

ÅRSREGNSKAB 2024

for Helligånds Sogns Menighedsråd

i Århus Vestre Provsti

i Aarhus Kommune

Myndighedskode 9090

CVR-nr. 26445817

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: 2

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

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Årets væsentligste begivenheder: Det mest synlige, der skete i Helligåndskirken i 2024 var at tilbygningen blev færdig, indviet og taget i brug 1. juni. Det har givet så fin og nødvendig bedre plads til vitale arbejdsområder, kontor- og mødefaciliteter. Gennem hele året har Helligåndskirken i såvel menighedsrådet som medarbejderflokkens arbejde videre med en række nye initiativer, der er igangsat på baggrund af kirkens visioner og målsætninger mm., som er beskrevet og forankret i kirkens Virksomhedsplan. Virksomhedsplanen er hele omdrejningspunktet for kirkens strategiske arbejde, visioner og mål, økonomi og prioritering og den nødvendige løbende evalueringskultur m.v.

Helligåndskirkens Virksomhedsplan, sætter kirkens visioner og mål i relation til sognet og dets beboere og organisationer i området, samt demografiske og statistiske sammensætning og situation. Og i den forbindelse gennemgår man også samtlige arbejdsgrupper og aktiviteter. Årligt justeres og evalueres hele processen. Menighedsrådet forelægges de udarbejdede udspil, som drøftes og godkendes af den overordnede ledelse. Og derefter lanceres så årligt en ny og opdateret version af Virksomhedsplanen på nettet. Det var i 2024 en spændende 122 siders sag (og i 2025 faktisk på: 131 sider), som dokumenterer Helligåndskirkens arbejde, arbejdsgrupper og aktiviteter og viser vejen for den kommende periodes sigt punkter, mål og indsatsområder.

Vi er jo et sogn, hvor deres tales 85 forskellige sprog. Og den udfordring, som det indebærer, har vi ønsket at tage op ved at prioritere ressourcer til at fremme den gode dialog, det gode naboskab og inddrage de nye danskere i kirkens arbejde på flere niveauer. Således blev der ved det seneste valg til menighedsrådet i efteråret 2024 indvalgt tre nye, hvoraf de to er af anden etnisk baggrund hhv kinesisk og rumænsk. Det venter vi os også meget af. Vi ser ved en alm. højmesse, at der sidder ca. 7-10 forskellige nationaliteter, at vores børnekor og musikalske legestue har 4-5 nationaliteter, og det samme for vores kirkekor, og at vi engagerer os i det gode naboskab hen over torvet. Arbejdet er initieret og videreudviklet i samspil mellem mange grupper men forankret hos vores tværkulturelle diakoni- og musikmedarbejder.

2024 har også været præget af udskiftning på kirketjenerposten, som normalt består af to fuldtidsansatte. Men vi sigter efter først i 2025 at have dette kørt godt ind for en god fremtid.

Der er ligeledes arbejdet med videreudvikling af kirkens frivillighedskultur og frivillige, hvor ambitionen er at fastholde og styrke kirkens gode renommé som udfoldelsessted for frivillige og på den baggrund sikre rekruttering af nye frivillige. Vi har udarbejdet en egentlig Frivilligpolitik, og en opdateret folder, som kalder på nye frivillige. Og vi glædes over at have lidt over 180 registrerede frivillige, som tilsammen yder så meget arbejde, at det svarer til ca. 7 fuldtidsnormeringer i alt. Men frivillige skal også ledes, motiveres, opleve sig set og hørt.

Ud over kirkens arbejde med de strategiske initiativer, har 2024 været et år med en lang række spændende aktiviteter, herunder sognets ferieuge på Oddesundlejren, sogneferie og udflugter, arrangement på AMFI-scenen, højskoler, præsten og psykoterapeuten, læsegruppe, sogneaftener, kristendomskursus, koncerter, velkomstpakke til nytillflyttede i sognet, demenssamarbejdet, børne- og unge-arbejde, kirken som musikalsk center i lokalområdet, det rekordstore julemarked og meget mere.

2024 var et år, hvor der var damp på mange kedler i Helligåndskirken.

