

ÅRSREGNSKAB 2024

for Helligånds Sogns Menighedsråd

i Vor Frue-Vesterbro Provsti

i Københavns Kommune

Myndighedskode 7002

CVR-nr. 46097718

Årsregnskabet indeholder:

Menighedsrådets erklæring
Revisors erklæring
Menighedsrådets forklaringer
Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskab i hovedtal
Årsregnskab for driften i hovedtal
Årsregnskab for godkendte projekter i hovedtal
Årsregnskab for godkendte anlæg i hovedtal

Forklaring til resultatdisponering
Finansiel status
Specifikation af driften
Specifikation af godkendte projekter
Specifikation af godkendte anlæg
Oversigt over faste ejendomme
Kollektregnskab

Bilag 1
Bilag 2

Antal vedhæftede biregnskaber: 3

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2024 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 udøvende regnskabsmæssige skøn for forsvarlige.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af kirkekassens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2024 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2024 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.

Her indsættes revisorerklæring automatisk ved offentliggørelse

Forklaringer til regnskabet

Årsregnskabet for 2024 viser et driftsunderskud på kr. -65.144

Menighedsrådet fik i 2024 bevilliget et stiftslån på kr. 10.000.000 til kirkens gulvprojekt, som først udbetales til anlægs-opsparingskonto i 2025.

Menighedsrådets frie midler er efter årets disponering på kr. 9.740.880.

Nogle af de primære årsager til årets driftsunderskud har været følgende:

Lønningerne steg jf. OK24 med 5%, hvilket var 2% mere end budgetteret, svarende til kr. 96.971.

Helligåndskirken lukkede d. 1. april 2024 pga. kirkens gulvprojekt og flyttede en del af sine aktiviteter til Christiansborgs Slotskirke. Det har været vanskeligt at budgetteret præcist, hvad disse ændringer betød for driften og der har været en del uforudsete udgifter, f.eks. leje af højtalere.

Formål 1 Fælles indtægter

Midler fra Reserven:

Der er modtaget kr. 259.240 til dækning af følgende uforudsete udgifter:

Kirketjenervikar kr. 136.727

Reparation af elevator kr. 69.187

Elektrisk Katafalk kr. 53.325

Formål 2 Bygning kr. 2.250.774

Resultatet på 118% af budget svarer til budgetoverskridelse på kr. 347.683

Overskridelse af budget på formål 2 skyldes primært ekstra udgifter til kirketjenervikar, reparation af elevator og køb af elektrisk katafalk, hvilket blev dækket af midler fra provstiudvalgets reserve.

Formål 3 Kirkelig aktivitet Kr. 4.120.982

Resultatet på 96,83 % af budgettet svarer til budgetoverskud på kr. 135.100

Overskuddet skyldes primært spredte besparelser.

Formål 5 Præstebolig kr. 304.697

Resultatet på 102,8 % af budget svarer til en overskridelse på kr. 6.197

Overskridelse skyldes primært en huslejestigning på embedsboligen og øgede udgifter til varme.

Formål 6 Administration og fællesudgifter Kr. 908.412

Resultatet på 113,32 % svarer til en budgetoverskridelse på kr. 106.779

Overskridelsen skyldes primært lønstigninger og prisstigninger på IT, Telefon/internet, gebyrer og kontorartikler, samt udgifter til obligatorisk kursus i arbejdsmiljø og kurser i førstehjælp og brand.

Kirken har modtaget følgende fondsmidler og tilskud i 2024

A.P. Møller Fonden: kr. 11.000.000 til renoveringsprojekt af kirkegulvet.

Augustinus Fonden kr. 25.000 (vdr. 2023) til kirkekoncerter

Augustinus Fonden kr. 25.000 til kirkekoncerter

Københavns Kommune: kr. 5.000 til kirkekoncerter

Demant Fonden kr. 10.000 til kirkekoncerter

Kulturnat København kr. 60.000 til Kulturnat 2024

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Babysalmesang og børnekor i Vor Frue - Vesterbro Provsti.
Vesterbro Sogn har regnskabet.

Citykirkefolder udgivet i samarbejde med Vor Frue Kirke, Frelser Kirke, Trinitatis Kirke, Garnison Kirke og Skt. Petri kirke.
Helligåndskirken har regnskabet.

