

ÅRSREGNSKAB 2019

for Sankt Pauls Sogns Menighedsråd

i Århus Domprovsti

i Aarhus Kommune

Myndighedskode 8118

CVR-nr. 41907711

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: 5

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 for Sankt Pauls 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 2019 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 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 Sankt Paul Sogn

REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for kirkekassen for Sankt Paul Sogn (kirkekassen) for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019, 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 provstiuvalgskassernes 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 provstiuvalgskassernes 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 provstiuvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af kirkekassen i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Menighedsrådet har i overensstemmelse med kravene i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiuvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016 medtaget det af menighedsrådet godkendte resultatbudget for 2019 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2019. 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 provstiuvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016. Menighedsrådet har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som menighedsrådet anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

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

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

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

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

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

Udtalelse om menighedsrådets forklaringer til regnskabet

Menighedsrådet er ansvarlig for menighedsrådets forklaringer til regnskabet.

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

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

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

ERKLÆRING I HENHOLD TIL ANDEN LOVGIVNING OG ØVRIG REGULERING

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

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

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

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

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

Aarhus, den 11. september 2020

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70



Søren Peter Nielsen
Statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Samarbejdsaftaler:

1. Der er indgået samarbejdsaftale med Christianskirken i Aarhus og Kirkens Korshær i Aarhus om diakonalt samarbejde jf. vedtægt:.

"Vedtægt for samarbejde i henhold til menighedsrådslovens paragraf 42A om diakonalt arbejde blandt unge voksne" godkendt af Menighedsrådet 14. maj 2019.

2. Der er indgået aftale med Støtteforeningen for menighedsarbejdet i Sct. Pauls Sogn om at yde et årligt tilskud til børnearbejdet i Sct. Pauls Kirke.

3. Der er indgået samarbejdsaftale med Regnskabskontoret i Aarhus Domprovsti om udførelse af regnskabsopgaver.

4. Der indgået aftale med Aarhus Domprovsti om fælles kommunikationsrådgivning.

Anvendt regnskabspraksis

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

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

Generelt om indregning og måling

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

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

Resultatopgørelsen

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

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

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

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

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

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

Balancen

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

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

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

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

Værdipapirer: Værdipapirer registreres til anskaffelsesværdi (likviditet og opsparing til anlæg).

	Regnskab 2019	Budget 2019*	Regnskab 2018
1 Fælles indtægter i alt	5.057.904,00	5.057.900,00	5.108.904,00
Øvrig drift i alt	-5.361.522,00	-5.132.900,00	-5.550.399,87
2 Kirkebygning og sognegård	-1.512.775,35	-984.129,00	-1.010.873,65
Indtægter	2.500,00	67.000,00	2.500,00
Udgifter, løn	-543.125,43	-565.629,00	-548.958,31
Udgifter, øvrig drift	-972.149,92	-485.500,00	-464.415,34
3 Kirkelige aktiviteter	-3.244.949,02	-3.549.871,00	-3.605.995,83
Indtægter	435.835,61	205.000,00	332.347,12
Udgifter, løn	-3.080.758,31	-2.618.776,00	-3.331.730,36
Udgifter, øvrig drift	-600.026,32	-1.136.095,00	-606.612,59
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.	-94.212,76	-42.000,00	-342.985,21
Indtægter	195.974,19	192.000,00	198.422,80
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-290.186,95	-234.000,00	-541.408,01
6 Administration og fællesudgifter	-477.271,05	-558.100,00	-575.539,18
Indtægter	14.574,49	0,00	0,00
Udgifter, løn	-63.413,41	-99.000,00	-89.215,25
Udgifter, øvrig drift	-428.432,13	-459.100,00	-486.323,93
7 Finansielle poster	-32.313,82	1.200,00	-15.006,00
A Resultat af drift	-303.618,00	-75.000,00	-441.495,87
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)	420.000,00	420.000,00	3.691.200,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-283.865,36	-986.200,00	-349.498,12
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	136.134,64	-566.200,00	3.341.701,88
C Resultatopgørelse	-167.483,36	-641.200,00	2.900.206,01

