

# ÅRSREGNSKAB 2021

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: 1

## **Menighedsrådets erklæring**

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 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 2021 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 i overensstemmelse med den valgte regnskabspraksis.

Menighedsrådets forklaringer indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som den omhandler, og beskriver kirkekassens væsentligste risici og usikkerhedsfaktorer.

Menighedsrådet har etableret retningslinjer og procedurer, der sikrer, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Der er endvidere etableret retningslinjer og procedurer, der sikrer, at der tages skyldige økonomiske hensyn ved kirkekassens forvaltning, og at oplysningerne i årsregnskabet er dokumenterede og i overensstemmelse med regnskabs-bekendtgørelsen. Det er således vores opfattelse, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved kirkekassens forvaltning.

Årsregnskabet indstilles til provstiets godkendelse

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til menighedsrådet for Gellerup Sogn

### REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

#### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for kirkekassen for Gellerup Sogn (kirkekassen) for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021, 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 provstiudvalgskassernes 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 provstiudvalgskassernes 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 provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af kirkekassen i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

#### Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

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

#### Menighedsrådets ansvar for årsregnskabet

Menighedsrådet har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med lov om folkekirken økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016. Menighedsrådet har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som menighedsrådet anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er menighedsrådet ansvarlig for at vurdere kirkekassens evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre menighedsrådet enten har til hensigt at likvidere kirkekassen, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

#### Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for

offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiuvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiuvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af kirkekassens interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af menighedsrådet, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som menighedsrådet har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om menighedsrådets udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om kirkekassens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at kirkekassen ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med menighedsrådet om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

### **Udtalelse om menighedsrådets forklaringer til regnskabet**

Menighedsrådet er ansvarligt for menighedsrådets forklaringer til regnskabet.

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

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse menighedsrådets forklaringer til regnskabet og i den forbindelse overveje, om menighedsrådets forklaringer til regnskabet er væsentligt inkonsistente med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er væsentlig fejlinformation i menighedsrådets forklaringer til regnskabet, skal vi rapportere om dette forhold. Vi har intet at rapportere i den forbindelse.

## ERKLÆRING I HENHOLD TIL ANDEN LOVGIVNING OG ØVRIG REGULERING

### Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

Menighedsrådet er ansvarligt for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Menighedsrådet er også ansvarligt for, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet. Menighedsrådet har i den forbindelse ansvar for at etablere systemer og processer, der understøtter sparsommelighed, produktivitet og effektivitet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er vores ansvar at gennemføre juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision af udvalgte emner i overensstemmelse med standarderne for offentlig revision. I vores juridisk-kritiske revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de undersøgte dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med de relevante bestemmelser i bevillinger, love og andre forskrifter samt indgåede aftaler og sædvanlig praksis. I vores forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner understøtter skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er anledning til væsentlige kritiske bemærkninger, skal vi rapportere herom i denne udtalelse.

Vi har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse.

Aarhus, den 30. august 2022

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. Covid-19, men har gennemført, hvad der var muligt og forsvarligt. Arbejdet med projektet omkring Fredens Hus har haft høj prioritet, og der er nu godkendt vedtægt til Foreningen til stiftelse af Fredens Hus.

### **Driften:**

Ligningsbeløbet til drift udgør i 2021 kr. 4.918.068,00.

De samlede udgifter til driften udgør kr. 5.167.217,18, hvilket medfører et underskud på driften på kr. 249.149,18 mod et budgetteret underskud på kr. 142.932,00. Det skal dog bemærkes, at der i årets udgifter også indgår forbrug af reserverede frie midler på hhv. kr. 197.000,00 til frivillig indbetaling af feriemidler, kr. 448.678,16 til lokalfinansieret præst og kr. 340.725,00 i forbindelse med projektet Fredens Hus.

Dette kan opstilles således:

Hovedformål 2 – Kirkebygning og sognegård:

Budget: kr. 960.400,00

Udgifter: kr. 1.007.849,01, heraf løn kr. 344.791,18, og modregnede indtægter kr. 1.100,00 (rundvisninger og udlejning af sognegården)

Hovedformål 3 – Kirkelige aktiviteter:

Budget: kr. 3.278.340,00

Udgifter: kr. 3.261.233,75, heraf løn kr. 2.483.658,64, og modregnede indtægter kr. 12.353,64 (Diverse tilskud, Egen betalinger til arrangementer, Entre indtægter til koncerter, m.m.)