Provstisamarbejder under Vor Frue-Vesterbro Provsti:
Diakonalt sognesamarbejde: Hugs & Food, værested for hjemløse
Folkekirkens Skoletjeneste og Folkekirkens skoletjeneste ungdom
Folkekirken Internationals
Bibliarium i Sct. Andreas Kirke
Efteruddannelse af præster
Musikpædagogiske aktiviteter
Farsi-talende konsulent, Migrantsamarbejde

Anvendt regnskabspraksis (Menighedsråd og selvstændige juridiske enheder)

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 og bevillingstyperne drift, projekt og anlæg.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udgiftsbaseret, hvilket betyder at indtægter indregnes i takt med, at de indtjenes, imens omkostninger indregnes med de beløb der vedrører regnskabsåret.

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

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

Resultatopgørelsen

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

Omkostninger: Regnskabets omkostninger indregnes i takt med afholdelsen, herunder løn og andre lønafhængige omkostninger samt omkostninger i øvrigt.

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

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

Aktiver

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter omfatter forudbetalte udgifter vedrørende næste regnskabsår.

Kirke- og præsteembedekapitaler som er indbetalt til stiftet opføres til nominel værdi under tilgodehavender, med en modpost under egenkapitalen.

Værdipapirer

Værdipapirer vedrørende frie midler, opsparinger og legater m.v. optages til dagsværdi på årets sidste dag.

Likvide beholdninger

Likvider omfatter indestående på bankkonti, opsparing, kontantkasser og udlægskasser.

Passiver

Egenkapital

Egenkapital omfatter opsparing til anlæg, likviditet som er stillet til rådighed, arv og donationer som der ikke kan disponeres over, langfristet gæld som følge af at materielle aktiver ikke er aktiveret, videreførte anlægsmidler, projektmidler og frie midler.

Hensættelser

Omfatter hensættelser til ikke afklarede forpligtelser, til vedligeholdelse af gravsteder samt arv og donationer til specifikke projekter og formål.

Lån

Lån omfatter stiftsmiddellån og lån optaget i realkreditinstitutioner.

Skyldige omkostninger

Periodeafgrænsningsposter omfatter forud modtagne indtægter (ligningsmidler, bolig- og varmebidrag), der omfatter næste regnskabsår.

Anden gæld omfatter mellemregninger med andre folkekirkelige institutioner, kollekter, løndele m.m.

Årsregnskab i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	7.472.546,95	10.152.350,00
Indtægter	7.472.546,95	10.152.350,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	3.261.165,73	-4.797.134,00
Indtægter	14.690.229,28	150.000,00
Udgifter, løn	-502.891,98	-485.900,00
Udgifter, øvrig drift	-10.926.171,57	-4.461.234,00
3 Kirkelige aktiviteter	-4.120.982,13	-4.256.083,00
Indtægter	163.364,51	40.000,00
Udgifter, løn	-3.710.905,80	-3.642.581,00
Udgifter, øvrig drift	-573.440,84	-653.502,00
4 Kirkegård	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
5 Præstebolig mv.	-304.697,26	-298.500,00
Indtægter	77.658,97	85.000,00
Udgifter, løn	-8.000,00	-8.000,00
Udgifter, øvrig drift	-374.356,23	-375.500,00
6 Administration og fællesudgifter	-908.412,48	-801.633,00
Indtægter	150,00	0,00
Udgifter, løn	-443.654,21	-432.000,00
Udgifter, øvrig drift	-464.908,27	-369.633,00
7 Finansielle poster	2.175,15	1.000,00
Indtægter	2.175,15	1.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
Resultat	5.401.795,96	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
721110 Opsparing til anlæg	-13.719.341,69	-5.502.482,43	-19.221.824,12
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-201.910,30	0,00	-201.910,30
721150 Langfristet gæld	0,00	10.000.000,00	10.000.000,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-280.609,16	-9.460.270,53	-9.740.879,69
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	-118.624,00	-439.043,00	-557.667,00
Samlet disponering af samlet resultat		-5.401.795,96	
Årets bevægelser på arv og donationer:	Primo	Disponering	Ultimo
721160 Arv og donationer	-374.620,57	-8.360,33	-382.980,90

Årsregnskab for driften i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	7.472.546,95	7.213.307,00
Indtægter	7.472.546,95	7.213.307,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-2.205.774,27	-1.858.091,00
Indtægter	142.641,98	150.000,00
Udgifter, løn	-502.891,98	-485.900,00
Udgifter, øvrig drift	-1.845.524,27	-1.522.191,00
3 Kirkelige aktiviteter	-4.120.982,13	-4.256.083,00
Indtægter	163.364,51	40.000,00
Udgifter, løn	-3.710.905,80	-3.642.581,00
Udgifter, øvrig drift	-573.440,84	-653.502,00
4 Kirkegård	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
5 Præstebolig mv.	-304.697,26	-298.500,00
Indtægter	77.658,97	85.000,00
Udgifter, løn	-8.000,00	-8.000,00
Udgifter, øvrig drift	-374.356,23	-375.500,00
6 Administration og fællesudgifter	-908.412,48	-801.633,00
Indtægter	150,00	0,00
Udgifter, løn	-443.654,21	-432.000,00
Udgifter, øvrig drift	-464.908,27	-369.633,00
7 Finansielle poster	2.175,15	1.000,00
Indtægter	2.175,15	1.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
Resultat af driftsbevillingen	-65.144,04	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
741110 Menighedsrådets frie midler	-280.609,16	-9.460.270,53	-9.740.879,69
		-9.460.270,53	
Disponering på tværs af bevillingstype*		9.525.414,57	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af driftsbevillingen		65.144,04	

Årsregnskab for godkendte projekter i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
3 Kirkelige aktiviteter	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
4 Kirkegård	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
5 Præstebolig mv.	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
6 Administration og fællesudgifter	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
7 Finansielle poster	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
Resultat af projektbevillingen	0,00	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
Disponering på tværs af bevillingstype*		0,00	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af projektbevillingen		0,00	

Arsregnskab for godkendte anlæg i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	0,00	2.939.043,00
Indtægter	0,00	2.939.043,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	5.466.940,00	-2.939.043,00
Indtægter	14.547.587,30	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-9.080.647,30	-2.939.043,00
3 Kirkelige aktiviteter	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
4 Kirkegård	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
5 Præstebolig mv.	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
6 Administration og fællesudgifter	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
7 Finansielle poster	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
Resultat af anlægsbevillingen	5.466.940,00	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
721110 Opsparing til anlæg	-13.719.341,69	-5.502.482,43	-19.221.824,12
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-201.910,30	0,00	-201.910,30
721150 Langfristet gæld	0,00	10.000.000,00	10.000.000,00
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	-118.624,00	-439.043,00	-557.667,00
		4.058.474,57	
Disponering på tværs af bevillingstype*		-9.525.414,57	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af anlægsbevillingen		-5.466.940,00	

FORKLARING TIL RESULTATDISPONERING

Helligåndskirkens Menighedsråds forklaring Resultatdisponering 2024

Se anlægsskemaets noter s. 2-3.

741110 Menighedsrådets Frie midler saldo efter disponering: kr. 9.740.879,69

Saldo på Frie midler skyldes dels et Stiftslån på kr. 10.000.000, og dels driftsunderskud på kr. 64.144,04 i 2024 og driftsunderskud i 2023.

Saldo i 2023 på Frie midler var misvisende idet anlægsmidler var placeret på forkert bankkonto. Beløbet på kr. 375.000 blev overført til korrekt konto i januar 2024.

Se uddybning nedenfor.

72110 Opsparing til anlæg: kr. 19.211.824,12

Opsparing til anlæg (Anlægsprojekt A4, Gulvprojekt) er øget med kr. 5.502.482,43.

Se anlægsskema.

721150 Langfristet gæld saldo efter disponering: kr. 10.000.000

Helligåndskirken fik i 2024 bevilliget et Stiftslån på kr. 10.000.000.

Pengene udbetales først i efteråret 2025 til gulvprojektets bankkonto til anlægsopsparing.

741120 midler til ikke-udført anlægsarbejde saldo: kr. 557.668

Indtastet i disponering: kr. 439.043

Anlægsprojekt A7 kalkning: 130.000 (Projektet afventer godkendelse fra frednings- og kirkelige myndigheder)

Anlægsprojekt A5 Præsteværelse klimasikring: 310.668 (Projektet er søgt igangsat i 2025).