Driftsrammen: De modtagne ligningsmidler til drift i 2024 udgør i alt 5.306.039 kr. Heri indgår tillægsbevilling fra 5% midlerne med 143.660 kr. til forskellige uforudsete udgifter.

De samlede udgifter til drift udgør 5.143.275,90 kr., (budget 5.183.040 kr.) og årets resultat af driftsrammen udgør således et overskud på 162.764,06 kr. i forhold til et budgetteret underskud på 20.658 kr.

Udgifter til **kirkebygning og sognegård** (formål 2) udgør 1.286.910,40 kr. (budget 1.277.794 kr.). Udgifter til løn udgør heraf 444.895,40 kr. (budget 480.794 kr.) og øvrige udgifter udgør 842.015,00 kr. (budget 797.000 kr.). Der har ikke været indtægter.

Udgifter til **kirkelige aktiviteter** (formål 3) udgør 2.990.279,76 kr. (budget 2.926.746 kr.). Heraf udgør udgifter til løn den væsentligste del med 2.677.254,17 kr. (budget 2.615.246 kr.) og øvrige udgifter på 386.547,09 kr. (budget 447.500 kr.). Der har været indtægter på 73.521,50 kr. (budget 136.000 kr.). De budgetterede indtægter indeholdt en forventet donation fra *Lissy og Kjeld Nørgaards Fond*. Donationen er bogført samlet under menighedsrådet og indgår således under administration og fællesudgifter (formål 6) nedenfor.

Resultatet af **præsteboliger** (formål 5) udgør samlet udgifter på i alt 34.990,28 kr. i forhold til budgetterede udgifter på 0,00 kr. Der har været huslejeindtægter på 123.809,64 kr. (budget indtægter 114.000 kr.) og de øvrige udgifter udgør 158.799,92 kr. (budget udgifter på 114.000 kr.).

Udgiften til **administration og fællesudgifter** (formål 6) udgør 857.421,77 kr. (budget 978.500 kr.). Heraf udgør udgifter til løn i alt 504.922,52 kr. (budget 485.160 kr.) og øvrige udgifter på 544.042,25 kr. (budget 493.340 kr.). Der har været indtægter på 191.543,00 kr. (budget 0,00 kr.). Indtægterne kommer fra forskellige donationer, herunder 115.000 kr. fra *Lissy og Kjeld Nørgaards Fond*, til forskellige sociale initiativer og aktiviteter ifm. ansættelsen af ny tværkulturel diakonimedarbejder i kirken samt andre aktiviteter, donation på 67.500 til dåbsstager, samt 11.396 til 2 fripladser for præsterne ifm. sogneferien mm.

Indtægterne fra **finansielle poster** (formål 7) udgør samlet 26.326,31 kr. (budget på 0,00 kr.) og er ekstraordinære renteindtægter fra de midler, der er placeret på sognets Netopsparingskonto.

Anlægsrammen: Midlerne til anlægsaktiviteter i 2024 udgør i alt 2943.733 kr. Midlerne vedrører 7 anlægsprojekter og midlerne hertil er fremkomme via videreførte midler fra 2023 på 2.738.428 kr. samt tildelte ligningsmidler til anlæg i 2024 på 365.000 kr.

Der har i 2024 været afholdt udgifter til anlægsprojekterne for i alt 2.141.076 kr. til 2 projekter. Og der er 3 anlægsprojekter som er gennemført og afsluttet i 2024. Resultatet af disse afsluttede projekter er et samlet underskud på 5.342 kr.

I det største af de afsluttede anlægsprojekterne i 2024, kontorudvidelses- og cykelparkeringsprojektet, blev en betydelig del af overskuddet tilbagebetalt til provstiet, 310.000 kr. og der blev aftalt konverteret/overført 150.000 kr. til 3 nye projekter i 2025.

Der er herefter 7 anlægsprojekter, som videreføres og fortsætter i 2025 og de videreførte anlægsmidler hertil udgør 808.000 kr.

De enkelte projekter fremgår af den vedhæftede anlægsoversigt med bilag.

Resultatdisponering: Tidligere års overskud, de frie midler, udgjorde pr. 01.01.2024 i alt 31.746,75 kr. Hertil skal tillægges årets driftsoverskud på 162.764,06 kr. og fratrækkes årets underskud fra de afsluttede anlægsarbejder på 5.342,56 kr., hvorefter Helligåndskirkens "frie midler" ved årets udgang udgør i alt 189.168,25 kr.