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-17.125,00	0,00	-17.125,00
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-444.103,00	0,00	-444.103,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-650.976,36	403.618,36	-247.358,00
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-3.917.542,00	-136.135,00	-4.053.677,00
741151 Frie midler - afgrænsede projekter	-127.300,00	0,00	-127.300,00
741152 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	-100.000,00	-100.000,00
742010 Årsafslutningskonto	167.483,36	-167.483,36	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-83.293,25	-4.774,50	-88.067,75

Menighedsrådets forklaringer til årsregnskabet 2019

Regnskabet viser et samlet underskud på kr.	-167.483,36
Ligning til anlæg	-420.000,00
Anlægsudgifter	<u>283.865,36</u>
Drifts underskud	<u>-303.618,00</u>
Midler til midlertidige driftsformål	
Kr. 125.000 til opnormering af sognepræst og fastansættelse af organistass.	125.000,00
Hertil anvendt kr	-125.000,00
Kr. 100.000 til Diakoniprojekt Café Hjerterum	100.000,00
Hertil anvendt kr	<u>0,00</u>
Ubrugte	<u>-100.000,00</u>
Ekstraordinær bevilling indeholdt i ligningsmidler til drift 22.06.2016	
Ubrugte driftsmidler Strandvejen 114 udskiftning af hegn - videreføres til 2020	-127.300,00
Ubrugte driftsmidler Rungstedvej 9 - udskiftning af ruder og arkitektforslag til have - primo	-297.500,00
Forbrugte driftsmidler Rungstedvej 9 2018	286.033,50
Forbrugte driftsmidler Rungstedvej 9 2019	11.466,50
Netto 31.12.2019	0,00
Menighedsrådets frie midler kan opgøres således:	
Saldo primo 2019	778.276,36
Overført driftsresultat 2019 kr.	-303.618,00
Ubrugte driftsmidler Strandvejen 114 udskiftning af hegn - videreføres til 2020	-127.300,00
Diakoniprojekt Café Hjerterum	<u>-100.000,00</u>
Menighedsrådets frie midler ultimo	<u>247.358,36</u>

Årets nettounderskud på driftsmidlerne i 2019 udgør kr. 303.618. Dette underskud kan primært forklares med engangsudgifter til lydanlæg i sognehuset, nye industrikaffemaskine i køkken, el-klaver samt følgeudgifter i kirkerummet til maling, koncertrum samt lys og lydudstyr. De resterende frie midler forventes disponeret til at afbøde delvis ophør af puljer kr. 75.000 i 2021, 25.000 i 2022, 25.000 i 2023. Endvidere afsættes kr. 80.000 til klargøring af Rungstedvej 9 til indflytning, samt kr. 53.800 til istandsættelse af præsteboligen Strandvejen 114

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

612110-619019	Andre tilgodehavender
619030	Kirke- og præsteembedekapitaler

Værdipapirer

581220-29	Værdipapirer gaver og donationer
-----------	----------------------------------

Likvide beholdninger

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

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

721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
721160	Arv og donationer
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler
741150-55	Frie midler - afgrænsede projekter

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 2019	Ultimo 2019
281.481,82	88.841,91
264.356,82	71.716,91
17.125,00	17.125,00
49.202,65	49.202,65
49.202,65	49.202,65
5.983.832,17	5.949.068,80
3.901.309,89	5.344.122,45
2.060.022,78	600.181,35
22.499,50	4.765,00
6.314.516,64	6.087.113,36

-5.240.339,61	-5.077.630,75
-17.125,00	-17.125,00
-444.103,00	-444.103,00
-83.293,25	-88.067,75
-650.976,36	-247.358,00
-3.917.542,00	-4.053.677,00
-127.300,00	-227.300,00
0,00	0,00
0,00	0,00
-1.074.177,03	-1.009.482,61
-518.045,01	-484.303,22
-456.492,00	-443.242,00
-99.640,02	-81.937,39
-6.314.516,64	-6.087.113,36

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

10 Ligningsbeløb til drift

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
5.057.904,00	5.057.900,00	5.108.904,00	5.057.904,00	0,00	0,00
5.057.904,00	5.057.900,00	5.108.904,00	5.057.904,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

20 Fælles formål

21 Kirkebygning

22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)

23 Sognegård

24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)