Anlægsprojekt A6 røgmeldere: 117.000 (Projektet afventer rapport fra brandkonsulent og godkendelse).

Vedr. Frie midler i 2023:

Kr. 375.000,- i anlægsmidler til opsparing til gulvprojektet blev ved en fejl stående på driftskonto 638105 og ikke overført til bankkonto til anlægsopsparing. Havde vi overført beløbet til den korrekte konto inden 31.12. 2023 havde vi havde de Frie Midler været negativet 256.376.

Årsregnskab 2023 - Resultatdisponering				
Artskonto	Før disponering	Gennemført disponering	Manglende disponering	Efter disponering
721110	-15.605.258,67	1.885.916,98	-375.000,00	-14.094.341,69
721130	-201.910,30	0,00	0,00	-201.910,30
741110	-172.093,15	-108.516,01	375.000,00	94.390,84
741120	0,00	-118.624,00	0,00	-118.624,00
742010	1.658.776,97	-1.658.776,97		0,00
Sum	-14.320.485,15	0,00	0,00	-14.320.485,15

Anlægsskemaets noter skal anvendes således:

PS: Skriv ikke i røde felter - der ligger formler

Note 1	-118.625	Kontroltal - Skal være identisk med primosaldo på artskonto 741120
Note 2	2.939.043	Årets bevillinger til anlægsaktiviteter - vil svare til indtægt ført på formål 92
Note 3	-4.419.353	Årets bevægelser på opsparingskonti - excl. renter (fortegn skiftes) - se nedenfor
Note 4	0	Årets bevægelser på gæld
Note 5	0	Årets tillægsbevillinger til anlæg - vil svare til indtægt ført på Formål 93
Note 6	0	PU-Godkendte overførsler mellem drift og anlæg - indgår i beregning af frie midler
Note 7	0	PU-godkendte overførsler mellem anlægsaktiviteter - saldo skal være = 0
Note 8	11.000.000	Eksterne tilskud fra fonde m.v. (udgår hvis der blot er modposteret på Formål 8)
Note 9	9.638.315	Midler i alt til rådighed for anlægsaktiviteter i året
Note 10	9.080.647	Udgifter i alt bogført på formål 8 i året - afstemmes
Note 11	0	Opgjort overskud/underskud på afsluttede anlægsarbejder i året (normalt kun "tilfældigt" opståede overskud/underskud - ellers PU-godkendelse)
Note 12	-557.668	Saldo på artskonto 741120 - efter resultatdisponering

Resultatdisponering

En række af resultatdisponeringens konti dannes automatisk - men kan kontrolleres således:

Videreførte anlægsmidler

741120	-557.668	Note 12 - Ultimosaldo - videreførte anlægsmidler
	-118.625	Note 1 - Primosaldo - videreførte anlægsmidler
	-439.043	Årets disponering indtastes (med eventuelt fortegn)

Opsparingskonti

721110	-4.419.353	Note 3 - Bevægelser på opsparingskonti
	-608.544	Renter + kursgevinst værdipapir
	-5.027.897	Årets automatiske disponering kontrolleres

Langfristet gæld**721150** 0

Note 4 - Bevægelser på gæld - automatisk disponering kontrolleres

Frie midler**741110**Ved bogføring af resultatdisponeringen vil restbeløbet på
årsafslutningskontoen blive disponeret til frie milder.

Finansiell status**AKTIVER****Tilgodehavender**

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

Værdipapirer

581220-29	Værdipapirer gaver og donationer
581230-49	Værdipapirer opsparing til anlæg

Likvide beholdninger

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

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

721110	Opsparing til anlæg
721130	Kirke- og præsteembedekapital
721150	Langfristet gæld
721160	Arv og donationer
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler

Hensættelser

761110	Hensættelser
--------	--------------

Lån

841210-19	Stiftsmiddellån
-----------	-----------------

Skyldige omkostninger

969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
969030	Deposita mv.
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og lønde

Passiver i alt

Primo 2024	Ultimo 2024
440.107,24	10.466.558,48
107.627,26	158.215,17
130.569,68	10.106.433,01
201.910,30	201.910,30
8.130.980,64	8.247.526,72
348.592,80	338.516,80
7.782.387,84	7.909.009,92
6.273.531,22	11.737.410,58
305.857,16	360.753,71
5.936.953,85	11.312.814,20
30.720,21	63.842,67
14.844.619,10	30.451.495,78

