

ÅRSREGNSKAB 2021

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 2021 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 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 Helligånds Sogn

REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for kirkekassen for Helligånds Sogn (kirkekassen) for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021, 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 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

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 revisors 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 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, idet revisionen udføres på grundlag af 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, idet revisionen udføres på grundlag af 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.
- 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 8. september 2022

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 2021 udgør i alt 5.014.727,93 kr. Heri indgår tillægsbevillinger fra 5% midlerne med 411.839,93 kr. til uforudsete udgifter.

De samlede udgifter til drift udgør 4.860.775,78 kr., (budget 4.709.567 kr.) og årets resultat af driftsrammen udgør således et overskud på 153.952,15 kr. i forhold til et budgetteret underskud på 106.678 kr.

I 2021 var én af årets store begivenheder i Helligåndskirken igen håndteringen af Covid-19 og bestræbelserne på at opretholde det kirkelige liv og samværet med menigheden. Der har været behov for at omstille mange aktiviteter for at kunne gennemføre dem på andre måder, og i første halvår havde kirken et langt lavere aktivitetsniveau end normalt. Der er foretaget betydelige investeringer i tekniske anlæg for at kunne live streame gudstjenester via hjemmesiden og andre sociale medier. Der har været stor søgning til disse digitale gudstjenester. Der har også i kælderens under Helligåndskirken været etableret et coronatestcenter.

Udgifter til **kirkebygning og sognegård** (formål 2) udgør 1.618.292,48 kr. (budget 929.818 kr.). Udgifter til løn udgør heraf 363.918,13 kr. (budget 381.818 kr.) og øvrige udgifter udgør 1.254.374,35 kr. (budget 548.000 kr.). De øvrige udgifter indeholder indkøb af forskellige værnemidler mm. til Covid-19 forebyggelse, samt ekstraordinære omkostninger til opgradering af AV-udstyr, lydanlæg og streamingudstyr til brug ved live-optagelser af gudstjenester mm, samt til etablering af ny belysning af alter og prædikestol mm. Endvidere er der indkøbt ny kopimaskine samt ny projektor til mødelokale.

Udgifter til **kirkelige aktiviteter** (formål 3) udgør 2.262.234,54 kr. (budget 2.611.453 kr.). Heraf udgør udgifter til løn den væsentligste del med 1.879.203,10 kr. (budget 2.273.453 kr.) og øvrige udgifter på 408.279,44 kr. (budget 418.000 kr.). Der har været indtægter på 25.248,00 kr. (budget 80.000 kr.). Der er omkostningsbesparelser på honorarer til foredragsholdere og eksterne koncertaktører, ligesom der har været færre lønudgifter til mindesamværsværter, kor og ekstra korister ved gudstjenester mm. Året 2021 har igen været kendetegnet ved et generelt lavere aktivitetsniveau end før Covid-19, da kirkens aktiviteter gennem en længere periode har været begrænset på grund af Covid-19 restriktioner. Det er alligevel lykkedes, i perioder, at gennemfører forskellige kirkelige aktiviteter, herunder gennemførelse af aktiviteter for konfirmander og minikonfirmander, den årlige Oddesundlejr, Kristendomskursus, enkelte koncertarrangementer og det årlige julemarked, samt en særlig social og diakonal indsats rettet mod børn, pensionister og plejehjemsbeboere mf.

Resultatet af **præsteboliger** (formål 5) udgør samlet indtægter på i alt 127.865,85 kr. i forhold til budgetterede indtægter på 12.700 kr. Der har været huslejeindtægter på 109.693,21 kr. (budget indtægter 109.200 kr.) og øvrige udgifter udgør indtægter på 18.172,64 kr. (budget udgifter på 96.500 kr.). De øgede indtægter vedrører en udbetalt forsikringsskadeerstatning for en vandskade i én af præsteboligerne.

