

# ÅRSREGNSKAB 2019

for Helligånds Sogns Menighedsråd

i Århus Vestre Provsti

i Aarhus Kommune

Myndighedskode 9090

CVR-nr. 26445817

Årsregnskabet indeholder:

- A** Menighedsrådets erklæring
- B** Revisors erklæring
- C** Menighedsrådets forklaringer
- D** Anvendt regnskabspraksis
- E** Årsregnskab i hovedtal
- F** Resultatdisponering og forklaring
- G** Finansiell status
- H** Årsregnskab på løn, øvrig drift og indtægt
- Bilag 1** Oversigt over faste ejendomme
- Bilag 2** Kollektregnskab

Antal vedhæftede biregnskaber: 2

## **Menighedsrådets erklæring**

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 for Helligånds Sogns Menighedsråd.

Årsregnskabet aflægges i overensstemmelse med regnskabsinstruksen og den til enhver tid gældende lovgivning for de lokale kirkelige myndigheder. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af kirkekassens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 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 Helligånds Sogn

### REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

#### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for kirkekassen for Helligånds Sogn (kirkekassen) for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019, der omfatter årsregnskabet, noter og bilag. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om folkekirken 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 folkekirken 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 folkekirken 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

### Overtrædelse af momslovgivningen

Menighedsrådet har i strid med momsloven ikke ladet sig momsregistrere, hvilket er et krav ved en momspligtig indtægt over 50.000 kr., og ledelsen kan ifalde ansvar herfor.

### 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 9. september 2020

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab  
CVR-nr. 20 22 26 70



Søren Peter Nielsen  
Statsautoriseret revisor

## Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

**Driftsrammen:** De modtagne ligningsmidler til drift i 2019 udgør i alt 4.629.619,00 kr. Heri indgår tillægsbevillinger fra 5% midlerne med 157.763 kr.

De samlede udgifter til drift udgør 4.370.940,26 kr., (budget 4.463.000 kr.) og årets resultat af driftsrammen udgør således et overskud på 258.678,74 kr. i forhold til et budgetteret resultat på 8.857 kr.

- Udgifter til **kirkebygning og sognegård** (formål 2) udgør 893.187,01 kr. (budget 914.350 kr.). Udgifter til løn udgør 366.046,56 kr. og øvrige udgifter 527.140,45 kr. Der er ingen større afvigelser mellem de afholdte omkostningerne og budgettet for området.
- Udgifter til **kirkelige aktiviteter** (formål 3) udgør 2.674.814,67 kr. (budget 2.741.900 kr.). Heraf udgør udgifter til løn den væsentligste del med 2.194.977,33 kr. og øvrige udgifter 627.528,46 kr. Året har været kendetegnet ved et fortsat højt aktivitetsniveau med mange deltagere til en bred vifte af aktiviteter og arrangementer. Der er ligeledes arbejdet med videreudvikling af aktiviteter rettet mod de forskellige brugere og besøgende, herunder frivillige i kirken, forskellige sogneaktiviteter, SU-middage og en række velbesøgte koncerter m.m.
- Resultatet af **præsteboliger** (formål 5) udgør indtægter på 19.355,38 kr. (budget 76.000 kr.). Indtægterne er laver, da lejer fraflyttede præsteboligen, på Septembervej, tidligere end budgetteret.
- Udgiften til **administration og fællesudgifter** (formål 6) udgør 821.837,35 kr. (budget 882.750 kr.). Heraf udgør udgifter til løn i alt 455.907,81 kr. og øvrige udgifter 414.447,84 kr. Der er modtaget indtægter på 44.863,30 kr. fra forsikringsselskabet. Udgifterne omfatter bl.a. kirkens telefoni, kontorhold, it-drift, kursusudgifter samt omkostninger til forsikringer m.m.

**Anlægsrammen:** Midlerne til anlægsaktiviteter i 2019 udgør i alt 1.280.000. Midlerne er fremkomme via tildelte ligningsbeløb på 658.000 kr. til 8 anlægsprojekter, samt tildelt tillægsbevilling på 622.000 kr. til renovering af præsteboligen på Septembervej.

Der har været afholdt udgifter til anlægsprojekterne for i alt 918.161 kr. og de 6 af anlægsprojekterne er gennemført og afsluttet i 2019. Resultatet af disse afsluttede projekter er et underskud på i alt 20.881 kr.

Til de 3 anlægsprojekter, der forventes afsluttet i 2020, er der videreførte anlægsmidler på 382.750 kr.

De enkelte projekter fremgår af den vedhæftede anlægsoversigt med bilag.

**Resultatdisponering:** Tidligere års overskud pr. 01.01.2019 udgjorde: 183.269,85 kr. Hertil tillægges indeværende års driftoverskud på 258.678,74 kr. og fratrækkes årets underskud fra de afsluttede anlægsarbejder på 20.880,63 kr., hvorefter Helligåndskirkens "frie midler" herefter ved årets udgang udgør 421.067,96 kr.

**Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:**

Helligåndskirken har i 2019 deltaget i Aarhus Vestre Provstiudvalgs tværgående udviklingsprojekt **Folkekirkens Familiestøtte** og Helligåndskirken har her, sammen med Skjoldhøj og Brabrand sogne, tilbudt hjælp og støtte til sårbare familier i Aarhus Vestre Provsti.

Projektets økonomi er forankret i Brabrand Sogn, som udførende og regnskabsførende sogn.

## 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
<b>1 Fælles indtægter i alt</b>	<b>4.629.619,00</b>	<b>4.471.857,00</b>	<b>4.577.276,00</b>
<b>Øvrig drift i alt</b>	<b>-4.370.940,26</b>	<b>-4.463.000,00</b>	<b>-4.537.219,66</b>
<b>2 Kirkebygning og sognegård</b>	<b>-893.187,01</b>	<b>-914.350,00</b>	<b>-1.089.453,77</b>
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-366.046,56	-379.350,00	-428.457,20
Udgifter, øvrig drift	-527.140,45	-535.000,00	-660.996,57
<b>3 Kirkelige aktiviteter</b>	<b>-2.674.814,67</b>	<b>-2.741.900,00</b>	<b>-2.567.787,90</b>
Indtægter	147.691,12	45.000,00	171.712,10
Udgifter, løn	-2.194.977,33	-2.098.900,00	-2.198.783,79
Udgifter, øvrig drift	-627.528,46	-688.000,00	-540.716,21
<b>4 Kirkegård</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00	0,00
<b>5 Præstebolig mv.</b>	<b>19.355,38</b>	<b>76.000,00</b>	<b>12.729,94</b>
Indtægter	124.838,12	155.000,00	156.291,25
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-105.482,74	-79.000,00	-143.561,31
<b>6 Administration og fællesudgifter</b>	<b>-821.837,35</b>	<b>-882.750,00</b>	<b>-892.096,06</b>
Indtægter	48.518,30	0,00	6.838,62
Udgifter, løn	-455.907,81	-458.750,00	-445.313,50
Udgifter, øvrig drift	-414.447,84	-424.000,00	-453.621,18
<b>7 Finansielle poster</b>	<b>-456,61</b>	<b>0,00</b>	<b>-611,87</b>
<b>A Resultat af drift</b>	<b>258.678,74</b>	<b>8.857,00</b>	<b>40.056,34</b>
<b>ANLÆGSBEVILLINGER</b>			
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)	1.280.000,00	658.000,00	0,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-148.678,34	-273.000,00	0,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-769.482,29	-385.000,00	0,00
<b>B Resultat af anlæg</b>	<b>361.839,37</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>C Resultatopgørelse</b>	<b>620.518,11</b>	<b>8.857,00</b>	<b>40.056,34</b>

\* Budgettet er ikke revideret

**Resultatdisponering af årets resultat:**

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	<b>Før disponering</b>	<b>Disponering</b>	<b>Efter disponering</b>
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-200.000,00	0,00	-200.000,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-183.269,85	-237.798,11	-421.067,96
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	0,00	-382.720,00	-382.720,00
742010 Årsafslutningskonto	-620.518,11	620.518,11	0,00

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

612110-619019 Andre tilgodehavender

**Værdipapirer****Likvide beholdninger**

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

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

721140 Likviditet stillet til rådighed  
 741110 Menighedsrådets frie midler  
 741120 Videreførte anlægsmidler

**Hensættelser****Lån****Skyldige omkostninger**

951510 Kreditorer  
 969020 Forskud på kommunal kirkeskat  
 969030 Deposita mv.  
 972010-987220 Anden kortfristet gæld, herunder kollekt og lønde

**Passiver i alt**

Primo 2019	Ultimo 2019
70.276,22	58.730,13
70.276,22	58.730,13
0,00	0,00
954.489,71	1.447.580,72
564.207,60	1.036.391,84
386.478,63	409.954,63
3.803,48	1.234,25
<b>1.024.765,93</b>	<b>1.506.310,85</b>

-383.269,85	-1.003.787,96
-200.000,00	-200.000,00
-183.269,85	-421.067,96
0,00	-382.720,00
0,00	0,00
0,00	0,00
-641.496,08	-502.522,89
-172.962,95	-65.400,21
-427.488,00	-418.344,00
-32.000,00	0,00
-9.045,13	-18.778,68
<b>-1.024.765,93</b>	<b>-1.506.310,85</b>

## 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
4.471.856,00	4.471.857,00	4.405.776,00	4.471.856,00	0,00	0,00
157.763,00	0,00	171.500,00	157.763,00	0,00	0,00
<b>4.629.619,00</b>	<b>4.471.857,00</b>	<b>4.577.276,00</b>	<b>4.629.619,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### 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
-73.579,51	-76.600,00	-86.792,19	0,00	-73.579,51	0,00
-495.780,36	-494.540,00	-575.567,69	0,00	-139.800,91	-355.979,45
-78.762,54	-121.670,00	-98.284,81	0,00	-5.711,19	-73.051,35
-217.977,52	-195.540,00	-292.117,54	0,00	-139.800,91	-78.176,61
-27.087,08	-26.000,00	-36.691,54	0,00	-7.154,04	-19.933,04
<b>-893.187,01</b>	<b>-914.350,00</b>	<b>-1.089.453,77</b>	<b>0,00</b>	<b>-366.046,56</b>	<b>-527.140,45</b>

#### 3 Kirkelige aktiviteter

- 30 Fælles formål  
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger  
32 Kirkelig undervisning  
33 Diakonal virksomhed  
34 Kommunikation  
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
-3.650,00	-67.000,00	-2.900,00	0,00	0,00	-3.650,00
-1.155.295,90	-1.109.480,00	-1.170.884,21	32.224,50	-1.050.090,74	-137.429,66
-102.209,88	-121.380,00	-108.017,93	0,00	-84.830,28	-17.379,60
-480.421,46	-508.810,00	-511.045,89	38.130,75	-381.922,95	-136.629,26
-382.426,43	-434.360,00	-279.482,53	13.274,87	-73.298,22	-322.403,08
-227.475,46	-175.750,00	-154.028,10	52.661,00	-271.494,53	-8.641,93
-322.135,54	-324.120,00	-340.229,24	11.400,00	-333.340,61	-194,93
-1.200,00	-1.000,00	-1.200,00	0,00	0,00	-1.200,00
<b>-2.674.814,67</b>	<b>-2.741.900,00</b>	<b>-2.567.787,90</b>	<b>147.691,12</b>	<b>-2.194.977,33</b>	<b>-627.528,46</b>

#### 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
4.867,74	62.500,00	-1.899,43	63.864,12	0,00	-58.996,38
14.487,64	13.500,00	14.629,37	60.974,00	0,00	-46.486,36
<b>19.355,38</b>	<b>76.000,00</b>	<b>12.729,94</b>	<b>124.838,12</b>	<b>0,00</b>	<b>-105.482,74</b>

## Formål

### 6 Administration og fællesudgifter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-518.082,51	-493.000,00	-522.786,47	105,00	-279.244,43	-238.943,08
61 Menighedsrådet/provstiuvalget	-133.170,53	-113.000,00	-116.106,98	650,00	-62.435,07	-71.385,46
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-26.364,82	-59.000,00	-61.385,43	47.763,30	-6.428,52	-67.699,60
63 Bygning	-13.887,96	-22.000,00	-11.388,00	0,00	-12.099,96	-1.788,00
64 Økonomi	-14.326,08	-14.000,00	-13.232,28	0,00	-12.000,00	-2.326,08
65 Personregistrering - civil	-54.470,11	-54.500,00	-53.678,35	0,00	-54.470,11	0,00
66 Personregistrering - kirkelig	-29.229,72	-29.250,00	-28.807,18	0,00	-29.229,72	0,00
67 Efteruddannelse	-19.225,00	-21.000,00	-21.233,92	0,00	0,00	-19.225,00
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-13.080,62	-77.000,00	-63.477,45	0,00	0,00	-13.080,62
<b>I alt</b>	<b>-821.837,35</b>	<b>-882.750,00</b>	<b>-892.096,06</b>	<b>48.518,30</b>	<b>-455.907,81</b>	<b>-414.447,84</b>

### 7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
72 Øvrige renteudgifter	-456,61	0,00	-611,87	0,00	0,00	-456,61
<b>I alt</b>	<b>-456,61</b>	<b>0,00</b>	<b>-611,87</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-456,61</b>

### 8 Anlægsramme

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	-19.775,00	-95.000,00	0,00	0,00	0,00	-19.775,00
81 Sognegård	-128.903,34	-178.000,00	0,00	0,00	0,00	-128.903,34
85 Præsteboliger	-769.482,29	-385.000,00	0,00	0,00	0,00	-769.482,29
92 Ligningsbeløb anlæg	658.000,00	658.000,00	0,00	658.000,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	622.000,00	0,00	0,00	622.000,00	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>361.839,37</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.280.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-918.160,63</b>

**Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet**

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

Matr. nr ejerlav og sogn	Areal	Seneste ejendomsvurdering		Skyldig Grundskyld*	Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår
		Ejendomsværdi	Grundværdi		
8 QA, Hasle, Århus Jdr.	1.275	2.700.000	870.000	0	Præstebolig, Septembervej
8 OZ, Hasle, Århus Jdr.	882	2.400.000	705.200	0	Præstebolig, Novembervej
Ejendomsværdi i alt		5.100.000			

*\*Indfrysning af grundskyld sker jf. lov nr. 278 af 12. april 2018. Loven medfører en midlertidig indfrysningsordning for 2018-2020. Det betyder, at kommunen skal indfryse årlige stigninger i grundskylden over 200 kr. pr. ejer.*

## Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Indsamlede kollekter, kontant .....	36.521,00
Indsamlede kollekter, Mobile Pay .....	16.368,00
Indsamlede kollekter i alt .....	52.889,00
Heraf afregnet til:	
Bibelselskabet	765,00
Blå Kors	1.210,00
Dansk Missionsråds Efterårskollekt	301,00
Danske Sømands- og udlandskirker	577,00
Den grønlandske Bibelsag	462,00
Diakonissestiftelsen	513,00
Døvemeningen	859,50
Folkekirkens Mission	416,00
Folkekirkens Nødhjælp.	3.263,00
Folkekirkens Ungdomskor	842,00
IKON	755,50
Jysk Børneforsorg	425,00
FKUK	431,50
KFUM	670,00
KFUM & K	756,50
Kirkefondet	1.082,00
Kirkens Korshær	1.849,00
KLF Kirke og Medier	988,50
Kristelig Handicapforening	602,00
kræftens Bekæmpelse	500,00
Mellemkirkeligt Arbejde	456,00
Menighedsplejen	8.293,00
Mission Afrika	567,00
Mission vlandt Hjemløse	1.246,50
Missionsprojekt	5.767,00
Samvirkende Menighedsplejer	287,00
Skt. Lukas Stiftelsen	349,00
Skt. Nikolajtjenesten	529,50
Spedalskhedsmissionen	612,50
Sponsorbørn	14.883,00
Studentermenigheden	904,50
Tværkulturelt Center	542,50
Y's Men Nordstjernen	747,00
Økumenisk Ungdom	436,00

## Styring anlægsaktiviteter 2019

Helligåndskirken, pr. 31.12.2019

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet

Gennemførte opsparring og hævdede opsparring

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

Projekt	Videreførte anlægsmidler 2017 & 2018 (+ eller -)	Anlægs- midler ifølge 2019	plus = hævdede opsparring minus = gennemførte opsparring	plus = hjemtagne lån minus = betalte afdrag	Tillægs- bevillinger 2019	Godkendt overførsel fra til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksterne tilskud projekt	Midler til rådighed 2019	Regnskab 2019 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-) 2019	Videreførte anlægsmidler 2020 (+ eller -)
<b>Anlægsmidler 2019:</b>												
Selvlukkende døre kirkebygning (8000)	0	30.000							30.000	0	0	30.000
Bedeplagsyd kirkebygning (8000)	0	25.000							25.000	19.775	5.225	0
Nyt Korbtur i køkken (8100)	0	50.000					-35.000		15.000	14.653	147	0
Oprethold chaussesten stier (8100)	0	65.000							65.000	54.375	10.625	0
Oprethold chaussesten forplads (8100)	0	63.000							63.000	59.675	3.325	0
Nye tagrender på kirken (8000)	0	40.000							40.000			40.000
Nyt køkken & bryggers Nov.vej (8500)	0	350.000					35.000		365.000	429.694	-44.694	0
Ny brændeovn Novembøvel (8500)	0	35.000							35.000	30.509	4.491	0
Renovering af Septembøvel (8500)	0	0			622.000				622.000	309.280		312.720
Bevillinger i alt (netto)	0	658.000	0	0	622.000	0	0	0	1.280.000	918.161	-20.861	382.720

Note 1 Note 2 Note 3 Note 4 Note 5 Note 6 Note 7 Note 8 Note 9 Note 10 Note 11 Note 12

Tal til resultatopstilling opgøres på næste side



## Helligåndskirken, Bi-regnskaber på afsluttede anlægsprojekter i 2019

### Byggeregnskab - Projekt bedeslagslyd kirkebygning:

#### Udgifter:

Leverandør	2019
Sicom, mikrofon, forstærker mm. ifm. bedeslag	19.775,00

#### Finansiering:

PU anlægsmidler i 2019	25.000,00
<b>Overskud overført til drift</b>	<b>5.225,00</b>

### Byggeregnskab - Projekt opretning chaussesten, stier

#### Udgifter:

Leverandør	2019
Ingolf Rasmussen Eftf,	54.375,00

#### Finansiering:

PU anlægsmidler i 2019	65.000,00
<b>Overskud overført til drift</b>	<b>10.625,00</b>

### Byggeregnskab - Projekt opretning chaussesten, forplads

#### Udgifter:

Leverandør	2019
Ingolf Rasmussen Eftf,	59.675,00

#### Finansiering:

PU anlægsmidler i 2019	63.000,00
<b>Overskud overført til drift</b>	<b>3.325,00</b>

### Byggeregnskab - Projekt ny brændeovn, Novembervej

#### Udgifter:

Leverandør	2019
Pejsebutikken	28.614,00
Århus Skorstensfejren	502,44
Priess El, montage af stik til røgsuger	1.392,09
<b>Udgifter i alt</b>	<b>30.508,53</b>

#### Finansiering:

PU anlægsmidler i 2019	35.000,00
<b>Overskud overført til drift</b>	<b>4.491,47</b>

### Byggeregnskab - Projekt nyt komfur i køkken, sognegården

#### Udgifter:

Leverandør	2019
Bent Brandt, 2 kogepladerinduktion mm.	5.687,50
Bent Brandt, rullebord	3.212,50
Priess El, omlægning af el & ny stikkontakt mm.	5.953,34
<b>Udgifter i alt</b>	<b>14.853,34</b>

#### Finansiering:

PU anlægsmidler i 2019	50.000,00
Konvertering til andet anlægsprojekt	-35.000,00
<b>Finansiering i alt</b>	<b>15.000,00</b>
<b>Overskud overført til drift</b>	<b>146,66</b>

### Byggeregnskab - Projekt nyt køkken og bryggers, Novembervej

#### Udgifter:

Leverandør	2019
Vilhelmsen, Marxen & Bech-Jensen, arkitekthonorar	7.125,00
Aug. Andersen VVS, udskiftning af rør	5.804,81
Christiansbjergs Murerfirma,	33.273,75
BygXtra, Nordlux pendel	764,70
Helge & Michael malerfirma	22.000,00
Vestrup, opsætning af støvvæg, taghætte mm.	15.278,79
Bauhaus, LED-pærer	599,80
El:con, renoveringsarbejde	43.250,00
IKEA, skuffeindsats mm.	265,00
Gustafsen VVS, radiator, afløb, veksler, amatør mm.	28.873,25
Invita, diverse inventar inkl. montering	272.458,66
<b>Udgifter i alt</b>	<b>429.693,76</b>

#### Finansiering:

PU anlægsmidler i 2019	350.000,00
Konvertering fra andet anlægsprojekt	35.000,00
<b>Finansiering i alt</b>	<b>385.000,00</b>
<b>Underskud overført til drift</b>	<b>-44.693,76</b>