-14.695.105,72	-20.105.262,01
-13.719.341,69	-19.221.824,12
-201.910,30	-201.910,30
0,00	10.000.000,00
-374.620,57	-382.980,90
-280.609,16	-9.740.879,69
-118.624,00	-557.667,00
-46.442,50	-46.442,50
-46.442,50	-46.442,50
0,00	-10.000.000,00
0,00	-10.000.000,00
-103.070,88	-299.791,27
-47.372,09	-209.432,81
-16.400,00	-2.000,00
-39.298,79	-88.358,46
-14.844.619,10	-30.451.495,78

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
1 Fælles indtægter i alt	7.472.546,95	7.213.307,00
10 Kirkelig ligning	7.213.307,04	7.213.307,00
Indtægter	7.213.307,04	7.213.307,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
19 Udbetaling fra reserven (PU)	259.239,91	0,00
Indtægter	259.239,91	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
2 Kirkebygning og sognegård	-2.205.774,27	-1.858.091,00
20 Fælles formål	-983.267,14	-1.094.400,00
Indtægter	2.641,98	0,00
Udgifter, løn	-51.466,23	-82.400,00
Udgifter, øvrig drift	-934.442,89	-1.012.000,00
21 Kirkebygning	-65.424,96	-60.050,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-65.424,96	-60.050,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-686.903,13	-295.641,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-16.856,26	-15.450,00
Udgifter, øvrig drift	-670.046,87	-280.191,00
23 Sognegård	-470.179,04	-408.000,00
Indtægter	140.000,00	150.000,00
Udgifter, løn	-369.144,53	-328.000,00
Udgifter, øvrig drift	-241.034,51	-230.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
3 Kirkelige aktiviteter	-4.120.982,13	-4.256.083,00
30 Fælles formål	-201.284,74	-260.921,00
Indtægter	50,00	0,00
Udgifter, løn	-68.157,67	-97.921,00
Udgifter, øvrig drift	-133.177,07	-163.000,00
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-2.187.431,69	-2.143.190,00
Indtægter	60.000,00	0,00
Udgifter, løn	-2.179.875,36	-2.123.190,00
Udgifter, øvrig drift	-67.556,33	-20.000,00
32 Kirkelig undervisning	-152.144,85	-168.170,00
Indtægter	4.080,00	0,00
Udgifter, løn	-48.045,00	-25.000,00
Udgifter, øvrig drift	-108.179,85	-143.170,00
33 Diakonal virksomhed	-185.718,57	-180.832,00
Indtægter	4.934,51	0,00
Udgifter, løn	-102.385,24	-97.500,00
Udgifter, øvrig drift	-88.267,84	-83.332,00
34 Kommunikation	-270.907,73	-275.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-204.770,14	-195.000,00
Udgifter, øvrig drift	-66.137,59	-80.000,00
35 Kirkekor	-935.870,92	-983.490,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-845.691,69	-892.490,00
Udgifter, øvrig drift	-90.179,23	-91.000,00
36 Kirkekoncerter	-177.523,15	-200.480,00
Indtægter	65.000,00	35.000,00
Udgifter, løn	-230.030,70	-186.480,00
Udgifter, øvrig drift	-12.492,45	-49.000,00
37 Foredrags- og mødevirksomhed	-10.100,48	-44.000,00
Indtægter	29.300,00	5.000,00
Udgifter, løn	-31.950,00	-25.000,00
Udgifter, øvrig drift	-7.450,48	-24.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
4 Kirkegård	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
5 Præstebolig mv.	-304.697,26	-298.500,00
51 Præstebolig 1	-304.697,26	-298.500,00
Indtægter	77.658,97	85.000,00
Udgifter, løn	-8.000,00	-8.000,00
Udgifter, øvrig drift	-374.356,23	-375.500,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
6 Administration og fællesudgifter	-908.412,48	-801.633,00
60 Fælles formål	-248.343,74	-191.000,00
Indtægter	150,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-248.493,74	-191.000,00
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-155.282,55	-179.400,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-112.383,41	-110.400,00
Udgifter, øvrig drift	-42.899,14	-69.000,00
62 Personale	-179.413,16	-146.600,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-114.179,17	-111.600,00
Udgifter, øvrig drift	-65.233,99	-35.000,00
63 Bygninger	-3.125,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-3.125,00	0,00
64 Økonomi	-139.787,17	-135.600,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-138.812,17	-135.600,00
Udgifter, øvrig drift	-975,00	0,00
65 Personregistrering - civil	-40.872,20	-37.200,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-40.872,20	-37.200,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
66 Personregistrering - kirkelig	-40.872,26	-37.200,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-40.872,26	-37.200,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
67 Efteruddannelse	-32.500,00	-20.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	3.465,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-35.965,00	-20.000,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg	-13.583,75	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-13.583,75	0,00
69 Forsikring/Arb. miljøråd./Stiftbidrag (PU)	-54.632,65	-54.633,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-54.632,65	-54.633,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
7 Finansielle poster	2.175,15	1.000,00
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	156,05	0,00
Indtægter	156,05	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	2.019,10	1.000,00
Indtægter	2.019,10	1.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af godkendte projekter