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	5.361.040,00	5.527.382,00
Indtægter	5.671.040,00	5.527.382,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-310.000,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-3.277.681,00	-1.312.794,00
Indtægter	150.305,00	0,00
Udgifter, løn	-444.895,40	-480.794,00
Udgifter, øvrig drift	-2.983.090,60	-832.000,00
3 Kirkelige aktiviteter	-2.990.279,76	-2.926.746,00
Indtægter	73.521,50	136.000,00
Udgifter, løn	-2.677.254,17	-2.615.246,00
Udgifter, øvrig drift	-386.547,09	-447.500,00
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.	-34.990,28	-330.000,00
Indtægter	123.809,64	114.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-158.799,92	-444.000,00
6 Administration og fællesudgifter	-857.421,77	-978.500,00
Indtægter	191.543,00	0,00
Udgifter, løn	-504.922,52	-485.160,00
Udgifter, øvrig drift	-544.042,25	-493.340,00
7 Finansielle poster	26.326,31	0,00
Indtægter	26.335,05	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-8,74	0,00
Resultat	-1.773.006,50	-20.658,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721140	Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-200.000,00	0,00	-200.000,00
741110	Menighedsrådets frie midler	-31.746,75	-157.421,50	-189.168,25
741120	Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	-2.738.428,00	1.930.428,00	-808.000,00
Samlet disponering af samlet resultat			1.773.006,50	
Årets bevægelser på arv og donationer:		Primo	Disponering	Ultimo

Årsregnskab for driften i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	5.306.039,96	5.162.382,00
Indtægter	5.306.039,96	5.162.382,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-1.286.910,40	-1.277.794,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-444.895,40	-480.794,00
Udgifter, øvrig drift	-842.015,00	-797.000,00
3 Kirkelige aktiviteter	-2.990.279,76	-2.926.746,00
Indtægter	73.521,50	136.000,00
Udgifter, løn	-2.677.254,17	-2.615.246,00
Udgifter, øvrig drift	-386.547,09	-447.500,00
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.	-34.990,28	0,00
Indtægter	123.809,64	114.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-158.799,92	-114.000,00
6 Administration og fællesudgifter	-857.421,77	-978.500,00
Indtægter	191.543,00	0,00
Udgifter, løn	-504.922,52	-485.160,00
Udgifter, øvrig drift	-544.042,25	-493.340,00
7 Finansielle poster	26.326,31	0,00
Indtægter	26.335,05	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-8,74	0,00
Resultat af driftsbevillingen	162.764,06	-20.658,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-200.000,00	0,00	-200.000,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-31.746,75	-157.421,50	-189.168,25
		-157.421,50	
Disponering på tværs af bevillingstype*		-5.342,56	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af driftsbevillingen		-162.764,06	

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	55.000,04	365.000,00
Indtægter	365.000,04	365.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-310.000,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-1.990.770,60	-35.000,00
Indtægter	150.305,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-2.141.075,60	-35.000,00
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	-330.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-330.000,00
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	-1.935.770,56	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	-2.738.428,00	1.930.428,00	-808.000,00
		1.930.428,00	
Disponering på tværs af bevillingstype*		5.342,56	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af anlægsbevillingen		1.935.770,56	

FORKLARING TIL RESULTATDISPONERING

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

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

Passiver i alt

Primo 2024	Ultimo 2024
44.605,55	223.373,92
44.605,55	223.373,92
0,00	0,00
3.935.406,28	2.169.403,46
1.916.014,30	819.367,30
2.015.424,66	1.341.759,71
3.967,32	8.276,45
3.980.011,83	2.392.777,38

-2.970.174,75	-1.197.168,25
-200.000,00	-200.000,00
-31.746,75	-189.168,25
-2.738.428,00	-808.000,00
0,00	0,00
0,00	0,00
-1.009.837,08	-1.195.609,13
-526.680,25	-722.387,27
-460.615,00	-440.954,00
-22.541,83	-32.267,86
-3.980.011,83	-2.392.777,38

