

ÅRSREGNSKAB 2023

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 2023 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 2023 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 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 2023 udgør 6.013.683 kr. Heri indgår 1.163.123 kr. til Folkekirkens Familiestøtte.

De samlede udgifter til drift udgør 6.361.210 kr. og årets resultat af driftsrammen udgør således et underskud på **347.526,87 kr.**, hvoraf de 145.918 kr. udgør underskud i projekt Folkekirkens Familiestøtte. Brabrand Kirke har dermed reelt et driftsunderskud på 201.609 kr.

Det kirkelige liv og årets aktiviteter i 2023 er nu igen i normal gænge efter et fald grundet covid-19 de forudgående tre år.

Udgifter til kirkebygning og sognegård (**formål 2**) udgør 697.994 kr. (budget 807.351 kr.). Det mindre forbrug skyldes primært, at det i 2023 ikke har været nødvendigt at foretage væsentlige nyanskaffelser, hverken i kirken eller sognegården. Heller ikke udgifterne til varme har været så høje som forventet. Derimod har udgifterne til indvendigt vedligehold i kirken været væsentligt højere end budgetlagt. Det skyldes dels problemer med kirkens højtalersystem, og i særdeleshed fejl på videotransmissionen til organisten, hvilket har krævet helt ny installation af kamera og skærm. Derudover har oversvømmelse af kirke og kirkegård grundet regnvand også været årsag til ekstra udgifter. Dette er anmeldt som forsikrings sag, som dog endnu ikke er afsluttet ved årets udgang.

De kirkelige aktiviteters (**formål 3**) udgifter udgør 4.091.092 kr. (budget 4.200.776 kr.). Heraf udgør udgifter til løn den væsentligste del med 3.247.592 kr. (budget 3.050.775 kr.). Specielt kan nævnes, at mindesamvær i sognegården efter bisættelser og begravelser igen i 2023 har overgået alle forventninger, og derved har øget indtægterne i denne formålsgruppe. Modsat udgør Folkekirkens Familiestøtte et underskud i forhold til det budgetlagte beløb. Det skyldes, at man efter aftale med provstiudvalget har valgt at bruge nogle af Familiestøttens frie midler til vikarsættelse i 4½ md. grundet orlov til den ene af koordinatorene.

Udgifterne til kirkegården (**formål 4**) udgør 423.967 kr. (budget 796.158 kr.). Heraf udgør udgifter til løn 1.852.893 kr. (budget 2.256.853 kr.). Det samlede resultatet skyldes primært, at lønomkostningerne har været lavere end forventet, hvilket skyldes langtidssygemeldinger og kortere sæsonansættelse end påtænkt. Omvendt har udgifterne til vedligeholdelse af kirkegårdsareal været større end forventet. Dette skyldes dels brug af driftsmidler til anlæggelse af en sti til kirkegårdens affaldsplads og dels oversvømmelse af stier på kirkegården i forbindelse med skybrud. Sidstnævnte er en del af ovenfor nævnte forsikrings sag.

Udgifter til præstebolig (**formål 5**) udgør 81.465 kr. (budget 11.687 kr.) Den store budgetoverskridelse skyldes dels, at vi i 2023 har valgt at udskifte sydvendte ruder i boligen på Årslev Markvej, og dels at præsteboligen på Nordentoftsvej er blevet renoveret, og der derfor ikke er indbetalt boligbidrag i årets første fire måneder.

Udgifter til administration og fællesudgifter (**formål 6**) udgør 1.088.117 kr. (budget 1.034.705 kr.). Heraf udgør udgifter til løn 592.005 kr. (budget 528.844 kr.) og øvrige udgifter 496.387 kr. (budget 505.861 kr.).

Udgifter til finansielle poster (**formål 7**) udgør et overskud på 21.427 kr. (budget -25.000 kr.). Resultatet skyldes kursgevinst på legater samt renteindtægter på opsparing.

Anlægsrammen:

De tildelte midler til anlægsarbejder i 2023 udgør 440.000 kr. samt videreførte anlægsmidler fra 2022 på i alt 233.518,76 kr. Der er således 673.518,76 kr. til rådighed for planlagte anlægsprojekter i 2023.

- Projektet 'helhedsplan kirkegården' har i 2023 forbrugt midler for 35.328,15 kr. Projektet har kørt over en årrække, og ultimo 2023 er en sydvestudgang i kirkegårdsdiget under anlæg. Projektet videreføres i 2024.
- Projektet 'vandudtag på kirkegården' er afsluttet i 2023 med et underskud på 631,71 kr.

- Projektet '2. etape af kirkegårdsbelysning' er videreført fra 2022, og er afsluttet i 2023 med et overskud på 160.881,30 kr. Af de overskydende midler er 50.000 kr. konverteret til projektet 'helhedsplan kirkegården', og de resterende 110.881,30 kr. er efter provstiets ønske deponeret som 'henlagte anlægsmidler'.
- Projekt 'klimasikring af kirke og kirkegård' er i 2023 kørt som et forprojekt, og forventes videreført i 2024.
- Projektet 'Nye skærme i kirken' er afsluttet i 2023 med et underskud på 11.348,39 kr.
- Projekt 'solceller på sognegård' afventer fortsat en endelig afklaring.
- Renovering af Præstebolig Nordentoftsvej er videreført fra 2022. Der er i 2023 brugt yderligere 1.032.403,76 kr. på renoveringen, og idet der ikke er tilført yderligere midler i 2023, har dette anlæg ved udgangen af 2023 oparbejdet et underskud på 1.176.867,44 kr. Der tilføres forventeligt anlægsmidler til dette projekt i løbet af 2024 og 2025.

Samlet set overføres et underskud i anlægsmidler på 680.019,35 kr. til 2024. De enkelte projekter fremgår af anlægsoversigten.

Resultatdisponering:

Tidligere års overskud udgjorde pr. 01.01.2023 i alt **2.187.503,39 kr.** De 'frie midler' ultimo året 2023 udregnes således:

Årets driftsunderskud	- 347.526,87 kr.
Afsluttede anlægsarbejder	- 11.980,10 kr.
'Frie midler' ultimo 2023 udgør således	1.827.996,42 kr.

I de frie midler på **1.827.996,42 kr.** indgår et oparbejdet overskud i projektet Folkekirkens familiestøtte fra 2017 til 2023.

Dette overskud fremkommer således:

Familiestøttens reelle frie midler ultimo 2022	643.672,41 kr.
Familiestøttens driftsunderskud fra 2023	-145.918,33 kr.
Familiestøttens reelle frie midler ultimo 2023	497.754,08 kr.

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

Brabrand sogns reelle frie midler bliver således:

Frie midler ultimo 2023	1.827.996,42 kr.
Familiestøttens opbyggede overskud	- 497.754,08 kr.
Egenbetaling af renovering af præstebolig	- 150.000,00 kr.
Brabrand sogns reelle frie midler	1.180.242,34 kr.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Fra år 2015 og til og med 2023 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 2023 indtægter på 465.120,58 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.

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 2023	Budget 2023*	Regnskab 2022
1 Fælles indtægter i alt	6.013.683,96	6.013.679,00	6.861.904,00
Øvrig drift i alt	-6.361.210,83	-6.875.677,00	-6.503.382,82
2 Kirkebygning og sognegård	-697.994,76	-807.351,00	-920.420,83
Indtægter	491.909,58	455.098,00	14.200,00
Udgifter, løn	-541.878,62	-531.449,00	-435.756,50
Udgifter, øvrig drift	-648.025,72	-731.000,00	-498.864,33
3 Kirkelige aktiviteter	-4.091.092,88	-4.200.776,00	-3.459.740,04
Indtægter	258.637,85	104.000,00	221.334,20
Udgifter, løn	-3.247.592,85	-3.050.775,00	-2.540.976,19
Udgifter, øvrig drift	-1.102.137,88	-1.254.001,00	-1.140.098,05
4 Kirkegård	-423.967,55	-796.158,00	-241.670,69
Indtægter	2.151.552,21	2.228.695,00	2.214.121,89
Udgifter, løn	-1.852.893,40	-2.256.853,00	-1.854.620,42
Udgifter, øvrig drift	-722.626,36	-768.000,00	-601.172,16
5 Præstebolig mv.	-81.465,00	-11.687,00	-709.129,64
Indtægter	127.359,37	127.313,00	124.142,72
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-208.824,37	-139.000,00	-833.272,36
6 Administration og fællesudgifter	-1.088.117,85	-1.034.705,00	-1.073.930,30
Indtægter	275,40	0,00	498,40
Udgifter, løn	-592.005,76	-528.844,00	-457.418,78
Udgifter, øvrig drift	-496.387,49	-505.861,00	-617.009,92
7 Finansielle poster	21.427,21	-25.000,00	-98.491,32
Indtægter	36.650,89	0,00	47,46
Udgifter, løn	0,00	0,00	-60.862,49
Udgifter, øvrig drift	-15.223,68	-25.000,00	-37.676,29
A Resultat af drift	-347.526,87	-861.998,00	358.521,18

