviditet stillet til rådighed	21.244,00
	Ændring Middag på tværs	-1.258,12
		<u>23.409,80</u>

Silkeborg Sogn

Afstemning af frie midler

Aktiver

Tilgodehavender	230.873,54
Likvide midler	<u>118.304,80</u>
	<u>349.178,34</u>

Passiver

Gæld	<u>-156.505,93</u>
	<u>192.672,41</u>

Likviditet stillet til rådighed	-158.270,00
Middag på tværs	-10.992,61
Frie midler	<u>-23.409,80</u>
	<u>-192.672,41</u>