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
1 Fælles indtægter i alt	5.306.039,96	5.162.382,00
10 Kirkelig ligning	5.162.379,96	5.162.382,00
Indtægter	5.162.379,96	5.162.382,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
19 Udbetaling fra reserven (PU)	143.660,00	0,00
Indtægter	143.660,00	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	-1.286.910,40	-1.277.794,00
20 Fælles formål	-87.525,68	-67.680,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-87.525,68	-67.680,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
21 Kirkebygning	-673.266,05	-777.517,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-176.734,93	-199.517,00
Udgifter, øvrig drift	-496.531,12	-578.000,00
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-173.328,01	-134.230,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-6.350,10	-6.230,00
Udgifter, øvrig drift	-166.977,91	-128.000,00
23 Sognegård	-326.843,21	-269.517,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-166.298,54	-199.517,00
Udgifter, øvrig drift	-160.544,67	-70.000,00
25 Tjenstlige lokaler i præstegård	-25.947,45	-28.850,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-7.986,15	-7.850,00
Udgifter, øvrig drift	-17.961,30	-21.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
3 Kirkelige aktiviteter	-2.990.279,76	-2.926.746,00
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-1.240.372,05	-1.193.643,00
Indtægter	25.330,00	35.000,00
Udgifter, løn	-1.140.540,18	-1.082.643,00
Udgifter, øvrig drift	-125.161,87	-146.000,00
32 Kirkelig undervisning	-178.236,75	-179.128,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-153.844,87	-154.128,00
Udgifter, øvrig drift	-24.391,88	-25.000,00
33 Diakonal virksomhed	-633.214,73	-601.428,00
Indtægter	25.513,90	76.000,00
Udgifter, løn	-576.318,32	-567.428,00
Udgifter, øvrig drift	-82.410,31	-110.000,00
34 Kommunikation	-334.354,40	-353.398,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-199.604,90	-200.398,00
Udgifter, øvrig drift	-134.749,50	-153.000,00
35 Kirkekor	-592,50	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-592,50	0,00
36 Kirkekoncerter	-188.966,45	-242.750,00
Indtægter	22.677,60	25.000,00
Udgifter, løn	-197.749,31	-255.750,00
Udgifter, øvrig drift	-13.894,74	-12.000,00
37 Foredrags- og mødevirksomhed	-413.042,88	-354.899,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-409.196,59	-354.899,00
Udgifter, øvrig drift	-3.846,29	0,00
39 Kontingent til DSUK	-1.500,00	-1.500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-1.500,00	-1.500,00

