

ÅRSREGNSKAB 2019

for Sankt Lukas Sogns Menighedsråd

i Århus Domprovsti

i Aarhus Kommune

Myndighedskode 8132

CVR-nr. 39785218

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 Lukas 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 Lukas Sogn

REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for kirkekassen for Sankt Lukas 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 in-
genting at rapportere i den forbindelse.

ERKLÆRING I HENHOLD TIL ANDEN LOVGIVNING OG ØVRIG REGULERING

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

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

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

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

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

Aarhus, den 2. 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:

Skt. Lukas sogns menighedsråd deltager i samarbejde med Langenæs sogns menighedsråd om Aarhus Juniorkantori, hvor hvert sogn har afsat kr. 50.000 på budgettet foruden puljemidler.

Samarbejde om undervisningen af alle konfirmander med specielle behov i Aarhus Domprovsti og Aarhus Søndre Provsti sker i Skt. Lukas sogn.

Langenæs sogn og Skt Lukas sogn har tillige et samarbejde om salmesang for demente.

Skt. Lukas Sogns menighedsråd indgår i et social-diakonalt projekt samarbejde med Aarhus Domsogn. En tre-årig forsøgsperiode fra 2018 til og med 2020, hvor der er bevilget kr. 630.000,- i puljemidler. Bevillingen er langt ind under Aarhus domsogns kirkekasse

Anvendt regnskabspraksis

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

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

Generelt om indregning og måling

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

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

Resultatopgørelsen

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

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

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

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

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

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

Balancen

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

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

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

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

	Regnskab 2019	Budget 2019*	Regnskab 2018
1 Fælles indtægter i alt	5.379.749,19	5.159.900,00	5.189.196,00
Øvrig drift i alt	-5.390.792,71	-5.159.900,00	-5.044.272,74
2 Kirkebygning og sognegård	-1.327.114,51	-897.705,00	-1.015.950,62
Indtægter	3.500,00	12.050,00	281.330,00
Udgifter, løn	-474.662,40	-336.558,00	-391.604,37
Udgifter, øvrig drift	-855.952,11	-573.197,00	-905.676,25
3 Kirkelige aktiviteter	-2.859.031,17	-2.966.903,00	-2.678.821,42
Indtægter	57.111,50	7.800,00	24.020,00
Udgifter, løn	-2.589.755,92	-2.562.082,00	-2.357.721,69
Udgifter, øvrig drift	-326.386,75	-412.621,00	-345.119,73
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.	-86.911,39	-94.200,00	-113.489,15
Indtægter	125.652,40	134.000,00	133.263,46
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-212.563,79	-228.200,00	-246.752,61
6 Administration og fællesudgifter	-1.117.057,87	-1.201.092,00	-1.236.011,55
Indtægter	0,00	0,00	5.000,00
Udgifter, løn	-664.251,65	-815.169,00	-761.785,45
Udgifter, øvrig drift	-452.806,22	-385.923,00	-479.226,10
7 Finansielle poster	-677,77	0,00	0,00
A Resultat af drift	-11.043,52	0,00	144.923,26
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)	2.214.379,00	2.000.000,00	0,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-2.499.574,78	-2.000.000,00	0,00
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	-285.195,78	0,00	0,00
C Resultatopgørelse	-296.239,30	0,00	144.923,26

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-436.855,00	0,00	-436.855,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-278.852,95	-70.038,80	-348.891,75
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	0,00	285.196,00	285.196,00
741150 Frie midler - afgrænsede projekter	-158.877,29	-16.322,63	-175.199,92
741152 Frie midler - afgrænsede projekter	-182.500,00	97.404,73	-85.095,27
742010 Årsafslutningskonto	296.239,30	-296.239,30	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-68.824,50	0,00	-68.824,50

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:**2019****Skt. Lukas sogn**

Regnskabet viser et underskud efter anlægsbevillinger og forbrug heraf på	-296.239,30
Med henvisning til resultatdisponering følger at:	
Ligningsbeløb til anlæg	-2.000.004,00
5%-midler	-214.375,00
Anlægsudgift 2019	2.499.574,78
Resultatet for 2019 udviser et underskud på	<u>-11.043,52</u>

Af bevillingen for 2019 var der specielt øremærket til undervisning af konfirmander med særlige behov, samarbejde med Aarhus Søndre Provsti	200.000,00
Videreført fra 2019	<u>158.877,29</u>
Til anvendelse i 2019	358.877,29
Samlede udgifter i 2019	378.897,42
Refunderet fra Aarhus Søndre Provsti	<u>-195.220,05</u>
Forbrugte ligningsmidler i 2019	183.677,37
Videreføres til 2020	<u>-183.677,37</u>
	<u>175.199,92</u>