Udgiften til **administration og fællesudgifter** (formål 6) udgør 856.997,08 kr. (budget 933.077 kr.). Heraf udgør udgifter til løn i alt 445.678,72 kr. (budget 468.077 kr.) og øvrige udgifter på 411.318,36 kr. (budget 465.000 kr.). Der er besparelse på kontorartikler og på udgifter til kopimaskine.

I forbindelse med overgangen til den nye ferielov, pr. 1. september 2020, blev størrelsen af de hensatte, og indefrosne, feriepenge for kirkens 7 fastansatte medarbejdere beregnet og hensat i regnskabet for 2020. Helligåndskirken har i 2021, jf. Kirkeministeriets og Aarhus Vestre Provstis anbefalinger, afregnet de hensatte feriepenge, 242.971,31 kr., til Lønmodtagernes Feriemidler.

Anlægsrammen: Midlerne til anlægsaktiviteter i 2021 udgør i alt 427.130 kr. Midlerne vedrører 8 anlægsprojekter og midlerne hertil er fremkomme via videreførte midler fra 2020 på 184.130 samt tildelte ligningsbeløb i 2021 på 243.000 kr. ,

Der har i 2021 været afholdt udgifter til anlægsprojekterne for i alt 322.276 kr. Der er 4 anlægsprojekter som er gennemført og afsluttet i 2021. Resultatet af disse afsluttede projekter er et samlet underskud på 78.146 kr.

Der er herefter 4 anlægsprojekter, som videreføres og fortsætter i 2022 og de videreførte anlægsmidler hertil udgør 182.999 kr.

De enkelte projekter fremgår af den vedhæftede anlægsoversigt med bilag.

Resultatdisponering: Tidligere års overskud, de frie midler, udgjorde pr. 01.01.2021 i alt 105.415,85 kr. Hertil skal lægges årets driftsoverskud på 153.952,15 kr. og fratrækkes årets underskud fra de afsluttede anlægsarbejder på 78.145,09 kr., hvorefter Helligåndskirkens "frie midler" herefter ved årets udgang udgør 181.222,91 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.

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 2021	Budget 2021*	Regnskab 2020
1 Fælles indtægter i alt	5.014.727,93	4.602.889,00	4.471.844,74
Øvrig drift i alt	-4.860.775,78	-4.709.567,00	-4.793.513,15
2 Kirkebygning og sognegård	-1.618.292,48	-929.818,00	-1.170.576,58
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-363.918,13	-381.818,00	-422.347,94
Udgifter, øvrig drift	-1.254.374,35	-548.000,00	-748.228,64
3 Kirkelige aktiviteter	-2.262.234,54	-2.611.453,00	-2.556.367,12
Indtægter	25.248,00	80.000,00	56.700,50
Udgifter, løn	-1.879.203,10	-2.273.453,00	-2.094.313,75
Udgifter, øvrig drift	-408.279,44	-418.000,00	-518.753,87
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.	127.865,85	12.700,00	-165.071,21
Indtægter	109.693,21	109.200,00	110.004,58
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	18.172,64	-96.500,00	-275.075,79
6 Administration og fællesudgifter	-856.997,08	-933.077,00	-901.484,15
Indtægter	0,00	0,00	2.415,00
Udgifter, løn	-445.678,72	-468.077,00	-451.521,88
Udgifter, øvrig drift	-411.318,36	-465.000,00	-452.377,27
7 Finansielle poster	-251.117,53	-247.919,00	-14,09
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-242.971,31	-247.919,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-8.146,22	0,00	-14,09
A Resultat af drift	153.952,15	-106.678,00	-321.668,41

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)	243.000,00	243.000,00	766.360,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-36.287,50	-143.000,00	-545.908,68
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-285.988,59	-100.000,00	-413.025,02
B Resultat af anlæg	-79.276,09	0,00	-192.573,70
C Resultatopgørelse	74.676,06	-106.678,00	-514.242,11