Specifikation af driften

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

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
5 Præstebolig mv.	-34.990,28	0,00
51 Præstebolig 1	-41.364,04	-5.000,00
Indtægter	61.740,64	54.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-103.104,68	-59.000,00
52 Præstebolig 2	6.373,76	5.000,00
Indtægter	62.069,00	60.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-55.695,24	-55.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
6 Administration og fællesudgifter	-857.421,77	-978.500,00
60 Fælles formål	-601.699,25	-576.100,00
Indtægter	710,00	0,00
Udgifter, løn	-341.818,07	-316.100,00
Udgifter, øvrig drift	-260.591,18	-260.000,00
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	66.156,27	-123.140,00
Indtægter	187.377,00	0,00
Udgifter, løn	-74.588,27	-62.140,00
Udgifter, øvrig drift	-46.632,46	-61.000,00
62 Personale	-100.107,31	-73.700,00
Indtægter	3.456,00	0,00
Udgifter, løn	-8.911,32	-20.700,00
Udgifter, øvrig drift	-94.651,99	-53.000,00
63 Bygninger	-38.187,17	-20.200,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-15.176,04	-15.200,00
Udgifter, øvrig drift	-23.011,13	-5.000,00
64 Økonomi	-1.375,67	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-1.226,67	0,00
Udgifter, øvrig drift	-149,00	0,00
65 Personregistrering - civil	-40.629,91	-44.370,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-40.629,91	-44.370,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
66 Personregistrering - kirkelig	-22.572,24	-26.650,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-22.572,24	-26.650,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
67 Efteruddannelse	-19.338,31	-25.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-19.338,31	-25.000,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg	-7.241,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-7.241,00	0,00
69 Forsikring/Arb. miljøråd./Stiftbidrag (PU)	-92.427,18	-89.340,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-92.427,18	-89.340,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
7 Finansielle poster	26.326,31	0,00
72 Øvrige renteudgifter	-8,74	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-8,74	0,00
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	26.335,05	0,00
Indtægter	26.335,05	0,00
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
A1	Nyt tag, Novembervej	275.000,04	0,00
10	Kirkelig ligning	275.000,04	0,00
	Indtægter	275.000,04	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
A2	Fundament/kloak, Septembervej	24.999,96	0,00
10	Kirkelig ligning	24.999,96	0,00
	Indtægter	24.999,96	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
A3	Ny svalegang, Septembervej	30.000,00	0,00
10	Kirkelig ligning	30.000,00	0,00
	Indtægter	30.000,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
A4	Møbler, nyt præsteværelse	22.789,04	0,00
10	Kirkelig ligning	35.000,04	0,00
	Indtægter	35.000,04	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
23	Sognegård	-12.211,00	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-12.211,00	0,00
A7	Fra 2023, Kontorudvidelse	-2.288.559,60	0,00
17	Tilbageførsel af ubrugte projekt- og anlægsbe	-310.000,00	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-310.000,00	0,00
23	Sognegård	-1.978.559,60	0,00
	Indtægter	150.305,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-2.128.864,60	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		
8QA - Hasle, Århus Jorde	1.275	2.700.000	0		Præstebolig, Septembervej
8OZ - Hasle, Århus Jorde	882	2.400.000	0		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:	10.153,00
Indsamlede kollekter, Mobile pay:	16.351,00
Indsamlede kollekter i alt:	26.504,00
 Heraf afregnede kollekter til:	
* Bibelselskabet	410,00
* Blå Kors	220,00
* Danmission	657,50
* Sanske Sømands- og Udlandskirker	109,00
* Den Grønlandske Bibelsag	200,00
* Dansk Missionsråds Efterårskollekt	419,00
* Døvemenhedene	335,00
* Etiopisk menighed	760,00
* Folkekirkens Mission	250,00
* Folkekirkens Nødhjælp	2.468,00
* Folkekirkens Ungdomskor	817,50
* KFUK	237,00
* KFUM	630,00
* KFUM og K	993,00
* KFUMs Soldatermission	375,00
* Kirkefondet	165,00
* Kirkens Korshær	1.290,00
* KLF, Kirke og Medier	286,50
* Kristeligt Handicapforening	300,00
* Menighedsplejen	1.664,00
* Missionsprojekt Musalaha	1.685,50
* Samvirkende Menighedsplejer	365,50
* Spedalskhedsmissionen	541,00
* Sponsorbørn	2.368,00
* Tværkulturelt Center	600,00
* Afventende afregninger	8.357,50

Styring anlægsaktiviteter 2024

Helligåndskirken, pr. 31.12.2024

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet

Gennemførte opsparringer og hævede opsparringer

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

	Videreførte anlægsmidler fra 2023 (+ eller -)	Anlægs- midler ifølge 2024	plus = hævede opsparringer minus = gennemførte opsparringer	plus = hjemtagne lån minus = betalte afdrag	Tillægs- bevillinger i 2024	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksterne tilskud projekt	Midler til rådighed 2024	Regnskab 2024 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. (+) underskud (-) i 2024	Videreførte anlægsmidler 2025 (+eller -)
Anlægsmidler 2023:												
Nye tagrender på kirken (8000)	40.000	0							40.000	0		40.000
Flisebelægning, udenfor kirke/sognegård	18.000	0							18.000	0		18.000
Kontorudvidelse / tilbygning	2.411.717	0			-310.000		-150.000	150.305	2.102.022	2.128.865	-26.843	0
Energiljek	0						40.000		40.000	0		40.000
Kontur	0						40.000		40.000	0		40.000
Opvaskemaskine	0						70.000		70.000	0		70.000
Nyt tag, præstebolig, Novembervej	300.000	275.000							575.000	0		575.000
Udskift brædder svalegang, Sept.vej	-31.289	30.000							-1.289	0	-1.289	0
Præsteværelse	0	35.000							35.000	12.211	22.789	0
Fundament/kloak Septembervej	0	25.000							25.000	0		25.000
Bevillinger i alt (netto)	2.738.428	365.000	0	0	-310.000	0	0	150.305	2.943.733	2.141.076	-5.343	808.000