Omfordelingspulje til og drift af Aarhus Juniorkantori, samarbejde med Langenæs sogn	
Til anvendelse i 2019 - puljemidler - overført fra 2018	100.828,38
Overførte driftsmidler fra 2018	81.671,62
Øremærkede driftsmidler 2019 (ekstra tildeling reguleret kr. 100.000,- + kr. 50.000,-fra hver sogn)	<u>201.505,00</u>
I alt anvendt i 2019	384.005,00
Samlede driftsudgifter 2019	<u>298.909,73</u>
Netto uforbrugte midler = ubrugte puljemidler til fremførsel	<u>85.095,27</u>

Menighedsrådets frie midler kan opgøres således:	
Saldo 01.01.2019 - Frie midler afgrænsede projekter + Menighedsrådets frie midler	620.230,24
overført resultat 2019	<u>-11.043,52</u>
Saldo 31.12.2019	<u>609.186,72</u>
Ændring i "øremærket" konfirmander med specielle behov	-175.199,92
Ændring i "øremærket" omfordelingspuljen Aarhus Juniorkantori	<u>-85.095,27</u>
Menighedsrådets frie midler til fri disposition	<u>348.891,53</u>

De i regnskabet oplyste ejendomsvurderinger er hentet på SKATs hjemmeside januar 2020

Menighedsrådet har løbende indsamling til køb af nyt flygel. Flyglet er anskaffet i 2019 til kr. 629.000,00. Købet er udgiftsført i året. I 2019 er der afregnet kr. 475.000,00 på købet, og deraf en gæld pr. 31.12.2019 på kr. 154.000,00

Resultatet af anlægsprojektet maling af kirkerum, ny gulvbelægning i kirken og håndtering af inventar havde en merpris på kr. 499.570,78 end bevillingen til anlægget. Kr 125.000 i fire midler. Der er bevilliget 5%-midler på kr. 214.375,-. Beløbet er indregnet i årets resultat, men ikke afregnet ved årets udgang. Restfinansiering mangler

Der er sket udbedring af skimmelsvamp angreb i krypten. Udgift hertil har udgjort kr. 230.732,19, hvoraf der er bevilliget 5%-midler med kr. 219.857,19. Beløbet er indregnet i årets resultat, men ikke afregnet ved årets udgang.

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
 721160 Arv og donationer
 741110 Menighedsrådets frie midler
 741120 Videreførte anlægsmidler
 741150-55 Frie midler - afgrænsede projekter

Hensættelser

771010-29 Årlige bevægelser vedr. arv og donationer

Lån**Skyldige omkostninger**

951510 Kreditorer
 969010-15 Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
 969020 Forskud på kommunal kirkeskat
 972010-987220 Anden kortfristet gæld, herunder kollekt og lønde

Passiver i alt

Primo 2019	Ultimo 2019
118.852,57	580.463,08
118.852,57	580.463,08
0,00	0,00
1.746.094,95	1.472.958,96
1.656.176,64	1.434.311,35
87.814,31	34.025,61
2.104,00	4.622,00
1.864.947,52	2.053.422,04

-1.125.909,74	-829.670,44
-436.855,00	-436.855,00
-68.824,50	-68.824,50
-278.852,95	-348.891,75
0,00	285.196,00
-341.377,29	-260.295,19
0,00	52.799,00
0,00	52.799,00
0,00	0,00
-739.037,78	-1.276.550,60
-232,00	-154.000,00
-118.701,64	-635.083,30
-596.658,00	-462.479,00
-23.446,14	-24.988,30
-1.864.947,52	-2.053.422,04

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
5.159.892,00	5.159.900,00	5.189.196,00	5.159.892,00	0,00	0,00
219.857,19	0,00	0,00	219.857,19	0,00	0,00
5.379.749,19	5.159.900,00	5.189.196,00	5.379.749,19	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

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

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-126.100,12	-33.000,00	-34.294,87	0,00	-15.224,42	-110.875,70
-622.911,89	-469.787,00	-450.745,45	3.500,00	-227.365,51	-399.046,38
-170.201,56	-57.000,00	-167.060,54	0,00	0,00	-170.201,56
-393.037,15	-325.818,00	-355.005,82	0,00	-224.918,43	-168.118,72
-14.863,79	-12.100,00	-8.843,94	0,00	-7.154,04	-7.709,75
-1.327.114,51	-897.705,00	-1.015.950,62	3.500,00	-474.662,40	-855.952,11