25 Tjenstlige lokaler i præstegård

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-292.759,64	-210.000,00	-241.511,20	0,00	0,00	-292.759,64
-240.292,65	-314.930,00	-280.795,19	0,00	-203.244,39	-37.048,26
-411.049,86	-70.000,00	-94.526,64	0,00	0,00	-411.049,86
-335.218,03	-312.237,00	-334.761,57	2.500,00	-176.251,44	-161.466,59
-166.124,80	-16.462,00	-15.578,88	0,00	-163.629,60	-2.495,20
-67.330,37	-60.500,00	-43.700,17	0,00	0,00	-67.330,37
-1.512.775,35	-984.129,00	-1.010.873,65	2.500,00	-543.125,43	-972.149,92

3 Kirkelige aktiviteter

30 Fælles formål

31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger

32 Kirkelig undervisning

33 Diakonal virksomhed

34 Kommunikation

35 Kirkekor

36 Kirkekoncerter

37 Foredrags- og mødevirksomhed

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-36.849,04	-81.295,00	30.827,03	0,00	0,00	-36.849,04
-1.236.500,86	-1.454.986,00	-1.560.950,51	1.158,50	-1.056.978,36	-180.681,00
-447.198,16	-524.010,00	-640.480,67	0,00	-369.936,25	-77.261,91
-590.163,88	-694.440,00	-563.707,23	34.708,50	-460.180,07	-164.692,31
-177.725,33	-265.600,00	-281.509,08	3.491,31	-99.203,13	-82.013,51
-306.935,74	-80.300,00	-119.424,47	0,00	-298.394,05	-8.541,69
-402.572,96	-378.776,00	-408.814,46	359.783,30	-743.870,73	-18.485,53
-47.003,05	-70.464,00	-61.936,44	36.694,00	-52.195,72	-31.501,33
-3.244.949,02	-3.549.871,00	-3.605.995,83	435.835,61	-3.080.758,31	-600.026,32

4 Kirkegård

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5 Præstebolig mv.

50 Fælles formål

51 Præstebolig 1

52 Præstebolig 2

53 Præstebolig 3

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-5.107,83	-5.000,00	-3.564,65	0,00	0,00	-5.107,83
-57.056,06	-4.000,00	-19.070,09	67.240,95	0,00	-124.297,01
-1.734,54	-14.000,00	-287.423,95	67.240,95	0,00	-68.975,49
-30.314,33	-19.000,00	-32.926,52	61.492,29	0,00	-91.806,62
-94.212,76	-42.000,00	-342.985,21	195.974,19	0,00	-290.186,95

Formål

6 Administration og fællesudgifter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-173.274,59	-145.500,00	-192.143,90	1.574,49	0,00	-174.849,08
61 Menighedsrådet/provstiuvalget	-162.041,09	-137.600,00	-121.544,60	0,00	-59.840,79	-102.200,30
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-58.614,35	-53.000,00	-62.649,81	0,00	0,00	-58.614,35
63 Bygning	-999,17	-13.000,00	-11.990,04	0,00	-999,17	0,00
64 Økonomi	0,00	-14.000,00	-12.853,86	0,00	0,00	0,00
65 Personregistrering - civil	-2.573,45	-28.000,00	-35.058,29	0,00	-2.573,45	0,00
66 Personregistrering - kirkelig	0,00	0,00	-3.600,00	0,00	0,00	0,00
67 Efteruddannelse	-78.329,75	-52.000,00	-57.081,00	13.000,00	0,00	-91.329,75
68 Menighedsrådsvalg/provstiuvalgsvalg	0,00	-115.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-1.438,65	0,00	-78.617,68	0,00	0,00	-1.438,65
I alt	-477.271,05	-558.100,00	-575.539,18	14.574,49	-63.413,41	-428.432,13

7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
72 Øvrige renteudgifter	-30.077,88	0,00	-9.510,68	-29.906,38	0,00	-171,50
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	-2.450,00	1.200,00	-5.623,76	-2.450,00	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	214,06	0,00	128,44	214,06	0,00	0,00
I alt	-32.313,82	1.200,00	-15.006,00	-32.142,32	0,00	-171,50