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)	440.000,04	440.000,00	1.544.750,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-141.348,39	-130.000,00	-847.067,33
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-191.766,06	-310.000,00	-656.833,94
Udgifter Præstebollig ((85)+(86)+(87)+(88))	-1.032.403,76	0,00	-234.213,68
B Resultat af anlæg	-925.518,17	0,00	-193.364,95
C Resultatopgørelse	-1.273.045,04	-861.998,00	165.156,23

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
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	-2.187.503,39	359.506,93	-1.827.996,46
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-233.518,76	913.538,11	680.019,35
742010 Årsafslutningskonto	1.273.045,04	-1.273.045,04	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-611.394,79	-12.726,52	-624.121,31

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
771010-29	Årlige bevægelser vedr. arv og donationer

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 2023	Ultimo 2023
6.500.517,91	6.442.254,69
43.689,33	89.854,65
130.817,45	153.203,57
18.986,00	18.986,00
6.307.025,13	6.180.210,47
475.566,38	501.896,88
475.566,38	501.896,88
3.588.852,28	2.323.630,10
2.279.118,93	834.647,96
1.307.553,62	1.486.814,61
2.179,73	2.167,53
10.564.936,57	9.267.781,67

-3.451.402,94	-2.191.084,42
-18.986,00	-18.986,00
-400.000,00	-400.000,00
-611.394,79	-624.121,31
-2.187.503,39	-1.827.996,46
-233.518,76	680.019,35
-6.307.025,13	-6.155.504,23
-6.307.025,13	-6.180.210,47
0,00	24.706,24
0,00	0,00
-806.508,50	-921.193,02
-182.939,43	-171.710,12
-537.807,00	-658.690,00
-85.762,07	-90.792,90
-10.564.936,57	-9.267.781,67

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

I alt

Regnskab 2023	Budget 2023	Regnskab 2022	-- Regnskab 2023 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
6.013.683,96	6.013.679,00	6.611.904,00	6.013.683,96	0,00	0,00
0,00	0,00	250.000,00	0,00	0,00	0,00
6.013.683,96	6.013.679,00	6.861.904,00	6.013.683,96	0,00	0,00

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 2023	Budget 2023	Regnskab 2022	-- Regnskab 2023 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
465.120,58	453.098,00	0,00	465.120,58	0,00	0,00
-429.544,21	-354.747,00	-255.331,81	0,00	-140.320,61	-289.223,60
-45.303,87	-77.750,00	-95.892,12	0,00	-22.756,37	-22.547,50
-685.627,85	-814.952,00	-561.627,97	26.789,00	-378.801,64	-333.615,21
-2.639,41	-13.000,00	-7.568,93	0,00	0,00	-2.639,41
-697.994,76	-807.351,00	-920.420,83	491.909,58	-541.878,62	-648.025,72

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 2023	Budget 2023	Regnskab 2022	-- Regnskab 2023 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-599.714,84	-451.652,00	-507.783,91	0,00	-599.714,84	0,00
-793.398,98	-1.183.247,00	-778.546,06	207.713,16	-828.665,13	-172.447,01
-441.715,58	-521.641,00	-458.004,73	0,00	-11.442,46	-430.273,12
-144.281,70	-195.626,00	-115.071,42	25.199,20	-104.783,44	-64.697,46
-179.563,18	-210.343,00	-176.285,13	9.800,00	-42.176,42	-147.186,76
-436.103,12	-183.688,00	-277.080,93	0,00	-427.180,42	-8.922,70
-121.094,99	-135.999,00	-99.290,28	40,00	-108.026,04	-13.108,95
-1.373.020,49	-1.318.580,00	-1.045.477,58	15.885,49	-1.125.604,10	-263.301,88
-2.200,00	0,00	-2.200,00	0,00	0,00	-2.200,00
-4.091.092,88	-4.200.776,00	-3.459.740,04	258.637,85	-3.247.592,85	-1.102.137,88

4 Kirkegård

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

I alt

Regnskab 2023	Budget 2023	Regnskab 2022	-- Regnskab 2023 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-505.071,77	111.450,00	-333.292,00	1.140.974,41	-973.576,41	-672.469,77
1.753,10	-35.731,00	6.402,82	155.175,80	-106.604,94	-46.817,76
79.351,12	-871.877,00	85.218,49	855.402,00	-772.712,05	-3.338,83
-423.967,55	-796.158,00	-241.670,69	2.151.552,21	-1.852.893,40	-722.626,36