3 Kirkelige aktiviteter

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

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-231.656,73	-180.230,00	-227.778,06	0,00	-228.132,54	-3.524,19
-1.236.056,14	-1.311.149,00	-1.238.018,52	1.110,00	-1.120.683,13	-116.483,01
-489.030,86	-545.950,00	-485.335,12	0,00	-419.500,43	-69.530,43
-94.632,42	-133.569,00	-112.450,23	18.501,50	-81.794,47	-31.339,45
-207.470,07	-259.180,00	-185.207,38	0,00	-156.479,43	-50.990,64
-357.259,88	-213.750,00	-132.937,07	0,00	-333.980,64	-23.279,24
-214.387,72	-269.075,00	-230.074,19	27.500,00	-227.814,08	-14.073,64
-28.537,35	-52.000,00	-65.220,85	10.000,00	-21.371,20	-17.166,15
0,00	-2.000,00	-1.800,00	0,00	0,00	0,00
-2.859.031,17	-2.966.903,00	-2.678.821,42	57.111,50	-2.589.755,92	-326.386,75

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.

- 51 Præstebolig 1
52 Præstebolig 2

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-43.001,84	-42.900,00	-56.942,90	61.792,49	0,00	-104.794,33
-43.909,55	-51.300,00	-56.546,25	63.859,91	0,00	-107.769,46
-86.911,39	-94.200,00	-113.489,15	125.652,40	0,00	-212.563,79

Formål

6 Administration og fællesudgifter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-276.739,08	-337.660,00	-201.277,85	0,00	-66.694,68	-210.044,40
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-257.280,43	-321.360,00	-325.400,13	0,00	-169.785,04	-87.495,39
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-68.934,80	-74.800,00	-76.423,95	0,00	-12.768,06	-56.166,74
63 Bygning	-32.661,35	-15.000,00	-20.076,18	0,00	-28.059,35	-4.602,00
64 Økonomi	-63.041,69	-82.960,00	-89.846,99	0,00	-61.131,14	-1.910,55
65 Personregistrering - civil	-230.721,64	-230.322,00	-243.004,84	0,00	-228.345,37	-2.376,27
66 Personregistrering - kirkelig	-112.423,57	-117.990,00	-124.788,73	0,00	-110.357,25	-2.066,32
67 Efteruddannelse	-75.255,31	-21.000,00	-70.661,00	0,00	12.889,24	-88.144,55
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	0,00	0,00	-84.531,88	0,00	0,00	0,00
I alt	-1.117.057,87	-1.201.092,00	-1.236.011,55	0,00	-664.251,65	-452.806,22

7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
72 Øvrige renteudgifter	-677,77	0,00	0,00	0,00	-358,00	-319,77
I alt	-677,77	0,00	0,00	0,00	-358,00	-319,77

8 Anlægsramme

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	-2.499.574,78	-2.000.000,00	0,00	0,00	0,00	-2.499.574,78
92 Ligningsbeløb anlæg	2.000.004,00	2.000.000,00	0,00	2.000.004,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	214.375,00	0,00	0,00	214.375,00	0,00	0,00
I alt	-285.195,78	0,00	0,00	2.214.379,00	0,00	-2.499.574,78

Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

Matr. nr ejerslav og sogn	Areal	Seneste ejendomsvurdering		Skyldig Grundskyld*	Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår
		Ejendomsværdi	Grundværdi		
387, marsb., Århus JD	Grundareal 1043	5.450.000	2.785.300		Stadion Alle 58, præstebolig
429, marsb., Århus JD	Grundareal 800	5.200.000	2.418.000		Ellemarksvej 19, præstebol
Ejendomsværdi i alt		10.650.000			

**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.*

Kollektregnskab for Sct. Lukas Kirke 19

Kollekt januar Faros	149,00
Kollekt januar Folkekirken Nødhjælp	386,50
Kollekt januar Børnesagens Fællesråd	2.277,67
Kollekt marts Folkekirken Nødhjælp	320,00
Kollekt april Aarhus Vinterherberg	550,00
Kollekt maj Tværkulturel Center	127,00
Kollekt maj Aarhus Vinterherberg	-330,00
Kollekt juni Folkekirken Nødhjælp	226,50
Kollekt december Menighedsplejen	2.406,00
Kollekt december Folkekirken Nødhjælp	30,00
Kollekt i alt	6.142,67

Der er i Sct. Lukas kirken pågået en løbende
indsamling til nyt flygel i kirken, samt køb af flygel
i alt incl. donation, fonde samlet kollekt