8 Anlægsramme

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	0,00	-986.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
81 Sognegård	-283.865,36	0,00	-349.498,12	0,00	0,00	-283.865,36
92 Ligningsbeløb anlæg	420.000,00	420.000,00	3.691.200,00	420.000,00	0,00	0,00
I alt	136.134,64	-566.200,00	3.341.701,88	420.000,00	0,00	-283.865,36

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		
192 Marsb. Århus JD	grundareal 1064	6.950.000	2.851.800		Strandvejen 114 Præstebol
265 Marsb Århus JD	grundareal 1029	6.950.000	3.566.600		Marselisvej 9 Præstebolig
315 Marsb Århus JD	grundareal 570	5.700.000	2.671.500		Rungstedvej 9 Præstebolig
Ejendomsværdi i alt		19.600.000			

**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.*

Sct Pauls Kirke - Kollekt indsamling 2019

07.01.2019	Diakonhøjskolen	60,00
14.01.2019	Folkekirkens Ungdomskor	200,00
28.01.2019	Y's Men	100,00
11.02.2019	Lovsang	220,00
17.02.2019	Sct. Pauls Støtteforening	100,00
18.02.2019	Sct. Pauls Støtteforening	10,00
25.02.2019	Kirkebladet	75,00
04.03.2019	Danmarks Forskellige	200,00
11.03.2019	Folkekirkens Nødhjælp	200,00
11.03.2019	Lovsang	325,00
04.04.2019	Brødreminighedens Danske Mission	152,50
04.04.2019	Danmarks Forskellige Søndagsskoler	267,00
04.04.2019	Diakonhøjskolen	1.283,00
04.04.2019	Filadelfia	145,00
04.04.2019	Folkekirkens Nødhjælp	219,50
04.04.2019	Folkekirkens Ungdomskor	107,00
04.04.2019	Kirkebladet	362,00
04.04.2019	Kofoeds Skole	292,00
04.04.2019	Kristent Pædagogisk Institut	180,50
04.04.2019	Kristelig Forening af Studerende	143,00
04.04.2019	Lovsang	680,00
04.04.2019	Sct Pauls Støtteforening	458,00
04.04.2019	Y's Men	89,50
08.04.2019	Samvirkende Menighedspleje	170,00
15.04.2019	Lovsangsgudstjeneste	250,00
06.05.2019	Støtteforening for Sct Pauls Kirke	175,00
07.05.2019	Den Danske Israelmision	107,00
07.05.2019	KFUM/K	238,00
07.05.2019	Kristen Handicapforening	152,00
07.05.2019	Lovsangsgudstjeneste	478,50
07.05.2019	Promissio	115,50
07.05.2019	Samvirkende Menighedspleje	64,00
07.05.2019	Støtteforeningen f Sct. Pauls	887,00
13.05.2019	DSUK	25,00
13.05.2019	Lovsangs og forbønsgudstjeneste	20,00
20.05.2019	NFS Grundtvigs Fond	20,00
27.05.2019	Danske Kirkers Råd	20,00
03.06.2019	Menighedsplejen	50,00
11.06.2019	Folkekirkens Nødhjælp	48,00
17.06.2019	Lovsangs og forbønsgudstjeneste	100,00
24.06.2019	Diakonissestiftelsen	65,00
15.07.2019	Gideonitterne	20,00
22.07.2019	Det Blå Sted	810,00
25.07.2019	AGAPE	277,00
25.07.2019	Bibelselskabet	164,00
25.07.2019	Danske Kirkers Råd	168,00

