

# ÅRSREGNSKAB 2022

for Brabrand Sogns Menighedsråd

i Århus Vestre Provsti

i Aarhus Kommune

Myndighedskode 8128

CVR-nr. 36139315

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: 6

## **Menighedsrådets erklæring**

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 for Brabrand 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 2022 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 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

Her indsættes revisorerklæring automatisk ved offentliggørelse

## Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

### Driftsrammen:

Ligningsbeløbet til drift i 2022 udgør 6.861.904 kr. Heri indgår 1.286.823 kr. til Folkekirkens Familiestøtte.

De samlede udgifter til drift udgør 6.503.382 kr. og årets resultat af driftsrammen udgør således et overskud på **358.521 kr.**, hvoraf de 335.706 kr. udgør overskud i projekt Folkekirkens Familiestøtte. Brabrand Kirke har dermed reelt et driftsoverskud på 22.815 kr.

Det kirkelige liv og årets aktiviteter i 2022 kom først på foråret igen i gang efter Covid-19, og efter en lidt svag start, kommer der nu igen deltagere til kirkens arrangementer.

Udgifter til kirkebygning og sognegård (**formål 2**) udgør 920.420 kr. (budget 865.086,00 kr.).

El-udgifterne i både kirke og sognegård har i 2022 været stærkt stigende, men grundet et mindre forbrug på anskaffelser har vi ikke været udfordret på dette område. Vedligeholdelsesmæssigt har det været nødvendigt at bekoste fjernelse af skimmelsvamp fra orglet.

De kirkelige aktiviteters (**formål 3**) udgifter udgør 3.459.740 kr. (budget 4.379.324 kr.). Heraf udgør udgifter til løn den væsentligste del med 2.540.976 kr. (budget 3.094.649 kr.) samt øvrige udgifter på 1.140.098 kr. (budget 1.388.675 kr.). Specielt kan nævnes, at mindesamvær i sognegården efter bisættelser og begravelser har været et populært og meget brugt tilbud. Mindre forbruget vedr. aktiviteter skyldes således dels øgede indtægter, men i særdeleshed et mindre forbrug i Folkekirkens Familiestøtte bl.a. forårsaget af stillingsvakanse i 4 måneder.

Udgifterne til kirkegården (**formål 4**) udgør 241.670 kr. (budget 581.982 kr.). Indtægterne på kirkegården udgør 2.214.121 kr. (budget 1.925.246 kr.). Resultatet skyldes blandt andet større indtægter end budgetteret, samt mindre forbrug til udgifter på den øvrige drift.

Udgifter til præstebolig (**formål 5**) udgør 709.129 kr. (budget 8.144 kr.). Den ekstraordinært store budgetoverskridelse skyldes, at vi i 2022 har modtaget en dom vedr. salget i 2019 af en tidligere præstebolig på Ørvadsvej i Brabrand. En dom, som først er faldet i regnskabsåret 2022. Desuden kan det oplyses, at præsteboligen på Nordentoftsvej er fraflyttet med udgangen af november 2022. Det betyder, at der pt. foregår en større renovering af boligen.

Udgifter til administration og fællesudgifter (**formål 6**) udgør 1.073.930 kr. (budget 1.080.030 kr.). Heraf udgør udgifter til løn 457.418 kr. (budget 499.377 kr.) og øvrige udgifter på 617.009 kr. (budget 580.653 kr.).

Udgifter til finansielle poster (**formål 7**) udgør 98.491 kr. (budget 15.000 kr.). Merforbruget skyldes stigende renteomkostninger og afregning af lønmodtagernes feriemidler.

### Anlægsrammen:

De tildelte midler til anlægsarbejder i 2022 udgør 1.455.000 kr. samt videreførte anlægsmidler fra 2021 på i alt 1.520,58 kr. Der er således 1.456.520,58 kr. til rådighed for planlagte anlægsprojekter i 2022.