5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1
52 Præstebolig 2
53 Præstebolig 3

I alt

Regnskab 2023	Budget 2023	Regnskab 2022	-- Regnskab 2023 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-1.906,87	901,00	16.878,84	62.062,00	0,00	-63.968,87
0,00	0,00	-779.397,09	0,00	0,00	0,00
-79.558,13	-12.588,00	53.388,61	65.297,37	0,00	-144.855,50
-81.465,00	-11.687,00	-709.129,64	127.359,37	0,00	-208.824,37

Formål

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2023 heraf --		
	2023	2023	2022	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
6 Administration og fællesudgifter						
60 Fælles formål	-351.340,30	-388.562,00	-307.524,08	275,40	-145.640,78	-205.974,92
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-145.360,79	-114.000,00	-102.152,19	0,00	-45.564,33	-99.796,46
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-297.922,47	-206.484,00	-302.462,87	0,00	-188.878,31	-109.044,16
63 Bygning	-22.994,93	-50.000,00	-112.302,27	0,00	-17.295,96	-5.698,97
64 Økonomi	-68.133,16	-56.771,00	-58.030,04	0,00	-62.250,50	-5.882,66
65 Personregistrering - civil	-55.026,13	-61.783,00	-40.708,13	0,00	-54.846,94	-179,19
66 Personregistrering - kirkelig	-55.026,13	-58.149,00	-40.708,13	0,00	-54.846,94	-179,19
67 Efteruddannelse	-34.980,95	-35.595,00	-21.961,32	0,00	-22.682,00	-12.298,95
69 Forsikring/Arb. miljørådg./Stiftbidrag (PU)	-57.332,99	-63.361,00	-88.081,27	0,00	0,00	-57.332,99
I alt	-1.088.117,85	-1.034.705,00	-1.073.930,30	275,40	-592.005,76	-496.387,49

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2023 heraf --		
	2023	2023	2022	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
7 Finansielle poster						
72 Øvrige renteudgifter	-94,94	0,00	-46,31	0,00	0,00	-94,94
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	5.438,36	-25.000,00	-28.774,84	5.438,36	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	94,94	0,00	47,46	94,94	0,00	0,00
75 Kursgevinst/-tab	26.330,50	0,00	0,00	31.117,59	0,00	-4.787,09
76 Momsregulering	-10.341,65	0,00	-8.855,14	0,00	0,00	-10.341,65
79 Afregning - Lønmodtagernes Feriemidler	0,00	0,00	-60.862,49	0,00	0,00	0,00
I alt	21.427,21	-25.000,00	-98.491,32	36.650,89	0,00	-15.223,68

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2023 heraf --		
	2023	2023	2022	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
8 Anlægsramme						
80 Kirkebygning	0,00	-130.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
81 Sognegård	-141.348,39	0,00	-847.067,33	0,00	0,00	-141.348,39
83 Kirkegård	-191.766,06	-310.000,00	-656.833,94	0,00	0,00	-191.766,06
85 Præsteboliger	-1.032.403,76	0,00	-234.213,68	0,00	0,00	-1.032.403,76
92 Ligningsbeløb anlæg	440.000,04	440.000,00	1.455.000,00	440.000,04	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	0,00	0,00	89.750,00	0,00	0,00	0,00
I alt	-925.518,17	0,00	-193.364,95	440.000,04	0,00	-1.365.518,21

Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

Matr. nr ejerslav og sogn	Areal	Seneste ejendomsvurdering		Skyldig Grundskyld*	Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår
		Ejendomsværdi	Grundværdi		
4 AD Brabrand by	938	4.000.000			Præstebolig, Nordentoftsvej
1 AI Årslev by	1.008	3.600.000			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.