25.07.2019	Diakoniindvigelse	1.159,50
25.07.2019	Diakonissestiftelsen	119,00
25.07.2019	DSUK	349,50
25.07.2019	Døvemeningen	115,00
25.07.2019	Folkekirkens Nødhjælp	256,50
25.07.2019	Gideonitterne	397,00
25.07.2019	Jysk Børneforsorg	273,50
25.07.2019	KFUMs Idrætsforbund	44,50
25.07.2019	Kirkefondet	143,00
25.07.2019	Lovsangs og forbønsgudstjeneste	437,50
25.07.2019	Menighedsplejen	71,00
25.07.2019	NFS Grundtvigs Fond	175,00
29.07.2019	Dansk Oase	70,00
12.08.2019	Eben Ezer	50,00
02.09.2019	Spedalskhedsmision	70,00
19.09.2019	Danmission	208,00
19.09.2019	Dansk Oase	61,50
19.09.2019	Det Blå Sted	654,50
19.09.2019	Eben Ezer	77,00
19.09.2019	Folkekirkens Mission	37,00
19.09.2019	Mission Afrika	193,00
19.09.2019	Ordet og Israel	73,00
19.09.2019	Sankt Lukas Stiftelsen	218,00
19.09.2019	Spedalskhedsmissionen	372,50
30.09.2019	Støtteforeningen	50,00
07.10.2019	Lovsangsgudstjeneste	145,00
04.11.2019	Indenlandsk Sømandsmision	100,00
07.11.2019	DSUK	382,00
07.11.2019	FDF - KFUM/K	205,00
07.11.2019	Folkekirkens Nødhjælp	184,00
07.11.2019	Indenlandsk Sømandsmision	333,50
07.11.2019	Lovsangsgudstjeneste	104,50
07.11.2019	Menighedsfakultetet	174,00
07.11.2019	Støtteforeningen	698,50
19.11.2019	KFUMs Soldatermission	30,00
02.12.2019	Lovsangsgudstjeneste	50,00
09.12.2019	Indremission i Danmark	210,00
19.12.2019	Bibelselskabet	149,50
19.12.2019	Indremission i Danmark	509,00
19.12.2019	KFUMs Kirkenskorshær	411,00
19.12.2019	KFUMs Soldatermission	321,00
19.12.2019	Lovsangsgudstjeneste	257,00
19.12.2019	Menighedsplejen	365,50
22.12.2019	Bibellæsningen	327,50
22.12.2019	Kirkens Korshær	2.992,50
27.12.2019	Kirkens Korshær	620,00

24.538,00

Sct. Pauls Sogn

Essens (Parentes)

2019

Saldo 01.01.2019	10.246,77	
Negativ indlånsrente + gebyrer	-69,28	
Saldo 31.12.2019	<u>10.177,49</u>	

Lovsang

2019

Saldo 01.01.2019		13.967,86
Udgifter		
negativ rente + gebyrer	96,66	
Gaver mv	346,20	
Materiale	315,00	
Forplejning:	<u>3.407,40</u>	4.165,26
Indtægter		
Kollekter og gaver	<u>6.263,41</u>	6.263,41
Saldo BANK 31.12.2019		<u>16.066,01</u>

Hans Søren Hansens og Ingefred Hansens Legat
v/Sct. Pauls Sogns menighedsråd
Sct. Pauls Kirkeplads
8000 Aarhus C

Aktiver

Obligationsbeholdning til anskaffelsesværdi 49.202,65

Nordea Bank 38.865,10

Beholdning i alt kr. 88.067,75

Egenkapitalkonto

Saldo egenkapitalkonto 01.01.2019 83.293,25

Rente og gebyrer 2018 + 2019 4.774,50

88.067,75

Styring anlægsaktiviteter 2019

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

Kirkekasse:

Skt Pauls Kirke

PS: Skriv ikke i røde felter - der ligger formler

Projekt	Videreførte anlægsmidler fra 2018 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2019	plus = hævede opsparinger minus = gennemførte opsparinger		plus = hjemtagne lån minus = betalte afdrag		Tillægsbevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksterne tilskud projekt	Midler til rådighed i 2019	Regnskab for 2019 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2020 (+eller -)
Om- og tilbygning Sognehus	94.340								-94.340		0			0
Indv. Maling af vægge og bænke	1.844.190							144.340	144.340		1.988.530	262.362		1.726.168
Indretning af koncertrum øverst i kirken	675.000								675.000		675.000			675.000
Renovering af Alterparti og prædikestol								420.000	420.000		420.000			420.000
Kamera og skærme til kirken	750.000										750.000			750.000
Lyd & teleslyngeanlæg	420.000	420.000						-420.000	-420.000		420.000			420.000
Udvendig informationstavle	16.200										16.200			16.200
Nye stole og borde til sognehus	67.812										67.812	21.503		46.309
Skitseprojektering af ovenlys i sognegården	50.000							-50.000	-50.000		0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
Bevillinger i alt (netto)	3.917.542	420.000	0	0	0	0	0	0	0	0	4.337.542	283.865	0	4.053.677