- Projektet 'ombygning af sognegård', som er videreført fra 2021, er nu afsluttet og har brugt 847.067 kr. i 2022, mod bevilgede 555.000 kr. I 2021 var der bevilget 100.000 kr. til en forundersøgelse, men der blev brugt 234.500 kr. Samlet set afsluttes projektet med et underskud på 426.567 kr.
- Projektet 'helhedsplan kirkegården' har i 2022 forbrugt midler for 114.725 kr. Projektet kører over en årrække, og videreføres i 2023.
- Projektet 'nyt tag på kapel' er afsluttet i 2022 med et overskud på 1.204 kr.
- Projektet '2. etape af kirkegårdsbelysning' er påbegyndt, og videreføres til 2023, hvor det forventes afsluttet.
- Projekt 'solceller på sognegård' afventer en endelig afklaring inden igangsætning af projektet.

- Renovering af Præstebolig Nordentoftsvej 1 er kommet til i 2022. Der er i 2022 modtaget 89.750 kr. i 5 procent midler og brugt 234.213,68 kr. på renoveringen i 2022. Renoveringen kører videre i 2023, hvor den forventes færdig.

Samlet set overføres anlægsmidler på 233.518,76 kr. til 2023. De enkelte projekter fremgår af anlægsoversigten.

#### **Resultatdisponering:**

Tidligere års overskud udgjorde pr. 01.01.2022 i alt **2.254.345,34 kr.** De 'frie midler' ultimo året 2022 udregnes således:

Årets driftsoverskud	358.521,18 kr.
minus afsluttede anlægsopgaver	425.363,13 kr.
<b>'Frie midler' ultimo 2022 udgør således</b>	<b>2.187.503,39 kr.</b>

I de frie midler på 2.187.503,39 kr. indgår et oparbejdet overskud i projektet Folkekirkens familiestøtte fra 2017 til 2022.

Dette overskud fremkommer således:

Familiestøttens reelle frie midler ultimo 2021	307.966,05 kr.
Familiestøttens driftsoverskud fra 2022	335.706,36 kr.
Familiestøttens reelle frie midler ultimo 2022	643.672,41 kr.

Derudover er der en aftalt egenbetaling i forbindelse med renovering af præstebolig på 150.000 kr. som afsluttes i 2023.

Brabrand kirkes frie midler udgør således reelt:	2.187.503,39 kr.
Familiestøttens opbyggede overskud	- 643.672,41 kr.
Egenbetaling af renovering af præstebolig	- 150.000,00 kr.
Brabrand kirkes reelle frie midler	<b>1.393.830,98 kr.</b>

#### **Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:**

Fra år 2015 og til og med 2022 har Sdr. Aarslev Pastorat indgået i en samarbejds- og økonomiaftale med Brabrand Pastorat, der betyder, at de to menighedsråd har et tæt møde-, drifts- og økonomisamarbejde, hvor beslutninger ofte træffes i tæt dialog og/eller på fælles menighedsrådsmøder. Samarbejdsaftalen omfatter bl.a. præsteboliger, kirkegårdsarbejde og ansatte. Der var i 2022 indtægter på 451.277 kr. vedr. dette samarbejde.

Brabrand kirkegård har derudover et samarbejde med Hasle, Tilst og Lyngby kirker omkring driften af deres kirkegårde.

Brabrand kirke har desuden siden 2017 deltaget i projektet: 'Folkekirkens Familiestøtte', som regnskabsmæssigt er forankret i Brabrand kirke. Projektet støtter forældre, der gerne vil have en bedre hverdag. Støtten kan bestå af personlig sparring fra en forældreven eller via et kursusforløb.