Regnskab	Budget
2024	2024

Specifikation af godkendte anlæg

		Regnskab	Budget
		2024	2024
A4	Kirkegulv 2024-25	5.027.896,96	0,00
21	Kirkebygning	5.027.896,96	0,00
	Indtægter	14.108.544,26	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-9.080.647,30	0,00
A5	Præstekontor 2023	322.043,04	0,00
21	Kirkebygning	322.043,04	0,00
	Indtægter	322.043,04	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
A6	Røgmeldere 2024	117.000,00	0,00
21	Kirkebygning	117.000,00	0,00
	Indtægter	117.000,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
A7	Kalkning Helligåndshuset	0,00	0,00
23	Sognegård	0,00	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

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				
Ejendomsværdi i alt					

**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.*

Kollekt indsamlet i 2024	
Libanon	10.290,00
Folkekirkens Nødhjælp	1.367,50
Hugs and Food	514,00
Danmission	-
Bibel-selskabet	136,00
Menighedsplejen	-
Indsamlet i alt	12.307,50

Tjektal:

12.307,50

Årsregnskab 2024

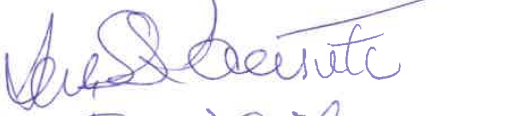
for

Helligåndskirkens Menighedspleje

feb 2025

Bestyrelsens erklæring

Bestyrelsen har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 for Menighedsplejen.

København	den	10/3-2025	2025
			
 Trup@Cib			

Den uafhængige revisors påtegning

Regnskabet er revideret. Bilagene er stikprøvevis gennemgået og beholdningerne afstemte.

Klein 25/2-25

Klein

ÅRSREGNSKAB 2024

	Regnskab 2024	Regnskab 2023
1 Indtægter i alt	37.072,12	129.741,31
2 Driftsudgifter i alt	122.768,40	205.534,94
Resultatopgørelse	-85.696,28	-75.793,63

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

Debitorer.....	
Mellemregning Helligaandskirken.....	
Værdipapir (581220) Anskaffelse: 800.000,-	
Andre tilgodehavender (periodeafgrænsningskonto).....	

Likvide beholdninger

Bank drift og anlæg (638110).....	
Kontant- og udlægskasser.....	

Aktiver i alt

Ultimo 2024	Primo 2024
0,00	0,00
0,00	0,00
769.691,65	733.934,25
467.670,33	553.227,92
1.672,25	20.363,50
1.239.034,23	1.307.525,67

PASSIVER**Egenkapital**

Egenkapital primo (Frie Midler) /egen.kap ulti.	
Årets resultat	
Kursregulering, værdipapire	
Egenkapital Ultimo	

Hensættelser

Fondsmidler	
Tinkorskassen	

Skyldige omkostninger

Kreditorer.....	
Fremmed kapital i alt	

Passiver i alt.....

