

# ÅRSREGNSKAB 2020

for Tranbjerg Sogns Menighedsråd

i Århus Søndre Provsti

i Aarhus Kommune

Myndighedskode 8103

CVR-nr. 16978515

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: 2

## **Menighedsrådets erklæring**

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 for Tranbjerg 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 2020 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 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 Tranbjerg Sogn

### REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

#### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for kirkekassen for Tranbjerg Sogn (kirkekassen) for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020, der omfatter årsregnskabet, noter og bilag. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om folkekirken 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 folkekirken 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 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

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 2020 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2020. 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 folkekirken 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, 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 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.

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 ansvarlig 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 ingenting at rapportere i den forbindelse.

## ERKLÆRING I HENHOLD TIL ANDEN LOVGIVNING OG ØVRIG REGULERING

### Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

Menighedsrådet 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. Menighedsrådet 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. 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 29. Juni 2021

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab  
CVR-nr. 20 22 26 70



Søren Peter Nielsen  
Statsautoriseret revisor

## **Menighedsrådets kommentarer til årsregnskab 2020**

### **Generelt:**

2020 har været præget af flere begivenheder, som kommer til udtryk i årets resultat.

Coronakrisen har bevirket, at en del af vore udgifter til arrangementer er realiseret lavere end budgetteret. Til gengæld har vi købt inventar for ca. 391.000 kr. og færdiggjort omlægning af kirkegård for ca. 131.000 kr. Begge dele var ikke budgetteret.

Når dette tages i betragtning, må et underskud på 274.000 kr. anses for at være tilfredsstillende.

### **Kommentarer til enkelte punkter:**

#### **Kirkebygning og sognegård:**

Udgifter, øvrig drift kirkebygning underrealiseret med 73.000 kr., hvilket primært skyldes, at kirken ikke er kalket i 2020.

Udgifter øvrig drift sognegård overrealiseret med 354.000 kr., hvilket skyldes indkøb af nyt inventar.

#### **Kirkelige aktiviteter:**

Udgifter til diakonal virksomhed er underrealiseret med ca. 114.000 kr., hvilket må tilskrives corona-nedlukningerne, som har medført markant lavere aktivitetsniveau. Samme grund kan underrealisering på foredrags- og mødevirksomhed ca. 49.000 kr. tilskrives.

#### **Kirkegård:**

Der er væsentlige negative afvigelser på to områder:

Løn overrealiseres med 126.000 kr. Skyldes, at der er ansat yderligere 1 deltidsmedarbejder. Var ikke budgetteret.

Øvrige udgifter er overrealiseret med 127.000 kr. Det skyldes udgifter til færdiggørelse af kirkegårdsomlægning. Var ikke budgetteret.

#### **Administration og fællesudgifter:**

Området er totalt set underrealiseret med 130.000 kr.

Afvigelsen skyldes hovedsageligt, at der var budgetteret med 100.000 kr. til menighedsrådsvalg, som ikke blev afholdt.

## **Samarbejder med andre menighedsråd mv.**

Tranbjerg sogns menighedsråd indgår i følgende samarbejder med andre menighedsråd mv.:

### **Personregistrering Syd**

I samarbejdet indgår følgende sogne: Kolt, Ravnsbjerg, Fredens, Skåde, Tranbjerg, Malling, Mårslet, Tiset og Astrup-Tulstrup-Hvilsted.

### **Regnskabskontor Aarhus Søndre Provsti**

I samarbejdet indgår samtlige sogne i provstiet.

### **Kirkegårdssamarbejde**

I samarbejdet indgår følgende sogne: Skåde, Fredens, Tranbjerg.

For Astrup-Tulstrup-Hvilsted sogne varetages den daglige kirkegårdsadministration.

### **Aarhus Søndre Provsti**

I samarbejdet indgår blandt andet personalekonsulent, den fælles anlægspulje, udviklingspulje til kirkegårde og aktiviteter samt undervisning af specialkonfirmander.

### **De fire Provstier i Aarhus**

Her tilbydes blandt andet deltagelse i Folkekirkens Sociale Arbejde, UngK, Skole-Kirke Samarbejde samt en fælles kommunikationsordning.

## 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.



	Regnskab 2020	Budget 2020*	Regnskab 2019
<b>1 Fælles indtægter i alt</b>	<b>4.519.656,00</b>	<b>4.519.650,00</b>	<b>4.474.656,00</b>
<b>Øvrig drift i alt</b>	<b>-4.759.742,51</b>	<b>-4.519.650,00</b>	<b>-4.727.269,58</b>
<b>2 Kirkebygning og sognegård</b>	<b>-901.751,36</b>	<b>-610.820,00</b>	<b>-593.279,41</b>
Indtægter	10.500,00	17.000,00	17.425,00
Udgifter, løn	-87.919,52	-91.520,00	-61.268,73
Udgifter, øvrig drift	-824.331,84	-536.300,00	-549.435,68
<b>3 Kirkelige aktiviteter</b>	<b>-2.110.547,92</b>	<b>-2.242.840,00</b>	<b>-2.042.250,22</b>
Indtægter	26.055,07	33.700,00	40.329,80
Udgifter, løn	-1.941.321,71	-1.977.240,00	-1.828.197,68
Udgifter, øvrig drift	-195.281,28	-299.300,00	-254.382,34
<b>4 Kirkegård</b>	<b>-880.281,37</b>	<b>-692.754,00</b>	<b>-1.352.953,46</b>
Indtægter	698.232,63	659.546,00	619.873,35
Udgifter, løn	-1.082.419,70	-977.000,00	-1.109.982,45
Udgifter, øvrig drift	-496.094,30	-375.300,00	-862.844,36
<b>5 Præstebolig mv.</b>	<b>-22.334,81</b>	<b>-500,00</b>	<b>29.066,88</b>
Indtægter	102.746,83	103.000,00	116.500,26
Udgifter, løn	-7.312,52	-7.500,00	-7.312,52
Udgifter, øvrig drift	-117.769,12	-96.000,00	-80.120,86
<b>6 Administration og fællesudgifter</b>	<b>-843.157,73</b>	<b>-973.022,00</b>	<b>-741.168,93</b>
Indtægter	800,00	0,00	2.375,00
Udgifter, løn	-468.088,55	-495.710,00	-462.284,01
Udgifter, øvrig drift	-375.869,18	-477.312,00	-281.259,92
<b>7 Finansielle poster</b>	<b>-1.669,32</b>	<b>286,00</b>	<b>-26.684,44</b>
<b>A Resultat af drift</b>	<b>-240.086,51</b>	<b>0,00</b>	<b>-252.613,58</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)	497.275,00	500.000,00	0,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-531.420,02	-500.000,00	-11.910,50
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
<b>B Resultat af anlæg</b>	<b>-34.145,02</b>	<b>0,00</b>	<b>-11.910,50</b>
<b>C Resultatopgørelse</b>	<b>-274.231,53</b>	<b>0,00</b>	<b>-264.524,08</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>
721110 Opsparing til anlæg	-250.404,14	-50.000,00	-300.404,14
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-22.909,30	0,00	-22.909,30
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-340.000,00	0,00	-340.000,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-125.114,24	-116.536,97	-241.651,21
741150 Hensættelse til ny port og internet/overvågning	0,00	-70.000,00	-70.000,00
741151 Hensættelse til renovering af sognegård	0,00	-100.000,00	-100.000,00
741152 Hensættelse til kirkegårdsrenovering	-131.679,00	131.679,00	0,00
741153 Hensættelse til orgel- og materielpladsrenov.	-88.089,50	88.089,50	0,00
741154 Hensættelse til køb af borde og stole i sal	-391.000,00	391.000,00	0,00
742010 Årsafslutningskonto	274.231,53	-274.231,53	0,00

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

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

**Værdipapirer****Likvide beholdninger**

638105	Bank drift og anlæg
638120-39	Opsparing til anlæg, inkl. renter
638140-60	Bank- og Girokonti
639110-30	Kontant- og udlægskasser

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

721110	Opsparing til anlæg
721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
741110	Menighedsrådets frie midler
741150-55	Frie midler - afgrænsede projekter

**Hensættelser**

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

**Lån****Skyldige omkostninger**

951510	Kreditorer
969020	Forskud på kommunal kirkeskat
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollektter og løndele

**Passiver i alt**

Primo 2020	Ultimo 2020
4.006.853,27	3.999.856,34
7.884,66	11.090,42
23.241,78	135.164,69
22.909,30	22.909,30
3.952.817,53	3.830.691,93
0,00	0,00
1.955.096,55	1.592.614,29
671.239,27	357.883,38
250.404,14	300.404,14
1.030.891,64	930.987,77
2.561,50	3.339,00
<b>5.961.949,82</b>	<b>5.592.470,63</b>

-1.349.196,18	-1.074.964,65
-250.404,14	-300.404,14
-22.909,30	-22.909,30
-340.000,00	-340.000,00
-125.114,24	-241.651,21
-610.768,50	-170.000,00
-3.952.817,53	-3.830.691,93
-3.952.817,53	-3.830.691,93
0,00	0,00
-659.936,11	-686.814,05
-205.631,82	-139.939,84
-376.638,00	-389.138,00
-77.666,29	-157.736,21
<b>-5.961.949,82</b>	<b>-5.592.470,63</b>

## Formål

### Indtægter

#### 1 Fælles indtægter i alt

10 Ligningsbeløb til drift

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
4.519.656,00	4.519.650,00	4.474.656,00	4.519.656,00	0,00	0,00
<b>4.519.656,00</b>	<b>4.519.650,00</b>	<b>4.474.656,00</b>	<b>4.519.656,00</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

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-10.208,80	-15.000,00	-11.735,97	0,00	0,00	-10.208,80
-53.611,23	-127.000,00	-88.889,61	0,00	0,00	-53.611,23
-46.937,19	-35.000,00	-97.368,63	0,00	0,00	-46.937,19
-790.994,14	-433.820,00	-395.285,20	10.500,00	-87.919,52	-713.574,62
<b>-901.751,36</b>	<b>-610.820,00</b>	<b>-593.279,41</b>	<b>10.500,00</b>	<b>-87.919,52</b>	<b>-824.331,84</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

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-438.444,67	-430.000,00	-411.127,52	0,00	-438.444,67	0,00
-1.137.656,10	-1.100.550,00	-1.046.025,89	1.222,40	-1.081.847,92	-57.030,58
-181.714,18	-163.940,00	-203.368,24	0,00	-134.080,34	-47.633,84
-30.411,93	-144.350,00	-63.317,93	19.811,20	-25.213,00	-25.010,13
-39.009,25	-38.500,00	-34.785,03	0,00	0,00	-39.009,25
-140.214,58	-154.900,00	-161.689,48	0,00	-128.727,45	-11.487,13
-133.644,58	-152.400,00	-120.436,13	3.368,80	-133.008,33	-4.005,05
-9.452,63	-58.200,00	-1.500,00	1.652,67	0,00	-11.105,30
<b>-2.110.547,92</b>	<b>-2.242.840,00</b>	<b>-2.042.250,22</b>	<b>26.055,07</b>	<b>-1.941.321,71</b>	<b>-195.281,28</b>

#### 4 Kirkegård

40 Kirkegården

41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-895.773,66	-669.354,00	-1.350.175,97	621.708,88	-1.036.778,24	-480.704,30
15.492,29	-23.400,00	-2.777,49	76.523,75	-45.641,46	-15.390,00
<b>-880.281,37</b>	<b>-692.754,00</b>	<b>-1.352.953,46</b>	<b>698.232,63</b>	<b>-1.082.419,70</b>	<b>-496.094,30</b>

#### 5 Præstebolig mv.

51 Præstebolig 1

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-22.334,81	-500,00	29.066,88	102.746,83	-7.312,52	-117.769,12
<b>-22.334,81</b>	<b>-500,00</b>	<b>29.066,88</b>	<b>102.746,83</b>	<b>-7.312,52</b>	<b>-117.769,12</b>

## Formål

### 6 Administration og fællesudgifter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
	2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-302.129,94	-303.345,00	-324.150,09	800,00	-208.943,02	-93.986,92
61 Menighedsrådet/provstiuvalget	-125.561,47	-129.000,00	-125.054,84	0,00	-68.910,38	-56.651,09
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-83.066,02	-86.100,00	-86.261,48	0,00	-14.874,96	-68.191,06
63 Bygning	-15.788,04	-21.300,00	-18.143,04	0,00	-14.000,04	-1.788,00
64 Økonomi	-13.788,00	-15.600,00	-13.788,00	0,00	-12.000,00	-1.788,00
65 Personregistrering - civil	-60.135,17	-64.000,00	-62.866,07	0,00	-59.744,06	-391,11
66 Personregistrering - kirkelig	-90.202,76	-96.000,00	-93.520,41	0,00	-89.616,09	-586,67
67 Efteruddannelse	-43.227,34	-50.000,00	-17.385,00	0,00	0,00	-43.227,34
68 Menighedsrådsvalg/provstiuvalgsvalg	-1.581,75	-100.000,00	0,00	0,00	0,00	-1.581,75
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-107.677,24	-107.677,00	0,00	0,00	0,00	-107.677,24
<b>I alt</b>	<b>-843.157,73</b>	<b>-973.022,00</b>	<b>-741.168,93</b>	<b>800,00</b>	<b>-468.088,55</b>	<b>-375.869,18</b>

### 7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
	2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
72 Øvrige renteudgifter	-1.995,59	0,00	-14,51	0,00	0,00	-1.995,59
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	39,91	0,00	365,68	39,91	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	286,36	286,00	143,18	286,36	0,00	0,00
76 Momsregulering	0,00	0,00	-27.178,79	0,00	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>-1.669,32</b>	<b>286,00</b>	<b>-26.684,44</b>	<b>326,27</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.995,59</b>

### 8 Anlægsramme

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
	2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
83 Kirkegård	-531.420,02	-500.000,00	-11.910,50	0,00	0,00	-531.420,02
92 Ligningsbeløb anlæg	497.275,00	500.000,00	0,00	497.275,00	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>-34.145,02</b>	<b>0,00</b>	<b>-11.910,50</b>	<b>497.275,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-531.420,02</b>

**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		
Østerby, Tranbjerg 3 EL	993	2.550.000	734.300		Præstebolig, Kirkevænget 1
Jegstrup, Tranbjerg 6 AH		710.000			Kirketorvet 2 B, spejderhytte
Ejendomsværdi i alt		3.260.000			

*\*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.*

## Tranbjerg Kirke og Kirkegård

Regnskabsperiode 01-01-2020 – 31-12-2020

Denne rapport er lavet for perioden 01-01-2020 – 31-12-2020 Posteringstyper: primo, regnskab

Afgrænsning formål: -

Art: 972010 Kollekt m.v. til afregning						startsaldo	,00	
Dato	Bilagsnr	Formål	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
01-01-2020					Automatisk opstart ved afslutning af sidste år		-149,00	-149,00
10-02-2020	69				Afr Kirkens Korshær		149,00	,00
02-03-2020	187				Kollekt til folkekirkens nødhjælp		-54,00	-54,00
02-03-2020	187				KOLLEKT TIL FOLKEKIRKENS NØDHJÆLP		-21,00	-75,00
18-03-2020	212				Ovf. Kirkens Korshær kollektb feb 2020		75,00	,00
09-08-2020	578				MP 09-08		-65,50	-65,50
07-09-2020	627				Kollekt til Danmission		65,50	,00
20-09-2020	684				Kollekt 20/9		-662,50	-662,50
06-10-2020	681				Kollekt til Folkekir Nød		662,50	,00

Projektrejskab

Ny materialegård

Tranbjerg Kirke

Regnskab for 2019 – 2020



## Beskrivelse af projektets gennemførelse

Kirken materialegård var i en meget elendig stand og trængte til en kraftig renovering. Det var samtidig et ønske fra sognets side at få gården udvidet lidt, da det ville give en bedre funktionalitet og mere plads.

Det var en opgave, som sognets økonomi ikke selv kunne håndtere, hvorfor der søgtes om anlægsmidler fra Provstiet.

Før projektstart skønnede vi de samlede udgifter til kr. 600.000 med mulighed for at selvfinansiere kr. 100.000. Vi søgte derfor anlægsmidler fra Provstiet på kr. 500.000 inkl. moms. Indtil nu har vi fået udbetalt kr. 497.275.

Ombygningen og renoveringen af materialegården er nu afsluttet. De samlede udgifter hertil beløber sig til kr. 555.011, der således er kr. 44.989 under budgettet.

Vi anmoder ikke om yderligere anlægsmidler og dækker differencen kr. 57.736 ved egenfinansiering over regnskabsårene 2019-2020.

	Projektkode:	8310
Tranbjerg Sogn	Projektnavn:	Ny materielgård
Ombygning og renovering af materialegård til sikring af bedre funktionalitet og mere plads.		

Entreprisesnavn	Budget-overslag	Rest Beløb	Realiseret Sum	2019	2020
Rådgivning og byggetilsyn	15.000,00	-923,50	15.923,50	4.530,00	11.393,50
Anlægsgartner	565.000,00	44.914,73	520.085,27	11.500,00	508.585,27
Vognmandskørsel	20.000,00	1.148,25	18.851,75	7.560,50	11.291,25
Diverse	0,00	-150,00	150,00	0,00	150,00
<b>Samlede udgifter:</b>	<b>600.000,00</b>	<b>44.989,48</b>	<b>555.010,52</b>	<b>23.590,50</b>	<b>531.420,02</b>
<b>FINANSIERING:</b>					
Ligningsmidler	497.275,00		497.275,00		497.275,00
Frie midler	57.735,52		57.735,52	23.590,50	34.145,02
<b>FINANSIERING I ALT:</b>	<b>555.010,52</b>		<b>555.010,52</b>	<b>23.590,50</b>	<b>531.420,02</b>
<b>LIKVIDITETSVIRKNING:</b>	<b>-44.989,48</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## SPECIFIKATIONER TIL ENTREPRISEREGNSKAB

2019

Rådgivning og byggetilsyn			4.530,00
Dato	Bilagsnr.	Tekst	Beløb
06-09-2019	598	Honorar Klaus Kaack Andersen	4.530,00

Anlægsgartner			11.500,00
Dato	Bilagsnr.	Tekst	Beløb
31-12-2019	958	Topkapper / Fældning af træer	11.500,00

Vognmandskørsel			7.560,50
Dato	Bilagsnr.	Tekst	Beløb
20-11-2019	823	Tilst Vognmandsforretning	7.560,50

## SPECIFIKATIONER TIL ENTREPRISEREGNSKAB

2020

Rådgivning og byggetilsyn			11.393,50
Dato	Bilagsnr.	Tekst	Beløb
17-06-2019	425	Honorar Klaus Kaack Andersen	11.393,50

Anlægsgartner			508.585,27
Dato	Bilagsnr.	Tekst	Beløb
16-03-2020	216	Winther & Trolle A/S / Aconto nr. 1	345.946,31
31-03-2020	327	Winther & Trolle A/S / Aconto nr. 2	118.508,54
30-06-2020	509	Winther & Trolle A/S / Slutopgørelse	28.603,75
30-06-2020	510	Winther & Trolle A/S / Ekstraarbejde	15.526,67

Vognmandskørsel			11.291,25
Dato	Bilagsnr.	Tekst	Beløb
14-02-2020	105	Tilst Vognmandsforretning	3.889,30
14-02-2020	106	Tilst Vognmandsforretning	7.401,95

Diverse			150,00
Dato	Bilagsnr.	Tekst	Beløb
10-06-2020	435	SuperBrugsen / Kage v/afleveringsforretning	150,00

Menighedsrådets erklæring:

Menighedsrådet har behandlet og godkendt projektregnskabet for årene 2019-2020 for Tranbjerg Kirkes ombygning og reovering af materialegård på et ordinært menighedsrådsmøde, den xx. August 2020.

Projektregnskabet aflægges i overensstemmelse med regnskabsinstruksen og giver efter vor opfattelse et retvisende billede af den samlede økonomiske ramme.

Projektregnskabet indstilles hermed til Aarhus Søndre Provstis godkendelse.

Tranbjerg J, den ~~xx~~<sup>19</sup> august 2020



Henrik Riser

**BUDGET****Budgetsum****Ny materielgård****600.000,00****2019      2020****Rådgivning og byggetilsyn**

15.000,00

*Leverandør**Beløb*

Honorar Klaus Kaack Andersen	5000	10000	15.000,00
------------------------------	------	-------	-----------

**Anlægsgartner**

565.000,00

*Leverandør**Beløb*

Winther & Trolle jf. tilbud i indledende fase		395600	395.600,00
Anslået ekstraomkostninger ændringer		169400	169.400,00

**Vognmandskørsel**

20.000,00

*Leverandør**Beløb*

Tilst Vognmandsforretning		20000	20.000,00
---------------------------	--	-------	-----------

**Diverse**

0,00

*Leverandør**Beløb*

			0,00
--	--	--	------

## Regnskab for menighedspleje for Tranbjerg Sogn for 2020

<b>Saldo pr. 01.01.2020</b>	<b>7.893</b>
Indsamling i løbet af året	4.414
Salg af kopier mv.	950
Udbetaling af julehjælp (16 personer)	<u>-8.100</u>
<b>Saldo pr. 31.12.2020</b>	<b><u>5.157</u></b>