## 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
<b>1 Fælles indtægter i alt</b>	<b>6.861.904,00</b>	<b>6.611.905,00</b>	<b>5.933.552,00</b>
<b>Øvrig drift i alt</b>	<b>-6.503.382,82</b>	<b>-6.913.308,00</b>	<b>-5.578.557,18</b>
<b>2 Kirkebygning og sognegård</b>	<b>-920.420,83</b>	<b>-865.086,00</b>	<b>-1.322.816,50</b>
Indtægter	14.200,00	450.156,00	448.513,91
Udgifter, løn	-435.756,50	-522.242,00	-411.552,65
Udgifter, øvrig drift	-498.864,33	-793.000,00	-1.359.777,76
<b>3 Kirkelige aktiviteter</b>	<b>-3.459.740,04</b>	<b>-4.379.324,00</b>	<b>-2.749.641,21</b>
Indtægter	221.334,20	104.000,00	113.285,93
Udgifter, løn	-2.540.976,19	-3.094.649,00	-2.067.144,92
Udgifter, øvrig drift	-1.140.098,05	-1.388.675,00	-795.782,22
<b>4 Kirkegård</b>	<b>-241.670,69</b>	<b>-581.982,00</b>	<b>-296.660,47</b>
Indtægter	2.214.121,89	1.925.246,00	1.939.209,39
Udgifter, løn	-1.854.620,42	-1.780.228,00	-1.678.542,83
Udgifter, øvrig drift	-601.172,16	-727.000,00	-557.327,03
<b>5 Præstebolig mv.</b>	<b>-709.129,64</b>	<b>8.114,00</b>	<b>-30.194,05</b>
Indtægter	124.142,72	126.000,00	127.312,59
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-833.272,36	-117.886,00	-157.506,64
<b>6 Administration og fællesudgifter</b>	<b>-1.073.930,30</b>	<b>-1.080.030,00</b>	<b>-803.679,94</b>
Indtægter	498,40	0,00	0,00
Udgifter, løn	-457.418,78	-499.377,00	-442.962,37
Udgifter, øvrig drift	-617.009,92	-580.653,00	-360.717,57
<b>7 Finansielle poster</b>	<b>-98.491,32</b>	<b>-15.000,00</b>	<b>-375.565,01</b>
Indtægter	47,46	0,00	47,46
Udgifter, løn	-60.862,49	0,00	-343.354,41
Udgifter, øvrig drift	-37.676,29	-15.000,00	-32.258,06
<b>A Resultat af drift</b>	<b>358.521,18</b>	<b>-301.403,00</b>	<b>354.994,82</b>

#### 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)	1.544.750,00	1.455.000,00	100.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-847.067,33	-655.000,00	-234.500,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-656.833,94	-800.000,00	0,00
Udgifter Præstebollig ((85)+(86)+(87)+(88))	-234.213,68	0,00	0,00
<b>B Resultat af anlæg</b>	<b>-193.364,95</b>	<b>0,00</b>	<b>-134.500,00</b>
<b>C Resultatopgørelse</b>	<b>165.156,23</b>	<b>-301.403,00</b>	<b>220.494,82</b>

\* Budgettet er ikke revideret

**Resultatdisponering af årets resultat:**

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	<b>Før disponering</b>	<b>Disponering</b>	<b>Efter disponering</b>
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-18.986,00	0,00	-18.986,00
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-400.000,00	0,00	-400.000,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-2.254.345,34	66.841,95	-2.187.503,39
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-1.520,58	-231.998,18	-233.518,76
742010 Årsafslutningskonto	-165.156,23	165.156,23	0,00

**Årets bevægelser på arv og donationer:**

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	<b>Primo</b>	<b>Bevægelse</b>	<b>Ultimo</b>
721160 Arv og donationer	-679.524,28	68.129,49	-611.394,79



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

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

**Værdipapirer**

581220-29	Værdipapirer gaver og donationer
-----------	----------------------------------

**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
721160	Arv og donationer
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler

**Hensættelser**

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

**Lån****Skyldige omkostninger**

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

**Passiver i alt**

Primo 2022	Ultimo 2022
6.310.851,65	6.500.517,91
65.482,52	43.689,33
109.876,60	130.817,45
18.986,00	18.986,00
6.116.506,53	6.307.025,13
552.207,49	475.566,38
552.207,49	475.566,38
3.530.868,59	3.588.852,28
2.012.554,94	2.279.118,93
1.516.437,92	1.307.553,62
1.875,73	2.179,73
<b>10.393.927,73</b>	<b>10.564.936,57</b>

-3.354.376,20	-3.451.402,94
-18.986,00	-18.986,00
-400.000,00	-400.000,00
-679.524,28	-611.394,79
-2.254.345,34	-2.187.503,39
-1.520,58	-233.518,76
-6.116.506,53	-6.307.025,13
-6.116.506,53	-6.307.025,13
0,00	0,00
-923.045,00	-806.508,50
-187.337,75	-182.939,43
-672.242,00	-537.807,00
-63.465,25	-85.762,07
<b>-10.393.927,73</b>	<b>-10.564.936,57</b>