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

Byggeregnskab - Projekt kontorudvidelse og cykelskur				
Udgifter:				
Leverandør	2022	2023	2024	I alt
Tømrer Søren Vestrup	0,00	437.500,00	1.659.402,74	2.096.902,74
Henning Larsen Architects, honorar	0,00	171.500,00	9.800,00	181.300,00
Henning Larsen, bygherrerådgivning	0,00	0,00	14.700,00	14.700,00
Anlægsgartner Jesper Schmidt, arbejde cykelskur	0,00	0,00	86.606,25	86.606,25
Lyngsøe, LP9 plan inkl. støbningPlan	0,00	0,00	58.700,00	58.700,00
Inventarland, møbler	0,00	0,00	106.539,78	106.539,78
Århus Gardinmontering	0,00	0,00	28.875,00	28.875,00
Stautrup El, elarbejde	0,00	0,00	63.332,94	63.332,94
NRGI Elcon, elarbejde	0,00	0,00	42.430,92	42.430,92
Aarhus kommune, byggesagsgebyrer	0,00	4.282,40	1.716,30	5.998,70
Grafical.dk, Kridttavle og opslagstavle	0,00	0,00	1.192,00	1.192,00
DL Sikring, alarmservice Tårn og tilbygning	0,00	0,00	9.956,25	9.956,25
Bilka, rejsegilde	0,00	0,00	568,60	568,60
Konditorbageren, indkøb indvielse	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00
Coop Danmark, indkøb til indvielse	0,00	0,00	385,00	385,00
Esther Højgaard, gulvtegl	0,00	0,00	1.800,00	1.800,00
Storm Sørensen broncestøberi	0,00	0,00	5.950,01	5.950,01
Jem & fix, diverse materialer	0,00	0,00	4.153,25	4.153,25
Flügger, pensler	0,00	0,00	228,00	228,00
Anne Mette Mikkelsen, Fletstole	0,00	0,00	1.200,00	1.200,00
Lomax, brevbakkesæt og arkivkasser	0,00	0,00	7.805,56	7.805,56
Harald Nyborg, stålreoler	0,00	0,00	6.723,00	6.723,00
ILVA, rullebord	0,00	0,00	1.299,00	1.299,00
Møbelhuset Silkeborg, Lounge Chairs	0,00	0,00	13.500,00	13.500,00
Udgifter i alt	0,00	613.282,40	2.128.864,60	2.742.147,00
Finansiering:				
PU anlægsmidler	1.000.000,00	2.000.000,00	0,00	3.000.000,00
PU anlægsmidler, overført fra andet projekt	0,00	25.000,00	0,00	25.000,00
Indbetaling fra KKV, vedr. møbler	0,00	0,00	150.305,00	150.305,00
PU anlægsmidler overført til andre projekter	0,00	0,00	-150.000,00	-150.000,00
PU anlægsmidler returneret til PU	0,00	0,00	-310.000,00	-310.000,00
Finansiering i alt	1.000.000,00	2.025.000,00	-309.695,00	2.715.305,00
Underskud overført til drift				-26.842,00

Byggeregnskab - Projekt svalegang, Septembervej			
Udgifter:			
Leverandør	2023	2024	I alt
Tømrer Søren Vestrup	31.289,40	0,00	31.289,40
Udgifter i alt	31.289,40	0,00	31.289,40
Finansiering:			
PU anlægsmidler	0,00	30.000,00	30.000,00
Finansiering i alt	0,00	30.000,00	30.000,00
Underskud overført til drift			-1.289,40

Byggeregnskab - Projekt præsteværelse i sognegård	
Udgifter:	
Leverandør	2024
Hanne Dehn Andersen, inventar	7.000,00
Marie Petersen, inventar	3.750,00
Only By Grace, inventar	965,00
IKEA, inventar	496,00
Udgifter i alt	12.211,00
Finansiering:	
PU anlægsmidler	35.000,00
PU anlægsmidler i 2024	35.000,00
Overskud overført til drift	22.789,00