* 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	-105.415,85	-75.807,06	-181.222,91
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-184.130,00	1.131,00	-182.999,00
742010 Årsafslutningskonto	-74.676,06	74.676,06	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
 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
164.622,55	60.118,23
164.622,55	60.118,23
0,00	0,00
798.546,36	1.146.660,80
379.521,41	1.145.672,59
413.279,63	0,00
5.745,32	988,21
963.168,91	1.206.779,03

-489.545,85	-564.221,91
-200.000,00	-200.000,00
-105.415,85	-181.222,91
-184.130,00	-182.999,00
0,00	0,00
0,00	0,00
-473.623,06	-642.557,12
-50.270,27	0,00
0,00	-120.750,77
-403.824,00	-506.738,00
-19.528,79	-15.068,35
-963.168,91	-1.206.779,03

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

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

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
4.602.888,00	4.602.889,00	4.366.128,00	4.602.888,00	0,00	0,00
411.839,93	0,00	105.716,74	411.839,93	0,00	0,00
5.014.727,93	4.602.889,00	4.471.844,74	5.014.727,93	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 2021 heraf --		
2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-73.154,99	-76.800,00	-85.653,58	0,00	-73.077,50	-77,49
-561.719,09	-537.920,00	-562.021,22	0,00	-138.846,77	-422.872,32
-633.339,49	-80.778,00	-139.476,55	0,00	-5.827,94	-627.511,55
-319.952,95	-205.920,00	-366.095,73	0,00	-138.846,77	-181.106,18
-30.125,96	-28.400,00	-17.329,50	0,00	-7.319,15	-22.806,81
-1.618.292,48	-929.818,00	-1.170.576,58	0,00	-363.918,13	-1.254.374,35

3 Kirkelige aktiviteter

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

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-41.300,00	-20.500,00	-1.650,00	0,00	0,00	-41.300,00
-1.087.541,53	-1.214.196,00	-1.244.639,91	5.638,00	-974.104,05	-119.075,48
-104.689,27	-111.502,00	-104.841,37	0,00	-90.583,06	-14.106,21
-277.753,11	-464.947,00	-458.399,74	14.960,00	-226.411,81	-66.301,30
-231.372,79	-226.586,00	-269.894,38	0,00	-80.454,80	-150.917,99
-914,65	-40.000,00	23.834,00	0,00	0,00	-914,65
-187.312,88	-209.450,00	-153.908,98	4.650,00	-177.999,30	-13.963,58
-329.850,31	-322.772,00	-345.366,74	0,00	-329.650,08	-200,23
-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	0,00	0,00	-1.500,00
-2.262.234,54	-2.611.453,00	-2.556.367,12	25.248,00	-1.879.203,10	-408.279,44

4 Kirkegård

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
2021	2021	2020	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 2021 heraf --		
2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
101.666,68	-300,00	-141.571,09	51.604,21	0,00	50.062,47
26.199,17	13.000,00	-23.500,12	58.089,00	0,00	-31.889,83
127.865,85	12.700,00	-165.071,21	109.693,21	0,00	18.172,64

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 2021 heraf --		
2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-519.090,86	-527.940,00	-511.909,27	0,00	-305.550,66	-213.540,20
-99.345,13	-121.848,00	-93.707,72	0,00	-63.640,75	-35.704,38
-59.398,47	-68.012,00	-53.822,56	0,00	-6.428,52	-52.969,95
-13.888,38	-22.112,00	-46.059,73	0,00	-12.099,96	-1.788,42
0,00	-14.512,00	-12.639,00	0,00	0,00	0,00
-37.260,29	-57.088,00	-51.402,77	0,00	-37.259,17	-1,12
-20.700,28	-31.565,00	-27.703,73	0,00	-20.699,66	-0,62
-31.194,56	-20.000,00	-23.899,45	0,00	0,00	-31.194,56
-76.119,11	-70.000,00	-80.339,92	0,00	0,00	-76.119,11
-856.997,08	-933.077,00	-901.484,15	0,00	-445.678,72	-411.318,36

7 Finansielle poster

- 72 Øvrige renteudgifter
- 73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)
- 79 Afregning - Lønmodtagernes Feriemidler

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-150,49	0,00	-14,09	0,00	0,00	-150,49
-7.995,73	0,00	0,00	0,00	0,00	-7.995,73
-242.971,31	-247.919,00	0,00	0,00	-242.971,31	0,00
-251.117,53	-247.919,00	-14,09	0,00	-242.971,31	-8.146,22

8 Anlægsramme

- 80 Kirkebygning
- 81 Sognegård
- 82 Kirkekontor (udenfor kirke og sognegård)
- 85 Præsteboliger
- 92 Ligningsbeløb anlæg
- 93 5% tillægsbevilling anlæg

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0,00	0,00	-21.925,00	0,00	0,00	0,00
-36.287,50	-100.000,00	-523.983,68	0,00	0,00	-36.287,50
0,00	-43.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-285.988,59	-100.000,00	-413.025,02	0,00	0,00	-285.988,59
243.000,00	243.000,00	654.000,00	243.000,00	0,00	0,00
0,00	0,00	112.360,00	0,00	0,00	0,00
-79.276,09	0,00	-192.573,70	243.000,00	0,00	-322.276,09

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, kontakt:	8.909,25
Indsamlede kollekter, Mobile Pay:	18.353,25
Indsamlede kollekter i alt:	27.262,50
Heraf afregnet til:	
* Bibelselskabet	1.000,00
* Blå Kors	585,00
* Dansk Missionsråd	184,50
* Diakonissestiftelsen	614,00
* DSUK	499,50
* Døvemenheden	390,00
* Etiopisk Menighed	230,00
* Folkekirkens Familiestøtte	1.367,50
* Folkekirkens Mission	450,00
* Folkekirkens Nødhjælp	678,50
* Grønlandske Bibelsag	127,00
* IKON	390,00
* Jysk Børneforsorg	420,00
* KFUM	850,00
* Kirkefondet	750,00
* Kirkens Korshær	250,00
* Kristelig Handicapforening	300,00
* kræftens Bekæmpelse	433,00
* Menighedsplejen	5.379,00
* Missionsprojekt	5.500,00
* Sct. Nicolai Tjenesten	525,00
* Sponsorbørn	5.509,50
* Tværkulturelt Center	630,00
* Y-Men	200,00

Styring anlægsaktiviteter 2021

Helligåndskirken, pr. 31.12.2021

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 formiler

Projekt	Videreførte anlægsmidler 2020 (+ eller -)	Anlægs- midler ifølge 2021	plus = hævede opsparinger minus = gennemførte opsparinger	plus = hjemtagne lån minus = betalte afdrag	Tillægs- bevilgninger i 2021	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksterne tilskud projekt	Midler til rådighed 2021	Regnskab 2021 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-) i 2021	Videreførte anlægsmidler 2022 (+eller-)
Anlægsmidler 2021:												
Nye tagrender på kirken (8000)	40.000	0							40.000	0		40.000
Renovering af Septembervej (8000)	12.055	0							12.055	81.690	-69.635	0
Nyt plankeværk, Novembervej	44.000	0							44.000		44.000	0
Renovering af indkørsel, Novembervej	0	100.000							100.000	204.298	-104.298	0
Renovering beplantning v/kirkebygning	50.000	0							50.000	36.288	13.713	0
Møbler forhal & gulv i kirkebygning	38.075	0							38.075	0	38.075	0
Flisebelægning, udenfor kirke/sognegård	0	18.000							18.000	0		18.000
Træværk mellem kirke og tårn	0	25.000							25.000	0		25.000
Forprojekt, ombygning af sognegård/kontor	0	100.000							100.000	0		100.000
Bevilgninger i alt (netto)	184.130	243.000	0	0	0	0	0	0	427.130	322.276	-78.146	182.999

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 2021

Byggeregnskab - Projekt renovering af Septembervej				
Udgifter:				
Leverandør	2019	2020	2021	I alt
Invita, nyt køkken	221.348,79	0,00	0,00	221.348,79
Vestrup, gulv i kælder og skabe mm.	75.625,00	106.212,50	0,00	181.837,50
Jeres Gulvsliver, slibning og lak	8.031,25	0,00	0,00	8.031,25
Skovmanden, kørsel af affald mm.	4.275,00	0,00	0,00	4.275,00
Murermester Peter Nielsen	0,00	22.747,13	0,00	22.747,13
Aug. Andersen VVS	0,00	11.996,25	0,00	11.996,25
Skousen, hårde hvidevarer	0,00	25.100,00	0,00	25.100,00
Malerfirma Helge & Michael Jørgensen	0,00	135.746,88	0,00	135.746,88
Scan Office, møbler	0,00	28.125,00	0,00	28.125,00
Stofa	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00
Bauhaus	0,00	759,45	0,00	759,45
Bendt Hansen, kørsel affald	0,00	2.254,20	0,00	2.254,20
Flagstangsfabrikken, falgstang	0,00	3.295,00	0,00	3.295,00
Bilka, drivhus	0,00	11.186,00	0,00	11.186,00
Cito materielleje	0,00	3.818,76	2.312,65	6.131,41
MLI Murerentreprise, herregårdssten	0,00	4.655,80	0,00	4.655,80
Priess El	0,00	53.483,05	0,00	53.483,05
Sabro El	0,00	0,00	45.259,38	45.259,38
XL-Byg, fliser	0,00	0,00	14.047,30	14.047,30
Danturf, rullegræs	0,00	0,00	1.406,25	1.406,25
Vognmand Morten Nørgaard	0,00	0,00	4.150,01	4.150,01
Holdens Planteskole	0,00	0,00	14.514,75	14.514,75
Focus Rengøring	0,00	2.145,00	0,00	2.145,00
Udgifter i alt	309.280,04	413.025,02	81.690,34	803.995,40
Finansiering:				
PU anlægsmidler, tillægsbevilling	622.000,00	112.360,00		734.360,00
Finansiering i alt	622.000,00	112.360,00		734.360,00
Underskud overført til drift				-69.635,40

Byggeregnskab - Projekt nyt plankeværk og renovering af indkørsel Novembervej			
Udgifter:			
Leverandør	2020	2021	I alt
Ingolf Rasmussen Eftf.	0,00	202.735,00	202.735,00
Stofa	0,00	1.563,25	1.563,25
Udgifter i alt	0,00	202.735,00	204.298,25
Finansiering:			
PU anlægsmidler, nyt plankeværk	44.000,00	0,00	44.000,00
PU anlægsmidler, renovering af indkørsel		100.000,00	100.000,00
Finansiering i alt	44.000,00	0,00	144.000,00
Underskud overført til drift			-60.298,25

Byggeregnskab - Projekt renovering beplantning ved kirkebygning			
Udgifter:			
Leverandør	2020	2021	I alt
Vang Have og Anlæg	0,00	36.287,50	36.287,50
Udgifter i alt	0,00	36.287,50	36.287,50
Finansiering:			
PU anlægsmidler	50.000,00	0,00	50.000,00
Finansiering i alt	50.000,00	0,00	50.000,00
Overskud overført til drift			13.712,50

Byggeregnskab - Projekt møbler forhal & gulv i kirkebygning			
Udgifter:			
Leverandør	2020	2021	I alt
Møbepolstrer Jan Kjær	21.925,00		21.925,00
Udgifter i alt	21.925,00	0,00	21.925,00
Finansiering:			
PU anlægsmidler	60.000,00	0,00	60.000,00
Finansiering i alt	60.000,00	0,00	60.000,00
Overskud overført til drift			38.075,00