Hovedformål 5 – Præstebolig:

Budget: kr. 3.900,00 i udgifter

Udgifter: kr. 69.538,75, indtægter kr. 62.911,59 (Boligbidrag). Der er således et underskud på kr. 6.627,16

Hovedformål 6 – Administration:

Budget: kr. 631.361,00

Udgifter: kr. 641.461,20, heraf løn kr. 319.702,02

Hovedformål 7 – Finansielle poster.

Budget: kr. 186.998,00

Udgifter: kr. 250.046,06, heraf kr. 181.291,86 til frivillig indbetaling af feriemidler.

Yderligere kan nævnes:

- At der som planlagt er sket en frivillig indbetaling af feriemidler på kr. 181.291,86 mod budgetteret kr. 197.000,00.
- At de oprindeligt modtagne midler til lokal finansieret præst er opbrugt ultimo 2021, men nye modtages via ligningen i 2022.
- At de tidligere modtagne midler til projektet omkring Fredens Hus er næsten opbrugt ultimo 2021, men nye modtages via ligningen i 2022.
- At de reserverede frie midler til forbedring af lys i kirken fortsat henstår som reserverede.

### Anlæg:

Gellerup sogn har i 2021 modtaget kr. 600.000,00 i anlægsligning til hhv.:

- Belysning i kirken (250.000,-) og
- Orgelrenovering (350.000,-).

Af disse midler er brugt kr. 249.399,- til Belysning i kirken i 2021.

Yderligere er brugt kr. 18.278,00 til ny el-hovedtavle i forbindelse med et anlægsarbejde, der først modtages midler til i 2022.

Fra tidligere år resterede i 2021 fire gamle og tre nyere anlægsarbejder:

Gamle:

- Udskiftning af vinduer i kirken (rest kr. 90.000,-)
- Fredpladsprojektet (rest kr. 104.172,-)
- Forskønnelsesprojektet (rest ultimo 2021: kr. 23.645,-, da 3.103,- blev brugt i 2021)
- Helhedsplanen (rest kr. 6.295.119,-)

Fra 2020:

- Varmedæmpning i kirken (rest kr. 200.000,-)
- Orgel renovering (rest kr. 200.000,- er lagt sammen med beløbet modtaget i 2021)
- Lydregulering i mødelokalet (rest ultimo 2021: 36.715,-, da kr. 17.597,- var brugt på forhånd i 2020, og kr. 95.688,- blev brugt i 2021)

### Afsluttede anlægsarbejder:

Der er ingen afsluttede anlægsarbejder i 2021, og både gamle og nye anlægsarbejderne videreføres.

### Videreførte anlægsmidler til 2022:

Følgende otte anlægsarbejder videreføres til 2022:

- |   |  |
|---|--|
| - <b>Udskiftning af vinduer i kirken:</b> | rest: kr. 90.000,00. Beløbet vil muligvis blive  |
| konverteret til andet anlægsarbejde.      |  |
| - <b>Fredpladsprojektet:</b>              | rest: kr. 104.172,00. Beløbet vil muligvis blive |
| konverteret til andet anlægsarbejde.      |  |
| - <b>Forskønnelsesprojektet:</b>          | rest: kr. 23.645,00.                             |
| - <b>Helhedsplanen:</b>                   | rest: kr. 6.295.119,00                           |
| ▪ Varmedæmpning i kirken, 2020:           | rest: kr. 200.000,00                             |
| ➤ Orgel renovering, 2020+2021:            | rest: kr. 550.000,00                             |
| ▪ Lydregulering i mødelokalet, 2020:      | rest: kr. 36.715,00                              |
| ➤ Belysning i kirken, 2021:               | rest: kr. 601,00                                 |
| ❖ El-arbejder i 2022:                     | rest: kr. -18.278,00                             |

I alt videreføres til 2022: kr. 7.281.974, 00

**Frie midler og Resultatdisponering:**

Efter resultatdisponering kan de frie midler ultimo 2021 opstilles således:

Frie midler primo: kr. 463.956,48

Brug af reserverede frie midler i 2021:

Dækning af underskud på driften:	kr. 142.932,00
Feriemidler:	kr. 197.000,00
Prøvehandlinger/Fredens hus:	kr. 340.725,00
Lokalfinansieret præst:	<u>kr. 448.678,16</u>
I alt:	kr. 1.129.335,16

Årets resultat af driften:	kr. -249.149,18
Dækning af underskud på driften 2022:	kr. -403.810,00
Korrektion af anlæg fra 2020:	kr. 73.400,00
Afsluttede anlæg i 2021:	kr. 0,00
Oprundingsdifference:	kr. 0,92
Frie midler ultimo:	kr. 1.013.733,38



## 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 2021	Budget 2021*	Regnskab 2020
<b>1 Fælles indtægter i alt</b>	<b>4.918.068,00</b>	<b>4.918.067,00</b>	<b>4.821.640,00</b>
<b>Øvrig drift i alt</b>	<b>-5.167.217,18</b>	<b>-5.060.999,00</b>	<b>-4.734.176,45</b>
<b>2 Kirkebygning og sognegård</b>	<b>-1.007.849,01</b>	<b>-960.400,00</b>	<b>-968.871,39</b>
Indtægter	1.100,00	10.000,00	3.400,00
Udgifter, løn	-344.791,18	-370.400,00	-363.589,95
Udgifter, øvrig drift	-664.157,83	-600.000,00	-608.681,44
<b>3 Kirkelige aktiviteter</b>	<b>-3.261.233,75</b>	<b>-3.278.340,00</b>	<b>-3.190.919,22</b>
Indtægter	12.353,64	0,00	38.972,24
Udgifter, løn	-2.483.658,64	-2.709.300,00	-2.324.786,06
Udgifter, øvrig drift	-789.928,75	-569.040,00	-905.105,40
<b>4 Kirkegård</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00	0,00
<b>5 Præstebolig mv.</b>	<b>-6.627,16</b>	<b>-3.900,00</b>	<b>13.991,79</b>
Indtægter	62.911,59	61.500,00	62.412,36
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-69.538,75	-65.400,00	-48.420,57
<b>6 Administration og fællesudgifter</b>	<b>-641.461,20</b>	<b>-631.361,00</b>	<b>-627.397,08</b>
Indtægter	0,00	0,00	650,00
Udgifter, løn	-319.702,02	-294.300,00	-300.771,58
Udgifter, øvrig drift	-321.759,18	-337.061,00	-327.275,50
<b>7 Finansielle poster</b>	<b>-250.046,06</b>	<b>-186.998,00</b>	<b>39.019,45</b>
Indtægter	9.128,59	10.002,00	52.914,85
Udgifter, løn	-181.291,86	-197.000,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-77.882,79	0,00	-13.895,40
<b>A Resultat af drift</b>	<b>-249.149,18</b>	<b>-142.932,00</b>	<b>87.463,55</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)	600.000,00	600.000,00	350.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-366.467,08	-600.000,00	-328.720,64
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
<b>B Resultat af anlæg</b>	<b>233.532,92</b>	<b>0,00</b>	<b>21.279,36</b>
<b>C Resultatopgørelse</b>	<b>-15.616,26</b>	<b>-142.932,00</b>	<b>108.742,91</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	-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	-463.956,48	-549.776,90	-1.013.733,38
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-7.121.842,00	-160.132,00	-7.281.974,00
741150 Frie midler - Præsteløn	-448.678,16	448.678,16	0,00
741151 Frie midler - Prøvehandling	-403.809,72	340.725,00	-63.084,72
741153 Frie midler - Lyset i kirken ekstra	-250.000,00	0,00	-250.000,00
741154 Frie midler - Feriepenge hensættelse	-197.000,00	197.000,00	0,00
741155 Frie midler - dækning af underskud på drift	-142.932,00	-260.878,00	-403.810,00
742010 Årsafslutningskonto	15.616,26	-15.616,26	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	-126.664,85	10.988,05	-115.676,80

**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
741150-59	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 2021	Ultimo 2021
4.100.855,58	4.077.943,53
100.246,58	77.334,53
4.000.609,00	4.000.609,00
98.255,26	97.310,75
98.255,26	97.310,75
9.707.599,79	9.690.665,10
9.279.329,90	9.259.230,99
421.056,62	418.590,10
7.213,27	12.844,01
<b>13.906.710,63</b>	<b>13.865.919,38</b>

-13.355.492,21	-13.328.887,90
-4.000.609,00	-4.000.609,00
-200.000,00	-200.000,00
-126.664,85	-115.676,80
-463.956,48	-1.013.733,38
-7.121.842,00	-7.281.974,00
-1.442.419,88	-716.894,72
0,00	0,00
0,00	0,00
-551.218,42	-537.031,48
-71.707,89	0,00
0,00	-68.610,25
-459.839,00	-417.855,00
-19.671,53	-50.566,23
<b>-13.906.710,63</b>	<b>-13.865.919,38</b>

## Formål

### Indtægter

#### 1 Fælles indtægter i alt

10 Ligningsbeløb til drift

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
4.918.068,00	4.918.067,00	4.821.640,00	4.918.068,00	0,00	0,00
<b>4.918.068,00</b>	<b>4.918.067,00</b>	<b>4.821.640,00</b>	<b>4.918.068,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### Driftsudgifter

#### 2 Kirkebygning og sognegård

21 Kirkebygning

22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)

25 Tjenstlige lokaler i præstegård

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-806.704,39	-760.400,00	-828.821,85	1.100,00	-335.926,25	-471.878,14
-166.931,90	-195.000,00	-107.161,98	0,00	-1.668,63	-165.263,27
-34.212,72	-5.000,00	-32.887,56	0,00	-7.196,30	-27.016,42
<b>-1.007.849,01</b>	<b>-960.400,00</b>	<b>-968.871,39</b>	<b>1.100,00</b>	<b>-344.791,18</b>	<b>-664.157,83</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 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-1.242.117,10	-870.465,00	-1.128.954,17	0,00	-679.319,57	-562.797,53
-769.814,68	-898.550,00	-815.572,94	0,00	-721.915,05	-47.899,63
-77.819,89	-137.000,00	-94.704,29	0,00	-72.009,97	-5.809,92
-419.507,86	-458.600,00	-441.162,30	10.625,64	-374.574,75	-55.558,75
-254.011,78	-379.000,00	-283.929,59	0,00	-163.323,26	-90.688,52
-120.657,74	-123.050,00	-118.995,58	0,00	-120.654,40	-3,34
-201.888,95	-211.475,00	-132.233,97	0,00	-179.461,32	-22.427,63
-175.415,75	-200.200,00	-175.366,38	1.728,00	-172.400,32	-4.743,43
<b>-3.261.233,75</b>	<b>-3.278.340,00</b>	<b>-3.190.919,22</b>	<b>12.353,64</b>	<b>-2.483.658,64</b>	<b>-789.928,75</b>

#### 4 Kirkegård

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

#### 5 Præstebolig mv.

51 Præstebolig 1

52 Præstebolig 2

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-1.313,89	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.313,89
-5.313,27	-3.900,00	13.991,79	62.911,59	0,00	-68.224,86
<b>-6.627,16</b>	<b>-3.900,00</b>	<b>13.991,79</b>	<b>62.911,59</b>	<b>0,00</b>	<b>-69.538,75</b>

#### 6 Administration og fællesudgifter

60 Fælles formål

61 Menighedsrådet/provstiudvalget

62 Personale, inkl. delt medarbejder

63 Bygning

64 Økonomi

65 Personregistrering - civil

66 Personregistrering - kirkelig

67 Efteruddannelse

69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-114.466,24	-149.000,00	-118.380,16	0,00	0,00	-114.466,24
-111.969,04	-94.800,00	-122.824,90	0,00	-42.724,82	-69.244,22
-72.212,81	-53.000,00	-60.115,54	0,00	-16.299,96	-55.912,85
-19.388,40	-11.500,00	-17.387,96	0,00	-12.099,96	-7.288,44
-11.136,79	-12.000,00	-21.760,00	0,00	-12.000,00	863,21
-216.748,75	-204.920,00	-207.015,22	0,00	-216.742,56	-6,19
-13.835,12	-13.080,00	-13.213,83	0,00	-13.834,72	-0,40
-37.098,00	-50.000,00	-23.174,75	0,00	-6.000,00	-31.098,00
-44.606,05	-43.061,00	-43.524,72	0,00	0,00	-44.606,05
<b>-641.461,20</b>	<b>-631.361,00</b>	<b>-627.397,08</b>	<b>0,00</b>	<b>-319.702,02</b>	<b>-321.759,18</b>

## Formål

### 7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
	2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
72 Øvrige renteudgifter	45,27	0,00	-158,22	0,00	0,00	45,27
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	-77.928,06	0,00	0,00	0,00	0,00	-77.928,06
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	10.001,52	10.002,00	50.007,60	10.001,52	0,00	0,00
75 Kursgevinst/-tab	-872,93	0,00	-10.829,93	-872,93	0,00	0,00
79 Afregning - Lønmodtagernes Feriemidler	-181.291,86	-197.000,00	0,00	0,00	-181.291,86	0,00
<b>I alt</b>	<b>-250.046,06</b>	<b>-186.998,00</b>	<b>39.019,45</b>	<b>9.128,59</b>	<b>-181.291,86</b>	<b>-77.882,79</b>

### 8 Anlægsramme

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
	2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	-270.779,58	-600.000,00	-328.720,64	0,00	0,00	-270.779,58
81 Sognegård	-95.687,50	0,00	0,00	0,00	0,00	-95.687,50
92 Ligningsbeløb anlæg	600.000,00	600.000,00	350.000,00	600.000,00	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>233.532,92</b>	<b>0,00</b>	<b>21.279,36</b>	<b>600.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-366.467,08</b>



## Kollekter 2021

Kirkens Nødhjælpsprojekt - flygtninge/syrien	
Livsværkstederne	4.084,00
Folkekirkens Nødhjælp	0,00
Kirkens nødhjælpsprojekt , flygtninge	4.778,50
Kirkens Nødhjælpsprojekt, Kanafani	420,00
Samvirkende Menighedsplejer	1.741,00
Gettogether	0,00
Tværkulturelt Center	705,00
Kirkens Sociale arbejde	15.900,50
Gellerklub	120,00
Tro i dialog	2.199,00
Danmission Prey lang	1.834,00
	<hr/>
	31.782,00



## Styring anlægsaktiviteter 2021

pr. 31/12 2021, Gellerup

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet

Gennemførte opsparringer og hævede opsparringer

Hjemtagne lån og afdrag på lån

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

PS: Skriv ikke i gule felter - der ligger formler

Projekt	Videreførte anlægsmidler 2020 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge 2021	plus = hævede opsparringer minus = gennemførte opsparringer	plus = hjemtagne lån minus = betalte afdrag	Tillægsbevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksterne tilskud projekt	Midler til rådighed 2021	Regnskab for 2021 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2022 (+eller-)
Note 1	Note 2	Note 3	Note 4	Note 5	Note 6	Note 7	Note 8	Note 9	Note 10	Note 11	Note 12	
8011 2 nye el projekter - 5%midler PU 2022									0	18.278		-18.278
									0			0
<b>Videreførte midler fra tidligere år</b>									0			0
8001 A. Udsøftning af vinduer i kirken	90.000								90.000	0		90.000
												0
8100 B. Fredspladsprojektet (8100 HUSK 3080)	104.172								104.172			104.172
									0			0
8002 C. Instandsættelse og nye møbler i menighedsrådslokalet, ændret til forskønnelsesprojekt mm. (8000)	100.148								100.148	3.103		23.645
	-73.400								-73.400			0
8003 1. Helhedsplan, adgangsforhold & Parkering mm.	6.295.119								6.295.119			6.295.119
									0			0
									0			0
<b>Anlægsmidler 2020:</b>												
8004 Venmedampning, kirke, 2020	200.000								200.000			200.000
8005 Orgel, Kirke, 2020 fra fine midler	200.000											0
8101 Lydregulering i MR-lokalet, 2020	132.403								132.403	95.688		36.715
									0			0
<b>Anlægsmidler 2021:</b>												
8008 Belysning, kirke	250.000								250.000	248.399		601
8009 Orgel, kirke	350.000								550.000			550.000
									0			0
	7.048.442	600.000	0	0	0	0	0	0	7.648.442	366.468	0	7.281.974

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane