

ÅRSREGNSKAB 2020

for Gellerup Sogns Menighedsråd

i Århus Vestre Provsti

i Aarhus Kommune

Myndighedskode 9097

CVR-nr. 58097810

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: 3

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 for Gellerup 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 Gellerup Sogn

REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for kirkekassen for Gellerup 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 in-
genting 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 11. august 2021

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70



Søren Peter Nielsen
Statsautoriseret revisor

Kommentarer til årsregnskab for Gellerup kirkekasse

Gellerup sogn har, som landets øvrige sogne, måtte aflyse en stor del af de planlagte aktiviteter p.g.a. nedlukningen som følge af Covid-19, men har gennemført hvad der var muligt og forsvarligt. Samlet set har det økonomisk resulteret i et mindre overskud i forhold til budgettet.

Driften:

Ligningsbeløbet til drift udgør i 2020 4.821.640,00 kr.

De samlede udgifter til driften udgør 4.734.176,45 kr, hvilket medfører et overskud på driften på 87.463,55 i forhold til budgettet.

Dette kan opstilles således:

Hovedformål 2 – Kirkebygning og sognegård:

Budget: 933.650,00 kr

Udgifter: 968.871,39 kr, heraf løn 363.589,95 kr, og modregnede indtægter 3.400,00 kr (rundvisninger og udlejning af sognegården)

Hovedformål 3 – Kirkelige aktiviteter:

Budget: 3.179.550,00 kr

Udgifter: 3.190.919,22 kr, heraf løn 2.324.786,06 kr, og modregnede indtægter 38.972,24 kr (Diverse tilskud, Egen betalinger til arrangementer, Entre indtægter til koncerter, m.m.)

Hovedformål 5 – Præstebolig:

Budget: 18.600,00 kr i indtægter

Udgifter: 48.420,57 kr, indtægter 62.412,36 kr (Boligbidrag). Der er således et overskud på 13.991,79 kr.

Hovedformål 6 – Administration:

Budget: 757.034,00 kr

Udgifter: 627.397,08 kr, heraf løn 300.771,58 kr.

Anlæg:

Gellerup sogn har i 2020 modtaget 350.000,00 i anlægsligning til h.h.v. varmedæmpning i kirken (200.000,-) og Lydregulering i mødelokalet (150.000,-).

Desuden er der efter aftale med provstiet overført 250.000,00 af de frie midler fra driften til h.h.v. orgel reovering (200.000,-) og Reparation af vinduer til Gudrunsvej (50.000,-).

Fra tidligere år resterede fire anlægsarbejder:

Udskiftning af vinduer i kirken (90.000,-)

Fredpladsprojektet (104.172,-)

Forskønnelsesprojektet (308.750,-, hvor af 208.602,- er brugt i 2020)

Helhedsplanen (6.295.119,-)

Desuden var der på forhånd brugt 17.597,- til Lydregulering i mødelokalet.

Afsluttede anlægsarbejder:

Der er i 2020 afsluttet følgende anlægsarbejde:

Reparation af vinduer til Gudrunsvej:

Overført fra frie midler efter aftale med provstiet i 2020: 50.000,00 kr

Udgift: 46.719,00 kr

Overskud overført til driften: 3.281,00 kr

Videreførte anlægsmidler til 2021:

Følgende syv anlægsarbejder videreføres til 2021:

Udskiftning af vinduer i kirken: rest: 90.000,00. Beløbet vil muligvis blive konverteret til andet anlægsarbejde.

Fredpladsprojektet: rest: 104.172,00. Beløbet vil muligvis blive konverteret til andet anlægsarbejde.

Forskønnelsesprojektet: rest: 100.148,00.

Helhedsplanen: rest: 6.295.119,00

Varmedæmpning i kirken, 2020: rest: 200.000,00

Orgel renovering, 2020: rest: 200.000,00

Lydregulering i mødelokalet, 2020: rest 132.403,00.

I alt videreføres til 2021: 7.121.842, 00

Frie midler og Resultatdisponering:

Efter en gennemgang af de afgrænsede projekter i driften er de resterende midler genberegnet og sammen med ovenstående giver det følgende resultat for 2020:

Frie midler primo: 214.031,45

Årets overskud på driften: 87.463,55

Overskud på afsluttet anlæg: 3.281,00

Ændringer i afgrænsede projekter: 482.580,12

Frie midler ultimo: 463.956,48

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 anskaffelsesværdi (likviditet og opsparing til anlæg).

	Regnskab 2020	Budget 2020*	Regnskab 2019
1 Fælles indtægter i alt	4.821.640,00	4.821.634,00	6.884.576,00
Øvrig drift i alt	-4.734.176,45	-4.821.634,00	-5.192.522,70
2 Kirkebygning og sognegård	-968.871,39	-933.650,00	-964.729,85
Indtægter	3.400,00	10.000,00	7.000,00
Udgifter, løn	-363.589,95	-348.650,00	-362.556,79
Udgifter, øvrig drift	-608.681,44	-595.000,00	-609.173,06
3 Kirkelige aktiviteter	-3.190.919,22	-3.179.550,00	-3.311.717,66
Indtægter	38.972,24	0,00	41.634,55
Udgifter, løn	-2.324.786,06	-1.943.550,00	-2.638.670,14
Udgifter, øvrig drift	-905.105,40	-1.236.000,00	-714.682,07
4 Kirkegård	0,00	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00	0,00
5 Præstebolig mv.	13.991,79	18.600,00	-33.929,07
Indtægter	62.412,36	58.000,00	61.492,29
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-48.420,57	-39.400,00	-95.421,36
6 Administration og fællesudgifter	-627.397,08	-757.034,00	-932.149,52
Indtægter	650,00	0,00	18.427,50
Udgifter, løn	-300.771,58	-291.200,00	-303.652,55
Udgifter, øvrig drift	-327.275,50	-465.834,00	-646.924,47
7 Finansielle poster	39.019,45	30.000,00	50.003,40
A Resultat af drift	87.463,55	0,00	1.692.053,30
ANLÆGSBEVILLINGER			
Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	0,00	0,00	0,00
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	350.000,00	350.000,00	250.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-328.720,64	-600.000,00	-376.912,02
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	21.279,36	-250.000,00	-126.912,02
C Resultatopgørelse	108.742,91	-250.000,00	1.565.141,28

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-4.000.609,00	0,00	-4.000.609,00
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-200.000,00	0,00	-200.000,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-214.031,45	-249.925,03	-463.956,48
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-6.780.444,00	-341.398,00	-7.121.842,00
741150 Frie midler - Præsteløn	-1.100.000,00	651.321,84	-448.678,16
741151 Frie midler - Prøvehandlinger	-185.000,00	-218.809,72	-403.809,72
741152 Frie midler - Støtte til Livsværkstederne	-200.000,00	200.000,00	0,00
741153 Frie midler - Lyset i kirken ekstra	-250.000,00	0,00	-250.000,00
741154 Frie midler - Feriepenge hensættelse	-190.000,00	-7.000,00	-197.000,00
741155 Frie midler - dækning af underskud på drift	0,00	-142.932,00	-142.932,00
742010 Årsafslutningskonto	-108.742,91	108.742,91	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-125.048,09	-1.616,76	-126.664,85

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

612110-619019	Andre tilgodehavender
619030	Kirke- og præsteembedekapitaler

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
741150-55	Frie midler - afgrænsede projekter

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

951510	Kreditorer
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
969020	Forskud på kommunal kirkeskat
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og lønde

Passiver i alt

Primo 2020	Ultimo 2020
4.076.261,79	4.100.855,58
75.652,79	100.246,58
4.000.609,00	4.000.609,00
109.182,03	98.255,26
109.182,03	98.255,26
9.801.110,50	9.707.599,79
9.373.060,04	9.279.329,90
419.349,18	421.056,62
8.701,28	7.213,27
13.986.554,32	13.906.710,63

-13.245.132,54	-13.355.492,21
-4.000.609,00	-4.000.609,00
-200.000,00	-200.000,00
-125.048,09	-126.664,85
-214.031,45	-463.956,48
-6.780.444,00	-7.121.842,00
-1.925.000,00	-1.442.419,88
0,00	0,00
0,00	0,00
-741.421,78	-551.218,42
-237.501,75	-71.707,89
-49.219,07	0,00
-430.970,00	-459.839,00
-23.730,96	-19.671,53
-13.986.554,32	-13.906.710,63

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
4.821.640,00	4.821.634,00	6.146.864,00	4.821.640,00	0,00	0,00
0,00	0,00	737.712,00	0,00	0,00	0,00
4.821.640,00	4.821.634,00	6.884.576,00	4.821.640,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

- 21 Kirkebygning
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)
25 Tjenstlige lokaler i præstegård

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-828.821,85	-728.350,00	-721.793,92	3.400,00	-356.498,31	-475.723,54
-107.161,98	-193.000,00	-235.926,01	0,00	0,00	-107.161,98
-32.887,56	-12.300,00	-7.009,92	0,00	-7.091,64	-25.795,92
-968.871,39	-933.650,00	-964.729,85	3.400,00	-363.589,95	-608.681,44

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
-1.128.954,17	-845.075,00	-1.092.432,59	15.000,00	-524.344,14	-619.610,03
-815.572,94	-915.705,00	-849.409,74	1.950,00	-738.823,45	-78.699,49
-94.704,29	-128.250,00	-148.768,96	0,00	-71.006,69	-23.697,60
-441.162,30	-419.400,00	-446.478,46	14.646,24	-411.075,64	-44.732,90
-283.929,59	-351.500,00	-252.432,91	0,00	-161.437,56	-122.492,03
-118.995,58	-121.950,00	-118.721,44	0,00	-118.995,58	0,00
-132.233,97	-198.135,00	-219.151,86	6.675,00	-131.356,17	-7.552,80
-175.366,38	-199.535,00	-184.321,70	701,00	-167.746,83	-8.320,55
-3.190.919,22	-3.179.550,00	-3.311.717,66	38.972,24	-2.324.786,06	-905.105,40

4 Kirkegård

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1
52 Præstebolig 2

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
0,00	0,00	0,00	48.420,57	0,00	-48.420,57
13.991,79	18.600,00	-33.929,07	13.991,79	0,00	0,00
13.991,79	18.600,00	-33.929,07	62.412,36	0,00	-48.420,57

Formål

6 Administration og fællesudgifter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
	2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-118.380,16	-149.000,00	-153.455,60	0,00	0,00	-118.380,16
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-122.824,90	-168.311,00	-113.280,16	0,00	-39.611,36	-83.213,54
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-60.115,54	-84.000,00	-54.857,11	650,00	-16.831,21	-43.934,33
63 Bygning	-17.387,96	-33.288,00	-322.824,94	0,00	-12.099,96	-5.288,00
64 Økonomi	-21.760,00	-11.788,00	-13.738,06	0,00	-12.000,00	-9.760,00
65 Personregistrering - civil	-207.015,22	-203.980,00	-209.585,88	0,00	-207.015,22	0,00
66 Personregistrering - kirkelig	-13.213,83	-13.020,00	-13.377,82	0,00	-13.213,83	0,00
67 Efteruddannelse	-23.174,75	-50.000,00	-51.616,18	0,00	0,00	-23.174,75
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg	0,00	-1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-43.524,72	-42.647,00	586,23	0,00	0,00	-43.524,72
I alt	-627.397,08	-757.034,00	-932.149,52	650,00	-300.771,58	-327.275,50

7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
	2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
72 Øvrige renteudgifter	-158,22	0,00	0,00	0,00	0,00	-158,22
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	0,00	0,00	-4,20	0,00	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	50.007,60	30.000,00	50.007,60	50.007,60	0,00	0,00
75 Kursgevinst/-tab	-10.829,93	0,00	0,00	2.907,25	0,00	-13.737,18
I alt	39.019,45	30.000,00	50.003,40	52.914,85	0,00	-13.895,40

8 Anlægsramme

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
	2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	-328.720,64	-450.000,00	-264.534,42	0,00	0,00	-328.720,64
81 Sognegård	0,00	-150.000,00	-112.377,60	0,00	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	350.000,00	350.000,00	250.000,00	350.000,00	0,00	0,00
I alt	21.279,36	-250.000,00	-126.912,02	350.000,00	0,00	-328.720,64

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		
7Æ, Brabrand	1492	3.050.000	1.005.600		Præstebolig, Hejrebakken 1
Ejendomsværdi i alt		3.050.000			

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

Kollekt modtager**Bog**

Kirkens Nødhjælpsprojekt - flygtninge/syrien	
Livsværkstederne	3.331,00
Folkekirkens Nødhjælp	1.077,00
Kirkens nødhjælpsprojekt , flygtninge	
Kirkens Nødhjælpsprojekt, Kanafani	1.858,00
Samvirkende Menighedsplejer	1.390,00
Gettogether	
Tværkulturelt Center	175,00
Kirkens Sociale arbejde	5.153,00
Tro i dialog	816,00
Danmission Prey lang	1.236,50
	0,00
	<hr/>
	15.036,50

Styring anlægsaktiviteter 2020

pr. 31.12.2020, Gellerup

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet

Gennemførte opsparinger og hævede opsparinger

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	Viderførte anlægsmidler 2019 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge 2020	plus = hævede opsparinger minus = gennemførte opsparinger		plus = hjemtagne lån minus = betalte afdrag		Tillægsbevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksterne tilskud projekt	Midler til rådighed 2020	Regnskab for 2020 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Viderførte anlægsmidler til 2021 (+ eller -)
			Note 3	Note 4	Note 5	Note 6								
Viderførte midler fra tidl. år:														
8001		90.000									90.000	0		90.000
8100		104.172									104.172			104.172
8002		308.750									308.750	208.602		100.148
8003		6.295.119									6.295.119			6.295.119
1. Helhedsplan, adgangsforhold & Parkering mm.														
Anlægsmidler 2020:														
8004			200.000								200.000			200.000
8005											200.000			200.000
8006											50.000	46.719	3.281	0
8101		-17.597	150.000								132.403	0		132.403
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
Bevillinger i alt (netto)		6.780.444	350.000	0	0	0	0	250.000	0	0	7.380.444	255.321	3.281	7.121.842

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

Gellerup kirke

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

Denne rapport er lavet for perioden 01-01-2020 – 31-12-2020

Afgrænsning Art: 1 - 519999

Formål:8000 Kirkebygning							startsaldo	,00
Dato	Bilagsnr	Art	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
24-09-2020	537	512310			Hadbjerg tømrer udskift vinduer anlæg fra frie mid		46.718,75	46.718,75
Formål:8002 Forskønnelsesprojektet							startsaldo	,00
Dato	Bilagsnr	Art	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
05-02-2020	87	512310			Helge & Michael Jørgensen - maler		42.250,00	42.250,00
18-02-2020	101	512710			KontorMøbler - mødebord		4.068,75	46.318,75
19-02-2020	105	512710			Fischer - plisse		28.638,66	74.957,41
25-02-2020	204	512710			Jürgens dankort - planter m.m.		1.177,65	76.135,06
11-03-2020	155	512710			KontorMøbler - bordplader		2.007,50	78.142,56
24-03-2020	220	186840			Christina Overby Hansen - opdatering af design		8.800,00	86.942,56
27-03-2020	223	512710			Jysk Møbelfabrik - stole		60.000,00	146.942,56
19-06-2020	327	512710			A.I. gulve - tæppefliser		58.586,25	205.528,81
03-09-2020	504	512710			Fischer - plisse		3.073,08	208.601,89
05-10-2020	592	512310			Helge & Michael - male børnerum		10.312,50	218.914,39
05-10-2020	593	512310			Helge & Michael - male døre m.m.		40.562,50	259.476,89
03-11-2020	642	512710			M office - stole m.m.		20.025,00	279.501,89
03-11-2020	644	512710			Dan-bo - borde 1. rate		2.500,00	282.001,89

Anlægsregnskab - Vinduer til Gudrunsvej, 2020:

Udgifter:

Leverandør	2020
Hadbjerg tømrerfirma	46.718,75

Finansiering:

Godkendt overførsel fra drift:	50.000,00
Overskud tilbageført til drift	3.281,25