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

Anlægsaktivitet Sct Pauls Sogn

Indvendig maling af vægge og bænke. Indretning koncertrum. Renovering alterparti og prædikestol

Tilskud 2015	2.121.800,00
Tilskud 2018 - Koncertrum	675.000,00
2019:	
Overført - mindreforbrug på Om- og tilbygning til Sct. Pauls Kirke	94.340,00
Overført - mindreforbrug på projekt ovenlys i songehus	50.000,00
Renovering af Alterparti og prædikestol - konverteret fra lydudstyr	420.000,00
	<u>3.361.140,00</u>

Forbrug 2017 104.372,50

Forbrug 2018

12.02.2018	Kaffe brød møde med stift og konsulent	125,00
12.02.2018	Farveprøver	4.812,50
26.02.2018	Arkitekthonorar	62.500,00
11.10.2018	Arkitekt Ole Dreyer	28.800,00
31.12.2018	Dreyer Arkitekter - tidsplan og møder	26.500,00
31.12.2018	Dreyer Arkitekter - byggesag oplæg	50.500,00
		<u>173.237,50</u>

Forbrug 2019

01.03.2019	Dreyer Arkitekt - møder + skitseforslag alterbord	18.500,00
25.03.2019	Dreyer Arkitekt	9.500,00
25.03.2019	Føtex - byggemøde	146,00
27.04.2019	Dreyer Arkitekt	3.500,00
30.04.2019	Bytømreren - besigtigelse af underlag gulv	1.595,31
13.05.2019	Føtex - byggemøde	113,00
13.05.2019	Aarhus Ingeinørerne - rapport	5.937,50
18.06.2019	Dreyer Arkitekter - udbudsmateriale til male	32.000,00
03.07.2019	Teknologisk Institut - asbestundersøgelse	3.125,00
04.07.2019	Teknologisk Institut - måling indeklima	18.750,00
01.08.2019	Teknologisk Institut - asbestundersøgelse	1.875,00
09.08.2019	Dreyer Arkitekter - byggesag 2017	7.000,00
09.08.2019	Aarhus Ingeinørerne - byggesag 2017	1.781,25
25.09.2019	Dreyer Arkitekter	13.500,00
21.10.2019	Bog & Idé - Etiketter	100,00
21.10.2019	SchweizerBageriet - brød møde	52,00
23.10.2019	Dreyer Arkitekter - honorar	19.000,00
26.10.2019	Aarhus k - byggesagsbeh maling, skærme mv.	7.257,00
18.11.2019	Aarhus Ingeinørerne - notat bærende konstruktion	8.312,50
27.11.2019	Dreyer Arkitekter - honorar byggesag	46.500,00
27.11.2019	SlagterRiget - møde i byggeudvalg	84,00
06.12.2019	Dreyer Arkitekter	24.250,00
13.12.2019	Aarhus Ingeinørerne - honorar	2.968,75
13.12.2019	Føtex - byggemøde	55,00
31.12.2019	SchweizerBageriet - brød flytning	134,96
31.12.2019	Aarhus Ingeniørerne	2.375,00
31.12.2019	Dreyer Arkitekter - aconto tilsyn	16.000,00
31.12.2019	Honorar MA 99318	17.949,96
		<u>262.362,23</u>

Samlede udgifter pr. 31.12.2019 539.972,23 539.972,23
Videreført til 2020 2.821.167,77

Anlægsaktivitet Sct Pauls Sogn

Nye stole og borde til sognehus

2018:

Ligningsmidler til anlæg	566.200,00	
Konverteret til andre anlæg	<u>-486.200,00</u>	
I alt		<u>80.000,00</u>

Forbrug 2018

31.12.2018 E+N - oplæg stole sognehus 12.187,50

Forbrug 2019

25.03.2019 Holmrís B8 - prøvestol sognehus 2.493,75
29.04.2019 E+N - honorar møblering af sal i sognehus 9.140,63
14.06.2019 Holmrís B8 - bord sognehus 9.868,75
21.503,13

Samlede udgifter pr. 31.12.2019	<u>33.690,63</u>	<u>33.690,63</u>
Videreført til 2020		46.309,37