Indsamlet 2017	29.881,00
Indsamlet 2018	38.943,50
Donationer + indsamlet 2019	422.201,00
Afdrag flygel	-475.000,00
Indestående 31.12.2019 til afdrag Flygel	16.025,50
Flygelkonto 31.12.2019	11.236,50
Overf MP 15.01.2020	3.520,00
Overf KT 15.01.2020	1.269,00
Diff	0,00

Konfirmander med specielle behov 2019

Tildelt ligning i 2019	200.000,00
Videreført fra 2018	<u>158.877,29</u>
	358.877,29
Udgifter	
181610 Feriepenge	2.746,16
181810 Løn	22.739,70
182820 Betaling for lokalfinansierede præster	256.955,16
188320 ATP	63,10
227005 Kirkebil, taxa , buskørsel m.m.	90.958,00
227080 Diverse tjenesteydelser	1.850,00
228020 Undervisningsmaterialer	868,50
228035 Indkøb til fortæring	2.279,30
228050 Udsmykning (lys, gran mv.)	<u>437,50</u>
	378.897,42
Refunderet af Søndre Porvsti	
182810 Betaling for lånt eller delt personale	147.242,14
224020 Mengighedsråds-samarbejde	<u>47.977,91</u>
	195.220,05
Årets resultat - frie midler projektet til 2020	175.199,92

Juniorkantori 2019

Ligning indeholdt i driftsmidler - 2019	101.505,00
Langenæs - 2019	50.000,00
Lukas - 2019	50.000,00
Indtægt 2019	<u>201.505,00</u>

Ikke anvendte puljemidler - primo	100.828,38
Ikke anvendt driftsmidler - primo	<u>81.671,62</u>
Til rådighed 2019	384.005,00

01.01. - 31.12.2019

181620 Særlig feriegodtgørelse - 1½ pct	755,34
181810 Løn	226.048,25
186840 Honorar (B-indkomst)	13.335,00
188310 Pension	40.298,59
221025 Befordringsgodtgørelse	2.207,20
223610 Skattepligtige godtgørelse (regl 2018)	-1.341,00
224510 Kontingenter og tilskud til kirkelige organisationer og samarbejder	3.646,00
227080 Diverse tjenesteydelser	1.000,00
228035 Indkøb til fortæring	2.400,65
228065 Arbejdstøj og udstyr	10.559,70

I alt udgifter **298.909,73**

Netto resultat 2019 - ikke anvendte puljemidler **85.095,27**

Skt Lukas sogn 2019

Maling kirkerum, ny gulvbelægning i kirken, håndtering af inventar

Indtægt 2019

Bevilling til anlæg	2.000.004,00
---------------------	--------------

Udgifter 2019

19.07.2019 Malerfirma Ernst Hansen - 1. aconto	437.500,00	
23.08.2019 Malerfirma Ernst Hansen - 2. aconto	275.000,00	
24.09.2019 Malerfirma Ernst Hansen - 3. aconto	350.000,00	
22.10.2019 Malerfirma Ernst Hansen - 4. aconto	375.000,00	
18.11.2019 Malerfirma Ernst Hansen - renovering kirkerum	562.500,00	
30.12.2019 Malerfirma Ernst Hansen	499.574,78	
	<u>2.499.574,78</u>	
Samlede udgifter pr. 31.12.2019	2.499.574,78	2.499.574,78
Netto resultat		-499.570,78

Puljemidler Social-diakonal samarbejde

Bevilligede midler 2019		<u>600.000 kr.</u>
Udgifter til løn	752.379 kr.	
Barselsrefusion	-127.943 kr.	
Løn netto		624.436 kr.
Befordringsgodtgørelse		10.083 kr.
Parkering		164 kr.
Intern repræsentaion		288 kr.
IT-support		506 kr.
Telefon		1.757 kr.
Rengøring		3.600 kr.
Annoncering		10.900 kr.
Trykning		1.831 kr.
Udgift til foredrag		10.000 kr.
Kontorudgifter		2.072 kr.
Undervisningsmaterialer		1.171 kr.
Indkøb til fortæring		7.006 kr.
Diverse forbrugsvarer		20 kr.
Udgifter i alt		<u>673.832 kr.</u>
Merforbrug 2019		<u>-73.832 kr.</u>

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. Lukas 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 -)
			Note 1	Note 2	Note 3	Note 4								
Maling af kirkerum		1.000.004									0			0
Ny gulvbelægning i kirken		300.000									0			0
Ekstra bevilling til håndtering af inventar ifb med ovennævnte		700.000				214.375					2.214.379	2.499.575		-285.196
Bevillinger i alt (netto)	0	2.000.004	0	0	0	214.375	0	0	0	0	2.214.379	2.499.575	0	-285.196

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane