

ÅRSREGNSKAB 2020

for Helligånds Sogns Menighedsråd

i Århus Vestre Provsti

i Aarhus Kommune

Myndighedskode 9090

CVR-nr. 26445817

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 Helligånds 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 Helligånds Sogn

REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Konklusion med forbehold

Vi har revideret årsregnskabet for kirkekassen for Helligånds Sogn (kirkekassen) for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020, der omfatter årsregnskabet, noter og bilag. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om folkekirkens 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, bortset fra indvirkningerne af de forhold, der er beskrevet i "Grundlag for konklusion med forbehold", i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med lov om folkekirkens 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 med forbehold

Menighedsrådet har i 2018 og 2019 haft momspligtige indtægter over 50.000 kr. og burde have ladet sig momsregistrere. Det ses ikke at være sket i 2020, hvilket er i strid med momsloven og ledelsen kan ifalde ansvar herfor.

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 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 med forbehold.

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 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 folkekirkens 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, 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 15. september 2021

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70



Søren Peter Nielsen
Statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Driftsrammen: De modtagne ligningsmidler til drift i 2020 udgør i alt 4.471.844,74 kr. Heri indgår tillægsbevillinger fra 5% midlerne med 105.716,74 kr. til uforudsete udgifter.

De samlede udgifter til drift udgør 4.793.513,15 kr., (budget 4.354.100 kr.) og årets resultat af driftsrammen udgør således et underskud på 321.668,41 kr. i forhold til et budgetteret overskud på 12.023 kr.

I 2020 var nogle af årets store begivenheder i Helligåndskirken ansættelsen af kirkens nye kirkebogførende sognepræst Marie Petersen og fejringen af organist Anders Gadens 25 år jubilæum.

Det kirkelige liv og årets aktiviteter i 2020 var stærkt påvirket af Covid-19. Og driftsresultatet indeholder flere større besparelser, der er direkte afledt af, at flere planlagte aktiviteter er aflyst, eller ikke er gennemført på det planlagte og forventede niveau, på grund af Covid-19 og restriktionerne herfor.

Udgifter til **kirkebygning og sognegård** (formål 2) udgør 1.170.576,58 kr. (budget 961.063 kr.). Udgifter til løn udgør heraf 422.347,94 kr. (budget 380.063 kr.) og øvrige udgifter 748.228,64 kr. (budget 581.000 kr.). Udgifterne til løn vedrører bl.a. ekstra kirketjener-hjælp i forbindelse med barselsorlov. De øvrige udgifter indeholder indkøb af forskellige værnemidler mm. til Covid-19 forebyggelse, samt afholdte omkostninger til opgradering af AV-udstyr, antennesystem og projektor mm. i kirkens lokaler, hvortil der var modtaget midler i 2019 – og hvor omkostningerne først blev afholdt primo 2020.

Udgifter til **kirkelige aktiviteter** (formål 3) udgør 2.556.367,12 kr. (budget 2.525.491 kr.). Heraf udgør udgifter til løn den væsentligste del med 2.094.313,75 kr. (budget 2.105.291 kr.) og øvrige udgifter 518.753,87 kr. (budget 483.200 kr.). Der har været indtægter på 56.700,50 kr. (budget 63.000 kr.). Året 2020 har været kendetegnet ved et generelt lavere aktivitetsniveau end i 2019, da kirken gennem en længere periode har været lukket helt ned på grund af Covid-19. Det er dog lykkedes, i perioder, at gennemfører forskellige aktiviteter, ligesom der er arbejdet med forskellige digitale løsninger til f.eks. afholdelse af møder og live-optagelser af gudstjenester, så disse kunne tilgås, og ses, via kirkens hjemmeside og facebook.

Resultatet af **præsteboliger** (formål 5) udgør udgifter på i alt 165.071,21 kr. i forhold til budgetterede indtægter på 24.000 kr. Der har været indtægter på 110.004,58 kr. (budget indtægter 120.000 kr.) og øvrige udgifter på 275.075,79 kr. (budget 96.000 kr.). Den ene præstebolig har ikke været udlejet hele året på grund af renovering, ligesom der er afholdt betydelige omkostninger til 2 vandskader i 2020 i den ene præstebolig, hvor kirken endnu ikke har modtaget dækning herfor fra Forsikringsselskabet.

Udgiften til **administration og fællesudgifter** (formål 6) udgør 901.484,15 kr. (budget 891.546 kr.). Heraf udgør udgifter til løn i alt 451.521,88 kr. (budget 459.546 kr.) og øvrige udgifter på 452.377,27 kr. (budget 432.000 kr.) Der er modtaget indtægter på 2.415 kr. (budget 0 kr.).

Anlægsrammen: Midlerne til anlægsaktiviteter i 2020 udgør i alt 1.149.080 kr. Midlerne vedrører 7 anlægsprojekter og midlerne hertil er fremkomme via videreførte midler fra 2019 på 382.720, tildelte ligningsbeløb i 2020 på 654.000 kr., samt tildelt tillægsbevilling i 2020 på 112.360 kr. til renovering af præsteboligen på Septembervej.

Der har været afholdt udgifter til anlægsprojekterne for i alt 958.934 kr. og de 2 af anlægsprojekterne er gennemført og afsluttet i 2020. Resultatet af disse afsluttede projekter er et samlet overskud på 6.016 kr.

Der er 5 anlægsprojekter, som fortsætter i 2021 og de videreførte anlægsmidler hertil udgør 184.130 kr.

De enkelte projekter fremgår af den vedhæftede anlægsoversigt med bilag.

Resultatdisponering: Tidligere års overskud pr. 01.01.2020 udgjorde: 421.067,96 kr. Hertil fratrækkes årets driftsunderskud på 321.668,41 kr. og tillægges årets overskud fra de afsluttede anlægsarbejder på 6.016,30 kr., hvorefter Helligåndskirkens "frie midler" herefter ved årets udgang udgør 105.415,85 kr.

Anvendt regnskabspraksis

Hermed følger en beskrivelse af de principper for værdiansættelser, som anvendes i regnskabet.

Årsregnskabet for denne kasse er aflagt i overensstemmelse med Bekendtgørelse af Lov om folkekirkens økonomi og deraf følgende cirkulærer og vejledninger fra Kirkeministeriet. Regnskabet er aflagt på formål.

Generelt om indregning og måling

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, imens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Indtægter: Ligningsmidler indregnes i takt med at de modtages i kassen, og de periodiseres, hvor modtagelsen falder uden for regnskabsåret. Andre indtægter indregnes efter faktureringsprincippet.

Omkostninger: Regnskabets omkostninger indregnes i takt med afholdelsen, herunder løn og andre lønafhængige omkostninger samt omkostninger i øvrigt. Regnskabet er udgiftsbaseret og indeholder ikke afskrivninger, idet investeringer i materielle aktiver udgiftsføres ved etableringen/erhvervelsen.

Indtægter (udover den kirkelige ligning) og omkostninger er fordelt på formålene:

- Kirkebygning og sognegård
- Kirkelige aktiviteter
- Kirkegård
- Præsteboliger mv.
- Administration og fællesudgifter

Finansielle poster: Finansielle indtægter og omkostninger indeholder poster fra andre kirkelige institutioner, realkreditter og pengeinstitutioner mv.

Ekstraordinære poster: Ekstraordinære poster omfatter indtægter og omkostninger, der hidrører fra begivenheder, som ikke hører under kassens ordinære drift, og som derfor ikke forventes at være tilbagevendende.

Balancen

Materielle anlægsaktiver: Da regnskabet er udgiftsbaseret, er der ikke optaget værdi af ejendomme eller andre materielle aktiver, som kassen måtte eje.

Tilgodehavender: Tilgodehavender er indregnet til nominelt beløb eventuelt med fradrag for nedskrivningen af forventede tab.

Periodeafgrænsning: Periodeafgrænsningsposter omfatter forudbetalte udgifter vedrørende næste regnskabsår samt forud modtagne indtægter (ligningsmidler, bolig- og varmebidrag), der omfatter næste regnskabsår.

Gæld: Langfristet gæld til stiftet eller realkreditinstitutter samt andre finansielle forpligtelser optages til nominel værdi.

	Regnskab 2020	Budget 2020*	Regnskab 2019
1 Fælles indtægter i alt	4.471.844,74	4.366.123,00	4.629.619,00
Øvrig drift i alt	-4.793.513,15	-4.354.100,00	-4.370.940,26
2 Kirkebygning og sognegård	-1.170.576,58	-961.063,00	-893.187,01
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-422.347,94	-380.063,00	-366.046,56
Udgifter, øvrig drift	-748.228,64	-581.000,00	-527.140,45
3 Kirkelige aktiviteter	-2.556.367,12	-2.525.491,00	-2.674.814,67
Indtægter	56.700,50	63.000,00	147.691,12
Udgifter, løn	-2.094.313,75	-2.105.291,00	-2.194.977,33
Udgifter, øvrig drift	-518.753,87	-483.200,00	-627.528,46
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.	-165.071,21	24.000,00	19.355,38
Indtægter	110.004,58	120.000,00	124.838,12
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-275.075,79	-96.000,00	-105.482,74
6 Administration og fællesudgifter	-901.484,15	-891.546,00	-821.837,35
Indtægter	2.415,00	0,00	48.518,30
Udgifter, løn	-451.521,88	-459.546,00	-455.907,81
Udgifter, øvrig drift	-452.377,27	-432.000,00	-414.447,84
7 Finansielle poster	-14,09	0,00	-456,61
A Resultat af drift	-321.668,41	12.023,00	258.678,74

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)	766.360,00	654.000,00	1.280.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-545.908,68	-610.000,00	-148.678,34
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-413.025,02	-44.000,00	-769.482,29
B Resultat af anlæg	-192.573,70	0,00	361.839,37
C Resultatopgørelse	-514.242,11	12.023,00	620.518,11

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-200.000,00	0,00	-200.000,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-421.067,96	315.652,11	-105.415,85
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-382.720,00	198.590,00	-184.130,00
742010 Årsafslutningskonto	514.242,11	-514.242,11	0,00

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

612110-619019 Andre tilgodehavender

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

638105 Bank drift og anlæg
 638140-60 Bank- og Girokonti
 639110-30 Kontant- og udlægskasser

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

721140 Likviditet stillet til rådighed
 741110 Menighedsrådets frie midler
 741120 Videreførte anlægsmidler

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

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

Passiver i alt

Primo 2020	Ultimo 2020
58.730,13	164.622,55
58.730,13	164.622,55
0,00	0,00
1.447.580,72	798.546,36
1.036.391,84	379.521,41
409.954,63	413.279,63
1.234,25	5.745,32
1.506.310,85	963.168,91

-1.003.787,96	-489.545,85
-200.000,00	-200.000,00
-421.067,96	-105.415,85
-382.720,00	-184.130,00
0,00	0,00
0,00	0,00
-502.522,89	-473.623,06
-65.400,21	-50.270,27
-418.344,00	-403.824,00
-18.778,68	-19.528,79
-1.506.310,85	-963.168,91

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift
- 11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
4.366.128,00	4.366.123,00	4.471.856,00	4.366.128,00	0,00	0,00
105.716,74	0,00	157.763,00	105.716,74	0,00	0,00
4.471.844,74	4.366.123,00	4.629.619,00	4.471.844,74	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

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

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-85.653,58	-76.440,00	-73.579,51	0,00	-85.276,11	-377,47
-562.021,22	-525.236,00	-495.780,36	0,00	-162.024,28	-399.996,94
-139.476,55	-95.751,00	-78.762,54	0,00	-5.762,25	-133.714,30
-366.095,73	-235.236,00	-217.977,52	0,00	-162.024,28	-204.071,45
-17.329,50	-28.400,00	-27.087,08	0,00	-7.261,02	-10.068,48
-1.170.576,58	-961.063,00	-893.187,01	0,00	-422.347,94	-748.228,64

3 Kirkelige aktiviteter

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

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-1.650,00	-20.000,00	-3.650,00	0,00	0,00	-1.650,00
-1.244.639,91	-1.143.578,00	-1.155.295,90	12.906,50	-1.077.421,22	-180.125,19
-104.841,37	-122.105,00	-102.209,88	0,00	-86.318,33	-18.523,04
-458.399,74	-511.246,00	-480.421,46	12.960,00	-355.521,08	-115.838,66
-269.894,38	-229.237,00	-382.426,43	0,00	-74.572,61	-195.321,77
23.834,00	0,00	0,00	23.834,00	0,00	0,00
-153.908,98	-176.775,00	-227.475,46	7.000,00	-156.057,42	-4.851,56
-345.366,74	-321.350,00	-322.135,54	0,00	-344.423,09	-943,65
-1.500,00	-1.200,00	-1.200,00	0,00	0,00	-1.500,00
-2.556.367,12	-2.525.491,00	-2.674.814,67	56.700,50	-2.094.313,75	-518.753,87

4 Kirkegård

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig 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	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-141.571,09	10.500,00	4.867,74	48.453,58	0,00	-190.024,67
-23.500,12	13.500,00	14.487,64	61.551,00	0,00	-85.051,12
-165.071,21	24.000,00	19.355,38	110.004,58	0,00	-275.075,79

Formål

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	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-511.909,27	-496.610,00	-518.082,51	0,00	-280.327,95	-231.581,32
-93.707,72	-112.584,00	-133.170,53	0,00	-62.558,95	-31.148,77
-53.822,56	-59.900,00	-26.364,82	1.200,00	-6.428,52	-48.594,04
-46.059,73	-25.400,00	-13.887,96	0,00	-12.099,96	-33.959,77
-12.639,00	-11.800,00	-14.326,08	0,00	-11.000,00	-1.639,00
-51.402,77	-54.827,00	-54.470,11	0,00	-51.402,77	0,00
-27.703,73	-29.425,00	-29.229,72	0,00	-27.703,73	0,00
-23.899,45	-26.000,00	-19.225,00	1.215,00	0,00	-25.114,45
-80.339,92	-75.000,00	-13.080,62	0,00	0,00	-80.339,92
-901.484,15	-891.546,00	-821.837,35	2.415,00	-451.521,88	-452.377,27

7 Finansielle poster

- 72 Øvrige renteudgifter

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-14,09	0,00	-456,61	0,00	0,00	-14,09
-14,09	0,00	-456,61	0,00	0,00	-14,09

8 Anlægsramme

- 80 Kirkebygning
- 81 Sognegård
- 85 Præsteboliger
- 92 Ligningsbeløb anlæg
- 93 5% tillægsbevilling anlæg

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-21.925,00	-110.000,00	-19.775,00	0,00	0,00	-21.925,00
-523.983,68	-500.000,00	-128.903,34	0,00	0,00	-523.983,68
-413.025,02	-44.000,00	-769.482,29	0,00	0,00	-413.025,02
654.000,00	654.000,00	658.000,00	654.000,00	0,00	0,00
112.360,00	0,00	622.000,00	112.360,00	0,00	0,00
-192.573,70	0,00	361.839,37	766.360,00	0,00	-958.933,70

Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

Matr. nr ejerlav og sogn	Areal	Seneste ejendomsvurdering		Skyldig Grundskyld*	Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår
		Ejendomsværdi	Grundværdi		
8 QA, Hasle, Århus Jdr.	1.275	2.700.000	870.000		Præstebolig, Septembervej
8 OZ, Hasle, Århus Jdr.	882	2.400.000	705.200		Præstebolig, Novembervej
Ejendomsværdi i alt		5.100.000			

**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.*

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Indsamlede kollekter, kontant:	18.016,50
Indsamlede kollekter, Mobile Pay:	13.345,00
Indsamlede kollekter i alt:	31.361,50
Heraf afregnet til:	
* Bibelselskabet	436,50
* Blå Kors	378,00
* Diakonissestiftelsen	321,50
* Danske Sømands- og Udlandskirker	720,00
* Døvemenigheden	160,00
* Folkekirkens Nødhjælp	2.400,50
* Dansk Missionsråds Efterårskollekt	300,00
* Den Grønlandske Bibelsag	252,50
* Mission blandt hjemløse	285,00
* Unge hjemløse	1.124,50
* IKON, Danmission	281,50
* KFUM & K	671,00
* Kirkefondet	1.200,00
* Kirkens Korshær	515,00
* KLF, Kirke og Medier	686,00
* Kristelig Handicapforening	1.085,50
* Menighedsplejen	4.446,75
* Missionsprojekt	3.350,50
* Open Doors	1.155,00
* Sct. Nikolaj Tjenesten	654,50
* Spedalskhedsmissionen	890,00
* Sponsorbørn	8.333,75
* Studentermenigheden	397,00
* Tværkulturelt Center	247,00
* Y's Men, Århus	635,50
* Økumenisk Ungdom	434,00

Styring anlægsaktiviteter 2020

Helligåndskirken, pr. 31.12.2020

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet

Gennemførte opsparinger og hævdede 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	Videreførte anlægsmidler 2019 (+ eller -)	Anlægs- midler ifølge 2020	plus = hævdede opsparinger minus = gennemførte opsparinger	plus = hjemtagne lån minus = betalte afdrag	Tillægs- bevilgninger anlæg i 2020	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksterne tilskud projekt	Midler til rådighed 2020	Regnskab 2020 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-) i 2020	Videreførte anlægsmidler 2021 (+eller -)
Anlægsmidler 2019:												
Selvlukkende døre kirkebygning (8000)	30.000	0							30.000	25.538	4.462	0
Nye tagrender på kirken (8000)	40.000	0							40.000			40.000
Renovering af Septembervej (8500)	312.720	0			112.360				425.080	413.025		12.055
Nyt plankeværk, Novembervej		44.000							44.000			44.000
Ny elevator, sognegården		500.000							500.000	498.446	1.554	0
Renovering beplantning v/kirkebygning		50.000							50.000			50.000
Møbler forhal 6 gulv i kirkebygning		60.000							60.000	21.925		38.075
Bevilgninger i alt (netto)	382.720	654.000	0	0	112.360	0	0	0	1.149.080	958.934	6.016	184.130

Note 1

Note 2

Note 3

Note 4

Note 5

Note 6

Note 7

Note 8

Note 9

Note 10

Note 11

Note 12

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

Helligåndskirken – Bi-regnskaber på afsluttede anlægsprojekter i 2020

Byggeregnskab - Projekt ny elevator i sognegården	
Udgifter:	
Leverandør	2019
Schindler Elevatorer A/S	468.750,00
Priess El Service, installationsarbejde	29.696,18
Udgifter i alt	498.446,18
Finansiering:	
PU anlægsmidler i 2020	500.000,00
Overskud overført til drift	1.553,82

Byggeregnskab - Projekt selvlukkende døre i kirkebygningen			
Udgifter:			
Leverandør	2019	2020	I alt
El:con A/S,		25.537,50	25.537,50
Udgifter i alt	0,00	25.537,50	25.537,50
Finansiering:			
PU anlægsmidler	30.000,00	0,00	30.000,00
Finansiering i alt	30.000,00	0,00	30.000,00
Overskud overført til drift			4.462,50