## Formål

### Indtægter

#### 1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift  
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

#### I alt

Regnskab 2022	Budget 2022	Regnskab 2021	-- Regnskab 2022 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
6.611.904,00	6.611.905,00	5.933.552,00	6.611.904,00	0,00	0,00
250.000,00	0,00	0,00	250.000,00	0,00	0,00
<b>6.861.904,00</b>	<b>6.611.905,00</b>	<b>5.933.552,00</b>	<b>6.861.904,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### Driftsudgifter

#### 2 Kirkebygning og sognegård

- 20 Fælles formål  
21 Kirkebygning  
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)  
23 Sognegård  
25 Tjenstlige lokaler i præstegård

#### I alt

Regnskab 2022	Budget 2022	Regnskab 2021	-- Regnskab 2022 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
0,00	435.156,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-255.331,81	-376.427,00	-381.150,86	0,00	-113.621,16	-141.710,65
-95.892,12	-97.196,00	-101.689,74	0,00	-17.862,11	-78.030,01
-561.627,97	-816.619,00	-827.099,28	14.200,00	-304.273,23	-271.554,74
-7.568,93	-10.000,00	-12.876,62	0,00	0,00	-7.568,93
<b>-920.420,83</b>	<b>-865.086,00</b>	<b>-1.322.816,50</b>	<b>14.200,00</b>	<b>-435.756,50</b>	<b>-498.864,33</b>

#### 3 Kirkelige aktiviteter

- 30 Fælles formål  
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger  
32 Kirkelig undervisning  
33 Diakonal virksomhed  
34 Kommunikation  
35 Kirkekor  
36 Kirkekoncerter  
37 Foredrags- og mødevirksomhed  
39 Kontingent til DSUK

#### I alt

Regnskab 2022	Budget 2022	Regnskab 2021	-- Regnskab 2022 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-507.783,91	-437.272,00	-504.176,64	0,00	-507.783,91	0,00
-778.546,06	-1.227.700,00	-762.000,08	187.683,80	-748.860,84	-217.369,02
-458.004,73	-561.592,00	-392.786,68	0,00	-6.425,88	-451.578,85
-115.071,42	-162.588,00	-99.067,16	14.070,40	-83.200,50	-45.941,32
-176.285,13	-180.322,00	-119.886,54	13.080,00	-29.077,33	-160.287,80
-277.080,93	-179.584,00	-222.221,65	0,00	-271.850,23	-5.230,70
-99.290,28	-140.784,00	-102.188,15	160,00	-86.348,83	-13.101,45
-1.045.477,58	-1.489.482,00	-545.114,31	6.340,00	-807.428,67	-244.388,91
-2.200,00	0,00	-2.200,00	0,00	0,00	-2.200,00
<b>-3.459.740,04</b>	<b>-4.379.324,00</b>	<b>-2.749.641,21</b>	<b>221.334,20</b>	<b>-2.540.976,19</b>	<b>-1.140.098,05</b>

#### 4 Kirkegård

- 40 Kirkegården  
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser  
43 Arbejde uden for egen kirkegård

#### I alt

Regnskab 2022	Budget 2022	Regnskab 2021	-- Regnskab 2022 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-333.292,00	241.501,00	508.966,34	1.108.087,96	-894.908,42	-546.471,54
6.402,82	-55.135,00	-25.612,86	151.496,93	-93.747,23	-51.346,88
85.218,49	-768.348,00	-780.013,95	954.537,00	-865.964,77	-3.353,74
<b>-241.670,69</b>	<b>-581.982,00</b>	<b>-296.660,47</b>	<b>2.214.121,89</b>	<b>-1.854.620,42</b>	<b>-601.172,16</b>

#### 5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1  
52 Præstebolig 2  
53 Præstebolig 3

#### I alt

Regnskab 2022	Budget 2022	Regnskab 2021	-- Regnskab 2022 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
16.878,84	1.000,00	16.134,16	60.083,00	0,00	-43.204,16
-779.397,09	0,00	0,00	0,00	0,00	-779.397,09
53.388,61	7.114,00	-46.328,21	64.059,72	0,00	-10.671,11
<b>-709.129,64</b>	<b>8.114,00</b>	<b>-30.194,05</b>	<b>124.142,72</b>	<b>0,00</b>	<b>-833.272,36</b>

## Formål

6 Administration og fællesudgifter	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2022 heraf --		
	2022	2022	2021	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-307.524,08	-425.211,00	-223.285,05	498,40	-102.185,62	-205.836,86
61 Menighedsrådet/provstiuvalget	-102.152,19	-106.000,00	-74.722,43	0,00	-38.538,67	-63.613,52
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-302.462,87	-190.300,00	-238.282,93	0,00	-159.518,16	-142.944,71
63 Bygning	-112.302,27	-80.000,00	-29.045,96	0,00	-15.734,06	-96.568,21
64 Økonomi	-58.030,04	-51.629,00	-56.725,97	0,00	-51.666,26	-6.363,78
65 Personregistrering - civil	-40.708,13	-60.048,00	-39.151,67	0,00	-40.708,13	0,00
66 Personregistrering - kirkelig	-40.708,13	-56.516,00	-47.842,45	0,00	-40.708,13	0,00
67 Efteruddannelse	-21.961,32	-40.673,00	-26.549,88	0,00	-8.359,75	-13.601,57
68 Menighedsrådsvalg/provstiuvalgsvalg	0,00	0,00	-837,00	0,00	0,00	0,00
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-88.081,27	-69.653,00	-67.236,60	0,00	0,00	-88.081,27
<b>I alt</b>	<b>-1.073.930,30</b>	<b>-1.080.030,00</b>	<b>-803.679,94</b>	<b>498,40</b>	<b>-457.418,78</b>	<b>-617.009,92</b>

7 Finansielle poster	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2022 heraf --		
	2022	2022	2021	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
72 Øvrige renteudgifter	-46,31	0,00	-7,11	0,00	0,00	-46,31
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	-28.774,84	-15.000,00	-26.968,12	0,00	0,00	-28.774,84
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	47,46	0,00	47,46	47,46	0,00	0,00
76 Momsregulering	-8.855,14	0,00	-5.282,83	0,00	0,00	-8.855,14
79 Afregning - Lønmodtagernes Feriemidler	-60.862,49	0,00	-343.354,41	0,00	-60.862,49	0,00
<b>I alt</b>	<b>-98.491,32</b>	<b>-15.000,00</b>	<b>-375.565,01</b>	<b>47,46</b>	<b>-60.862,49</b>	<b>-37.676,29</b>

8 Anlægsramme	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2022 heraf --		
	2022	2022	2021	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
81 Sognegård	-847.067,33	-655.000,00	-234.500,00	0,00	0,00	-847.067,33
83 Kirkegård	-656.833,94	-800.000,00	0,00	0,00	0,00	-656.833,94
85 Præsteboliger	-234.213,68	0,00	0,00	0,00	0,00	-234.213,68
92 Ligningsbeløb anlæg	1.455.000,00	1.455.000,00	100.000,00	1.455.000,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	89.750,00	0,00	0,00	89.750,00	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>-193.364,95</b>	<b>0,00</b>	<b>-134.500,00</b>	<b>1.544.750,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.738.114,95</b>

**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		
4 AD Brabrand by	938	4.000.000	762.500		Præstebolig, Nordentoftsve
1 AI Årslev by	1.008	3.600.000	881.400		Præstebolig Årslev Markvej
Ejendomsværdi i alt		7.600.000			

*\*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.*

<b>Kollekter indsamlet og udbetalt 2022</b>	<b>Beløb</b>
Afregnet til Korliv	<b>845,50</b>
Afregnet til Samvirkende Menighedsplejer	<b>1.049,00</b>
Kollekt betalt Bibelselskabet	<b>694,00</b>
Kollekt betalt DSUK	<b>1.210,00</b>
Kollekt Hospicesagen udbetalt	<b>419,00</b>
Kollekt julemærkehjem udbetalt	<b>3.750,00</b>
Kollekt kirkens korshær udbetaling	<b>220,00</b>
Kollekt MP hospicesagen udbetaling	<b>250,00</b>
Kollekt MP Julemærkehjem udbetaling	<b>4.365,00</b>
Kollekt MP Nikolajtjenesten udbetaling	<b>170,00</b>
Kollekt MP Samvirkende menighedsplejer udbetaling	<b>220,00</b>
Kollekt MP Samvirkende Menighedsplejer udbetalt	<b>120,00</b>
Kollekt udbetalt Brabrand Julehjælp	<b>420,00</b>
Kollekt udbetalt DSUK - MP	<b>20,00</b>
Kollekt Udbetalt Folkekirkens Nødhjælp	<b>1.310,00</b>
Kollekt udbetalt Folkekirkens Nødhjælp - MP	<b>1.550,00</b>
Kollekt udbetalt Folkekirkens Ydre Mission	<b>1.699,00</b>
Kollekt udbetalt Hospicesagen	<b>50,00</b>
Kollekt udbetalt Julemærkehjemmene	<b>450,00</b>
Kollekt udbetalt Kirkens Korshær	<b>1.479,00</b>
Kollekt udbetalt Livsværksted - MP	<b>580,00</b>
Kollekt Udbetalt Livsværkstederne	<b>2.509,00</b>
Kollekt udbetalt Nikolajtjenesten	<b>50,00</b>
<b>I alt</b>	<b>23.429,50</b>

## Styring anlægsaktiviteter 2022

pr. 31.12.2022 Brabrand

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet

Gennemførte opsparring og hævede opsparring

Hjemtagne lån og afdrag på lån

Forbrug = betalte regninger på anlægsarbejder - som er ført på Formål 8

PS: Skriv ikke i gule felter - der ligger formler

Projekt	Videreførte anlægsmidler 2021 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge 2022	plus = hævede opsparring minus = gennemførte opsparring		plus = hjemtagne lån minus = betalte afdrag		Tillægsbevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksisterne tilskud projekt	Midler til rådighed 2022	Regnskab for 2022 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2023 (+ eller -)
Ombygning Sognegård - 8100	-134.500,00	500.000,00							55.000,00		420.500,00	847.067,33	-426.567,33	0,00
Helhedsplan-kirkegård - 8305	136.020,58										136.020,58	114.725,64		21.294,94
Kirkegårdsbelysning, 2. etape - 8310		300.000,00									300.000,00	43.312,50		256.687,50
Nyt tag på kapel - 8312		500.000,00									500.000,00	498.795,80	1.204,20	0,00
Ladestander til el-biler		55.000,00							-55.000,00		0,00			0,00
Solceller på sognegård		100.000,00									100.000,00			100.000,00
Renovering af Præsteboelig Nordentoft - 8512											89.750,00	234.213,68		-144.463,68
Bevillinger i alt (netto)	1.520,58	1.455.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.546.270,58	1.738.114,95	-425.363,13	233.518,76

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

## Bi-regnskaber - afsluttede anlægsprojekter 2022

### Bi-regnskab - projekt 'Nyt mødelokale i Sognegård'

#### Udgifter

Leverandør	2021	2022	I alt
Friis & Moltke - Skitseprojekt	50.000,00		50.000,00
Friis & Moltke - tilbygning	72.000,00		72.000,00
Friis & Moltke - fak. 221696	75.000,00		75.000,00
Friis & Moltke - 2. del fak. 221696	37.500,00		37.500,00
Stark materialer		242,89	242,89
John A. Laursen		330.000,00	330.000,00
D.A.I Honorar - Tilsyn tilbygning		13.656,25	13.656,25
D.A.I Honorar - Tilsyn tilbygning		18.000,00	18.000,00
OK Nygaard - reetablering af græs		6.925,00	6.925,00
John A. Laursen		308.750,00	308.750,00
Friis & Moltke - opfølgning		25.000,00	25.000,00
Byggesagsgebyr tilbygning		3.665,82	3.665,82
John A. Laursen - fak. 373		46.981,25	46.981,25
John A. Laursen - fak. 374		66.256,38	66.256,38
Fischer Gardiner		18.290,54	18.290,54
Fischer Gardiner		9.299,20	9.299,20
<b>Udgifter i alt</b>	<b>234.500,00</b>	<b>847.067,33</b>	<b>1.081.567,33</b>

#### Financiering

Leverandør	2021	2022	I alt
PU Anlægsmidler	100.000,00	500.000,00	600.000,00
Overførsel mellem anlægsopgaver *		55.000,00	55.000,00
<b>Financiering i alt</b>	<b>100.000,00</b>	<b>555.000,00</b>	<b>655.000,00</b>

<b>Underskud overført til drift</b>			<b>-426.567,33</b>
-------------------------------------	--	--	--------------------

#### Note:

Provstiet har godkendt, at 55.000 kr. overføres mellem anlægsopgaver

### Bi-regnskab - projekt 'Nyt tag på Kapel'

#### Udgifter

Leverandør	2022	I alt
E.U. Larsen - Udskiftning af tag	415.830,95	
VMB Arkitekter	30.737,95	
E.U. Larsen - Armaturer på loft	7.057,15	
Helge og Michael - guldbelægning af kapelkors	38.466,00	
E.U. Larsen - Nedtagning af kors og levering	6.703,75	
<b>Udgifter i alt</b>	<b>498.795,80</b>	<b>498.795,80</b>

#### Financiering

Leverandør	2022	I alt
PU Anlægsmidler	500.000,00	500.000,00
<b>Financiering i alt</b>	<b>500.000,00</b>	<b>500.000,00</b>

<b>Overskud overført til drift</b>	<b>0,00</b>	<b>1.204,20</b>
------------------------------------	-------------	-----------------

## Alfsminde Legat - Regnskab 2022

Resultatopgørelse / Driftsregnskab		
Indtægter	Tekst	Beløb
2022	Aktieudbytte	2.004,80
2022	Gebyr	-1.348,00
2022	Den selvejende Institution af 29. okt.	10.000,00
2022	Negative renter	-523,39
	<b>Årets indtægter i alt</b>	<b>10.133,41</b>
<b>Udgifter</b>		
2022	Julehjælp udbetalt	10.400,00
	<b>Årets udgifter i alt</b>	
	<b>Årets resultat 2022</b>	<b>-266,59</b>

Balance / Status pr.31.12.2022		
Aktiver		Beløb
Opbevaringsdepot	i Danske bank	
<b>Beholdning</b>	pr. 31.12.2020	<b>289.947,13</b>
<b>Kursregulering i 2022</b>		<b>-52.931,96</b>
<b>Beholdning</b>	værdisat per 31.12.2022	<b>237.015,17</b>
<b>Likviditet</b>	Danske bank ultimo	<b>69.940,91</b>
<b>Aktiver i alt per 31.12.2022</b>		<b>306.956,08</b>
<b>Passiver</b>		
Egenkapital per 31.12.2020		360.154,63
Kursregulering i 2022		-52.931,96
Årets resultat		-266,59
<b>Egenkapital ultimo</b>		<b>306.956,08</b>
<b>Passiver i alt per 31.12.2022</b>		<b>306.956,08</b>



## Nordentoft Legat - Regnskab 2022

### Resultatopgørelse / Driftsregnskab

Indtægter	Tekst	Beløb
2022	Obl.renter	58,50
2022	Udtrukne obl- 7076906198	515,60
2022	Aktieudbytte-7076906198	11,76
	6 Nyk	2,38
	7 RD	6.000,00
23.11.2022	Selvejende Insti. Af 29. okt.	
	<b>Årets indtægter i alt</b>	<b>6.588,24</b>
<b>Udgifter</b>		
2022	Depotgebyr-7076906198	200,00
2022	Gebyr	300,00
	<b>Årets udgifter i alt</b>	<b>500,00</b>
	<b>Årets resultat 2022</b>	<b>6.088,24</b>

### Balance / status pr. 31.12.2022

Aktiver		Beløb
Opbevaringsdepot	i Danske bank	
<b>Beholdning</b>	pr. 31.12.2022	116.816,76
<b>Kursregulering i 2022</b>		-13.955,77
Beholdning	værdisat per 31.12.2022	102.860,99
Likviditet	Dansk Bank ultimo	43.869,61
	<b>Aktiver i alt</b>	<b>146.730,60</b>
<b>Passiver</b>		
Egenkapital primo		154.598,13
<b>Kursregulering i 2022</b>		-13.955,77
Årets resultat		6.088,24
Egenkapital ultimo		146.730,60
	<b>Passiver i alt</b>	<b>146.730,60</b>

## Peter Jensens Legat - Regnskab 2022

### Resultatopgørelse / Driftsregnskab

Indtægter	Tekst	Beløb
10.02.2022	Aktieudbytte	271,80
22.03.2022	Aktieudbytte	292,00
05.10.2022	Aktieudbytte	271,80
16.02.2022	Kollekt Brabrand kirke julehjælp	420,00
21.11.2022	Kollekt Brabrand kirke Julehjælp	1.689,00
28.11.2022	Kollekt Sdr. Årslev kirke Julehjælp	1.236,00
18.12.2022	Rotary ACRK Julehjælp	4.000,00
	<b>Årets indtægter i alt</b>	<b>8.180,60</b>
<b>Udgifter</b>		
<b>Renter</b>	Renter	142,63
31.03.2022	Bankgebyr	837,00
30.06.2022	Bankgebyr	837,00
30.09.2022	Bankgebyr	837,00
31.12.2022	Bankgebyr	837,00
22.12.2022	Julehjælp uddeling	2.000,00
	<b>Årets udgifter i alt</b>	<b>5.490,63</b>
	<b>Årets resultat 2021</b>	<b>2.689,97</b>

### Balance / Status pr. 31.12.2022

Aktiver	Beløb
Opbevaring i Danske bank ( Depot 7076916751 )	
<b>Beholdning</b> pr. 31.12.2022	145.443,60
<b>Kursregulering i 2022</b>	-9.753,38
<b>Beholdning</b> Værdisat pr. 31.12.2022 til kursværdi	135.690,22
<b>Likviditet</b> Danske bank ultimo	22.017,89
<b>Aktiver i alt</b>	<b>157.708,11</b>

Passiver	Beløb
<b>Beholdning</b>	164.771,52
<b>Kursregulering i 2022</b>	-9.753,38
<b>Årets resultat</b>	2.689,97
<b>Egenkapital ultimo</b>	157.708,11
<b>Passiver i alt</b>	<b>157.708,11</b>

Folkekirkens Familiestøtte 2017 - 2021

	2017	2018	2019	2020	2021	2022
<b>Indtægter:</b>						
PU-midler	500.000,00	600.000,00	500.000,00	638.000,00	650.760,00	1.286.823,00
Bidrag fra Brabrand kirke	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bidrag fra Helligåndskirken	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Andre indtægter	0,00	11.500,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00
<b>Indtægter i alt .....</b>	<b>575.000,00</b>	<b>611.500,00</b>	<b>510.000,00</b>	<b>638.000,00</b>	<b>650.760,00</b>	<b>1.286.823,00</b>
<b>Udgifter:</b>						
Løn, pension, ATP mm.	295.115,93	436.764,78	496.338,43	389.805,00	447.859,11	731.422,67
Refusion sygdomsfravær						-13.248,00
Anskaffelser	78.558,15	1.549,94	2.249,45	0,00	1.320,63	41.285,00
Befordring og transportudgifter	10.411,67	0,00	13.037,91	10.884,49	15.404,33	20.486,32
Driftsudgifter	28.372,94	0,00	5.000,00	1.638,75	271,20	3.131,35
Forplejning ved møder mm.	2.353,06	2.912,71	5.003,82	5.043,96	7.830,07	13.268,26
Annoncering & trykning mm.	6.124,44	9.949,19	6.568,88	1.415,30	5.496,70	25.494,79
Diverse omkostninger	2.759,35	6.400,00	781,65	40,00	13,82	0,00
Repræsentation	0,00	435,00	0,00	1.815,75	4.951,67	7.660,65
Formidling/foredrag mm.	0,00	0,00	35.000,00	6.600,00	42.000,00	46.150,00
Entre til foredrag & events						-1.858,40
Tilskud til Familiestøtte Aalborg				108.362,00	0,00	77.324,00
Corona' tilskud Kommune	0,00	0,00	0,00	0,00	-19.146,13	0,00
<b>Udgifter i alt .....</b>	<b>423.695,54</b>	<b>458.011,62</b>	<b>563.980,14</b>	<b>525.605,25</b>	<b>506.001,40</b>	<b>951.116,64</b>
<b>Årets resultat .....</b>	<b>151.304,46</b>	<b>153.488,38</b>	<b>-53.980,14</b>	<b>112.394,75</b>	<b>144.758,60</b>	<b>335.706,36</b>
<b>Akkumuleret resultat .....</b>	<b>151.304,46</b>	<b>304.792,84</b>	<b>250.812,70</b>	<b>363.207,45</b>	<b>307.966,05</b>	<b>643.672,41</b>
Note:	<i>Akkumuleret resultat/overskud</i>			363.207,45		
	<i>PU-besluttet medfinansiering af feriepengene i 2021</i>			200.000,00		
	<i>Projektetes reelle resultat/overskud</i>			163.207,45		