Kollekt indsamlet og afregnet

Kollekt Bibelselskabet betalt	635,00
Kollekt Brabrand Julehjælp betalt	1.790,50
Kollekt Danmission betalt	100,00
Kollekt Danmissson betalt	798,50
Kollekt DSUK betalt	1.906,00
Kollekt Folkekirkens Nødhjælp betalt	5.271,00
Kollekt Fredens Hus betalt	1.346,00
Kollekt hospicesagen betalt	538,50
Kollekt Julemærkehjemmene betalt	4.992,50
Kollekt Jysk børneforsorg betalt	1.378,00
Kollekt Kirkens korshær betalt	2.274,00
Kollekt Livsværkstederene betalt	170,00
Kollekt Livsværkstederne betalt	776,00
Kollekt Nikolajtjenesten betalt	998,32
Kollekt Red Barnet betalt	625,00
Hovedtotal	23.599,32

Styring anlægsaktiviteter 2023

pr. 31.12.2023 Brabrand

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

PS: Skriv ikke i gule felter - der ligger formler

Projekt	Videreførte anlægsmidler 2022 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge 2023	plus = hævede opsparringer minus = gennemførte opsparringer		plus = hjemtagne lån minus = betalte afdrag		Tilfølgende bevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Ekstern tilskud projekt	Midler til rådighed 2023	Regnskab for 2023 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2024 (+ eller -)
Helhedsplan-kirkegård - 8305	21.294,94	150.000,00							50.000,00		221.294,94	35.328,15		185.966,79
Kirkegården vandudtag - 8302		60.000,00									60.000,00	60.631,71	-631,71	0,00
Kirkegården klimaskiring		100.000,00									100.000,00			100.000,00
Henlæg af belsmidler iht. aftale med PU														110.881,30
Kirkegårdsbelysning, 2. etape - 8310	256.687,50								-50.000,00		206.687,50	95.806,20		0,00
Kirken - skærmme - 8107		130.000,00									130.000,00	141.348,39	-11.348,39	0,00
Solceller på sognegård	100.000,00										100.000,00			100.000,00
Renovering af Præstebolig Nordentoft - 8512	-144.463,68										-144.463,68	1.032.403,76		-1.176.867,44
Bevillinger i alt (netto)	233.518,76	440.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	673.518,76	1.365.518,21	-11.980,10	-680.019,35

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

Note 1

Note 2

Note 3

Note 4

Note 5

Note 6

Note 7

Note 8

Note 9

Note 10

Note 11

Note 12

Bi-regnskaber - afsluttede anlægsprojekter 2023

Bi-regnskab - projekt 'Vandudtag'

Udgifter

Leverandør	2023	I alt
JF Trans - Vandudtag	2.203,99	
Stukes Anlægsgartneri	33.333,84	
Stark	779,44	
Sanistål - vandhaner kirkegården	14.977,32	
Elneff VVS - tilslutte vandrør	9.337,12	
Udgifter i alt	60.631,71	60.631,71

Financiering

Leverandør	2023	I alt
PU Anlægsmidler	60.000,00	60.000,00
Financiering i alt	60.000,00	60.000,00

Overskud overført til drift	0,00	-631,71
------------------------------------	-------------	----------------

Bi-regnskab - projekt 'Nye Skærme i Kirken'

Udgifter

Leverandør	2023	I alt
Wuav - Skærme i Kirken	141.348,39	
Udgifter i alt	141.348,39	141.348,39

Financiering

Leverandør	2023	I alt
PU Anlægsmidler	130.000,00	130.000,00
Financiering i alt	130.000,00	130.000,00

Overskud overført til drift	0,00	-11.348,39
------------------------------------	-------------	-------------------

Alfsminde Legat - Regnskab 2023

Resultatopgørelse / Driftsregnskab

Indtægter	Tekst	Beløb
2023	Aktieudbytte	4.761,40
2023	Gebyr	-1.588,00
2023	Den selvejende Institution af 29. okt.	10.000,00
2023	Selvejende institution	2.000,00
	Årets indtægter i alt	15.173,40
Udgifter		
2023	Julehjælp udbetalt	14.800,00
	Årets udgifter i alt	
	Årets resultat 2023	373,40

Balance / Status pr.31.12.2023

Aktiver	Beløb
Opbevaringsdepot i Danske bank	
Beholdning pr. 31.12.2022	237.015,17
Kursregulering i 2023	9.847,57
Beholdning værdisat per 31.12.2023	246.862,74
Likviditet Danske bank ultimo	70.314,31
Aktiver i alt per 31.12.2023	317.177,05

Passiver	Beløb
Egenkapital per 31.12.2022	306.956,08
Kursregulering i 2023	9.847,57
Årets resultat	373,40
Egenkapital ultimo	317.177,05
Passiver i alt per 31.12.2023	317.177,05

Nordentoft Legat - Regnskab 2023

Resultatopgørelse / Driftsregnskab

Indtægter	Tekst	Beløb
2023	Udtrukne obi - 7076906198	51,43
2023	Aktieudbytte - 7076906198	1.417,90
	6 Nyk	9,62
	7 RD	1,03
	Selvejende Institution	5.000,00
	Årets indtægter i alt	6.479,98
Udgifter		
2023	Depotgebyr - 7076906198	200,00
2023	Gebyr	462,00
2023	Udligning udbetaling	6.000,00
	Konfirmandlegat	5.000,00
	Årets udgifter i alt	11.662,00
	Årets resultat 2023	-5.182,02

Balance / status pr. 31.12.2023

Aktiver	Beløb
Opbevaringsdepot i Danske bank	
Beholdning pr. 31.12.2022	102.860,99
Kursregulering i 2023	3.798,71
Beholdning værdisat per 31.12.2023	106.659,70
Likviditet Dansk Bank ultimo	38.687,59
Aktiver i alt	145.347,29

Passiver	Beløb
Egenkapital primo	146.730,60
Kursregulering i 2023	3.798,71
Årets resultat	-5.182,02
Egenkapital ultimo	145.347,29
Passiver i alt	145.347,29

Peter Jensens Legat - Regnskab 2023

Resultatopgørelse / Driftsregnskab

Indtægter	Tekst	Beløb
2023	Aktieudbytte	1.494,90
2023	Danske Bank	1.022,00
2023	Kollekt Brabrand kirke julehjælp	120,00
2023	Rotary ACRK Julehjælp	3.460,00
	Årets indtægter i alt	6.096,90
Udgifter		
2023	Bankgebyrer	3.508,00
2023	Julehjælp uddeling	6.300,00
	Årets udgifter i alt	9.808,00
	Årets resultat 2023	-3.711,10

Balance / Status pr. 31.12.2023

Aktiver	Beløb
Beholdning	pr. 31.12.2022
Kursregulering i 2023	135.690,22
Beholdning	12.684,22
	Værdisat pr. 31.12.2023 til kursværdi
	148.374,44
Likviditet	Danske bank 31.12.2023
	18.306,79
Aktiver i alt	166.681,23

Passiver	Beløb
Beholdning	157.708,11
Kursregulering i 2023	12.684,22
Årets resultat	-3.711,10
Egenkapital ultimo	166.681,23
Passiver i alt	166.681,23

Folkekirkens Familiestøtte 2017 - 2023

	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Indtægter:							
PU-midler	500.000,00	600.000,00	500.000,00	638.000,00	650.760,00	1.286.823,00	1.163.123,00
Bidrag fra Brabrand kirke	50.000,00	0,00	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	0,00
Andre indtægter	0,00	11.500,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Indtægter i alt	575.000,00	611.500,00	510.000,00	638.000,00	650.760,00	1.286.823,00	1.163.123,00
Udgifter:							
Løn, pension, ATP mm.	295.115,93	436.764,78	496.338,43	389.805,00	447.859,11	731.422,67	1.065.038,90
Refusion sygdomsfravær						-13.248,00	-23.600,00
Anskaffelser	78.558,15	1.549,94	2.249,45	0,00	1.320,63	41.285,00	155,00
Befordring og transportudgifter	10.411,67	0,00	13.037,91	10.884,49	15.404,33	20.486,32	19.189,92
Driftsudgifter	28.372,94	0,00	5.000,00	1.638,75	271,20	3.131,35	9.098,87
Forplejning ved møder mm.	2.353,06	2.912,71	5.003,82	5.043,96	7.830,07	13.268,26	10.008,52
Annoncering & trykning mm.	6.124,44	9.949,19	6.568,88	1.415,30	5.496,70	25.494,79	29.438,35
Diverse omkostninger	2.759,35	6.400,00	781,65	40,00	13,82	0,00	2.410,00
Repræsentation	0,00	435,00	0,00	1.815,75	4.951,67	7.660,65	39.100,17
Formidling/foredrag mm.	0,00	0,00	35.000,00	6.600,00	42.000,00	46.150,00	81.272,00
Entre til foredrag & events mm.						-1.858,40	-300,00
Tilskud til Familiestøtte Aalborg				108.362,00	0,00	77.324,00	77.229,60
Corona' tilskud Kommune	0,00	0,00	0,00	0,00	-19.146,13	0,00	0,00
Udgifter i alt	423.695,54	458.011,62	563.980,14	525.605,25	506.001,40	951.116,64	1.309.041,33
Årets resultat	151.304,46	153.488,38	-53.980,14	112.394,75	144.758,60	335.706,36	-145.918,33
Akkumuleret resultat	151.304,46	304.792,84	250.812,70	363.207,45	307.966,05	643.672,41	497.754,08
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			