1.114.318,81	1.127.902,78
-80.120,53	-75.793,63
35.757,60	62.209,66
1.069.955,88	1.114.318,81
50.000,00	50.000,00
87.018,44	89.913,44
32.059,91	53.293,42
169.078,35	193.206,86
1.239.034,23	1.307.525,67

0,00

0,00

Note

Indtægter	Regnskab	Regnskab
	2024	2023
1 Indtægter		
118075 Kirkekoncerter	11.233,00	27.657,88
118085 Udbttte udbetalt	11.454,79	0,00
118090 Julebazar	700,00	43.178,51
118091 Sommercafe	880,00	17.995,25
280520 Andagtspenge og kollekter	5.524,33	12.315,99
280530 Lysbøsse	7.280,00	28.593,68
<i>I alt, Indtægt</i>	37.072,12	129.741,31

Driftsudgifter	Regnskab	Regnskab
	2024	2023
3 Driftsudgifter		
Menighedsplejen		
224045 Legater,socialt arbejde kontant	22.901,75	2.600,00
224510 Kontingenter og tilskud til kirkelige organisatio	1.250,00	0,00
225010 Støtte HÅK kor, inkl. kortribune	35.469,20	0,00
225510 Støtte sogneudflugt	4113,45	26.716,04
225520 Støtte Kirkeligt arbejde	12.810,31	38.423,14
227005 Kirkekørsel svagføre	10.091,00	0,00
227075 Gebyrer og kassedifference	1.126,99	1.918,29
229110 Kasse og afrundingsdiff.	0,10	
228035 Mødeforplejning, MHPmøde	0,00	0,00
269010 Renteudgift, bank	0,00	0,00
290510 Legater og diakontalt arbejde	35.005,60	65.514,77
<i>I alt, Udgift/Indtægt</i>	122.768,40	132.572,24

Citykirkefolder Regnskab 2024	Indtægter	Udgifter
artskonto 972091		
Indtægter		
Overført fra 2023:	34.108	
Årsregning, 6 kirker a kr. 6.000,- 2024-25	36.000	
Churchdesk, portal (opsagt pr 2025).		22.500
Grafiker 4 numre		26.000
Trykkeri 4 numre		66.646
Indbetaling tryk 6 kirker	59.664	
<i>(31.12. 2024 mangler 1 kirke at betale 4Q)</i>		
Ialt	129.771	115.146
Resultat : overskud	14.625,26	

Konto 721160

Redegørelse for årets bevægelser 2024

Helligåndskirken råder over to legater, Helligåndskirkens Legat og Rådmand Christopher Iversens enkes legat (- kaldet "Helligåndskirkens menighedsplejes legat" i banken).

Der blev i 2024 uddelt kr. 19.000.

Pga forsinkelse med overførsel af afkast til kirkens driftskonto, er beløbet først bogført på kontiene i januar 2025.

Følgende konti er nulstillet ved årets slutning via 771160:

771012 Helligåndskirkens legat, depotbevægelse: kr. 8.999,93

771013 Rådm.Chr. I. Enkes legat, depotbevægelse: kr. 4.104,74

771015 Helligåndskirkens legat, udbytte: kr. 15.317,5

771016 Rådmand Chr. I enkes legat, udbytte: kr. 6.147,5

581220 Helligåndskirkens legat.

Legatet er et fælleslegat stadfæstet d. 31. marts 1982.

Iflg. fundats bestyres det af Helligåndskirkens menighedsråd. Årligt afkast uddeles til værdige og trængende med bopæl i eller tilknytning til Helligaands sogn, samt til fordel for menighedsplejen i sognet.

Legatsummen står i obligationer, hvis værdi pr. 31.12.2024 udgjorde kr. 235.405,30.

I 2024 blev obligationerne udtrukket og nye blev købt.

I december 2024 blev der uddelt kr. 15.000,- fra legatet.

Pga forsinkelse med overførsel af afkast til kirkens driftskonto lagde kirkekassen ud for de uddelte legater.

581221 Rådmand Christopher Iversens enkes legat (- kaldet "Helligåndskirkens menighedsplejes legat" i banken)

Legatet er fra 1680, stadfæstet d. 31. marts 1982. Iflg. fundats skal afkast uddeles til a) præstenker ved Helligåndskirken og B) Menighedsarbejde ud fra Helligåndskirken.

Legatsummen står i obligationer, hvis værdi pr. 31.1.2024 udgjorde kr. 103.111,5

I 2024 blev obligationerne udtrukket og nye blev købt.

I december 2024 blev der udbetalt kr. 4.000 fra legatet.

Pga forsinkelse med overførsel af afkast til kirkens driftskonto lagde kirkekassen ud for de uddelte legater.

