

ÅRSREGNSKAB 2020

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: 8

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 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 2020 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 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 Pauls Sogn

REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Konklusion med forbehold

Vi har revideret årsregnskabet for Sankt Pauls Sogn for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020, der omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet, bortset fra indvirkningerne af de forhold, der er beskrevet i "Grundlag for konklusion med forbehold", giver et retvisende billede af sognets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet af sognets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 i overensstemmelse med lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016.

Grundlag for konklusion med forbehold

Det er konstateret, at indgående og udgående moms for 2020 ikke er blevet bogført i 2020 og indgår derfor ikke i årsregnskab 2020. Forholdet har indvirkning på årets resultat, tilgodehavende og frie midler i årsregnskab 2020. Kvitteringerne for momsindberetningerne for 1. halvår og 2. halvår 2020 viser et samlet tilgodehavende på 342.998 kr. Der er dog konstateret fejl i antal aktivitetsdage i beregningen af den delvis momsprocent for fællesomkostninger i kirken for 2020. Der skal ske genberegning af momsen for 2020 og ske rettelse af indberetningerne.

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af sognet 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 med forbehold.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Menighedsrådet har i overensstemmelse med kravene i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016 medtaget det af menighedsrådet godkendte resultatbudget for 2020 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2020. 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 provstiudvalgskassernes 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 20. september 2021

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70



Søren Peter Nielsen
Statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til årsregnskabet 2020**Kr**

Regnskabet viser et samlet overskud på	152.878,93
Overskud på afsluttede anlægsarbejder	220.477,00
Overført til anlægsarbejde vedr belysning af kirken	-100.000,00
Drifts og anlægsoverskud	273.355,93

Midler til midlertidige driftsformål - Diakoniprojekt Café Hjerterum	
Overført fra 2019	100.000,00
Bevilget 2020	100.000,00
Hertil anvendt i 2020 kr	-100.000,00
Ubrugte overført til 2021	100.000,00

Ubrugte driftsmidler Strandvejen 114 udskiftning af hegn - videreføres til 2021	127.300,00
Ubrugte driftsmidler til nye stole og borde videreføres til 2021	46.309,00

Menighedsrådets frie midler kan opgøres således:	
Saldo primo 2020	247.358,36
Overført drifts- og anlægsresultat 2020 kr.	273.355,93
Menighedsrådets frie midler ultimo	520.714,29

Disse frie midler disponeres således:	
Ophør af puljer i 2021	75.000,00
Ophør af puljer i 2022	75.000,00
Ophør af puljer i 2023	75.000,00
Ophør af puljer i 2024	75.000,00
Istandsættelse af præsteboligen Rungstedvej 9 til indflytning	145.714,29
Klargøring af Strandvejen 114 til ny præst(formetlig 2023)	75.000,00

I alt	520.714,29
--------------	-------------------

Årets overskud på driftsmidlerne i 2020 udgør kr. **152.878,93** Dette overskud kan primært forklares ved, at en lang række aktiviteter i kirken ikke kunne gennemføres eller kun gennemført i mindre udstrækning end planlagt på grund af corona. De resterende frie midler forventes disponeret til at afbøde delvis ophør af puljer kr.75.000 i 2021, kr. 75.000 i 2022, kr. 75.000 i 2023 og , kr. 75.000 i 2024. Endvidere afsættes kr. 75.000 til klargøring af Strandvejen 114 til indflytning, samt kr. **145.714,29** til istandsættelse af præsteboligen Rungstedvej 9

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 2020	Budget 2020*	Regnskab 2019
1 Fælles indtægter i alt	5.318.904,00	5.318.900,00	5.057.904,00
Øvrig drift i alt	-5.166.025,07	-5.393.900,00	-5.361.522,00
2 Kirkebygning og sognegård	-1.074.248,79	-1.128.881,00	-1.512.775,35
Indtægter	1.003.750,00	2.000,00	2.500,00
Udgifter, løn	-421.292,77	-527.881,00	-543.125,43
Udgifter, øvrig drift	-1.656.706,02	-603.000,00	-972.149,92
3 Kirkelige aktiviteter	-3.191.467,73	-3.474.345,00	-3.244.949,02
Indtægter	319.161,05	205.000,00	435.835,61
Udgifter, løn	-3.118.271,65	-3.114.413,00	-3.080.758,31
Udgifter, øvrig drift	-392.357,13	-564.932,00	-600.026,32
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.	-15.068,07	-67.000,00	-94.212,76
Indtægter	249.661,22	192.000,00	195.974,19
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-264.729,29	-259.000,00	-290.186,95
6 Administration og fællesudgifter	-887.531,40	-720.374,00	-477.271,05
Indtægter	106,49	0,00	14.574,49
Udgifter, løn	-382.032,11	-181.174,00	-63.413,41
Udgifter, øvrig drift	-505.605,78	-539.200,00	-428.432,13
7 Finansielle poster	2.290,92	-3.300,00	-32.313,82
A Resultat af drift	152.878,93	-75.000,00	-303.618,00
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)	0,00	0,00	420.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-3.786.891,41	-4.019.730,00	-283.865,36
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	-3.786.891,41	-4.019.730,00	136.134,64
C Resultatopgørelse	-3.634.012,48	-4.094.730,00	-167.483,36

* 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	-247.358,00	-273.355,52	-520.713,52
741120 Videreførelse af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-4.053.677,00	3.907.368,00	-146.309,00
741151 Frie midler - afgrænsede projekter	-127.300,00	0,00	-127.300,00
741152 Frie midler - afgrænsede projekter	-100.000,00	0,00	-100.000,00
742010 Årsafslutningskonto	3.634.012,48	-3.634.012,48	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-88.067,75	0,00	-88.067,75

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

612110-619019	Andre tilgodehavender	88.841,91	50.512,34
619030	Kirke- og præsteembedekapitaler	71.716,91	33.387,34
		17.125,00	17.125,00

Værdipapirer

581220-29	Værdipapirer gaver og donationer	49.202,65	45.395,00
		49.202,65	45.395,00

Likvide beholdninger

638105	Bank drift og anlæg	5.949.068,80	3.289.101,13
638140-60	Bank- og Girokonti	5.344.122,45	2.771.971,77
639110-30	Kontant- og udlægskasser	600.181,35	512.333,86
		4.765,00	4.795,50

Aktiver i alt

Primo 2020	Ultimo 2020
88.841,91	50.512,34
71.716,91	33.387,34
17.125,00	17.125,00
49.202,65	45.395,00
49.202,65	45.395,00
5.949.068,80	3.289.101,13
5.344.122,45	2.771.971,77
600.181,35	512.333,86
4.765,00	4.795,50
6.087.113,36	3.385.008,47

PASSIVER**Egenkapital**

721130	Kirke- og præsteembedekapital	-5.077.630,75	-1.443.618,27
721140	Likviditet stillet til rådighed	-17.125,00	-17.125,00
721160	Arv og donationer	-444.103,00	-444.103,00
741110	Arv og donationer	-88.067,75	-88.067,75
741110	Menighedsrådets frie midler	-247.358,00	-520.713,52
741120	Videreførte anlægsmidler	-4.053.677,00	-146.309,00
741150-55	Frie midler - afgrænsede projekter	-227.300,00	-227.300,00

Hensættelser

771010-29	Årlige bevægelser vedr. arv og donationer	0,00	-2.450,00
		0,00	-2.450,00

Lån

	0,00	0,00
--	------	------

Skyldige omkostninger

951510	Kreditorer	-1.009.482,61	-1.938.940,20
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser	0,00	3.476,25
969020	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser	-484.303,22	-1.250.170,60
969020	Forskud på kommunal kirkeskat	-443.242,00	-514.392,00
969030	Deposita mv.	0,00	-46.500,00
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele	-81.937,39	-131.353,85

Passiver i alt

-5.077.630,75	-1.443.618,27
-17.125,00	-17.125,00
-444.103,00	-444.103,00
-88.067,75	-88.067,75
-247.358,00	-520.713,52
-4.053.677,00	-146.309,00
-227.300,00	-227.300,00
0,00	-2.450,00
0,00	-2.450,00
0,00	0,00
-1.009.482,61	-1.938.940,20
0,00	3.476,25
-484.303,22	-1.250.170,60
-443.242,00	-514.392,00
0,00	-46.500,00
-81.937,39	-131.353,85
-6.087.113,36	-3.385.008,47

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

10 Ligningsbeløb til drift

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
5.318.904,00	5.318.900,00	5.057.904,00	5.318.904,00	0,00	0,00
5.318.904,00	5.318.900,00	5.057.904,00	5.318.904,00	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 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-329.613,45	-265.000,00	-292.759,64	0,00	0,00	-329.613,45
-227.680,83	-187.755,00	-240.292,65	3.000,00	-199.865,37	-30.815,46
-197.393,56	-195.000,00	-411.049,86	1.000.000,00	0,00	-1.197.393,56
-250.954,09	-175.908,00	-335.218,03	750,00	-202.580,64	-49.123,45
-18.846,76	-242.218,00	-166.124,80	0,00	-18.846,76	0,00
-49.760,10	-63.000,00	-67.330,37	0,00	0,00	-49.760,10
-1.074.248,79	-1.128.881,00	-1.512.775,35	1.003.750,00	-421.292,77	-1.656.706,02

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 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
120.971,90	68.371,00	-36.849,04	130.000,00	0,00	-9.028,10
-1.572.251,63	-1.367.897,00	-1.236.500,86	0,00	-1.446.007,59	-126.244,04
-179.889,30	-469.072,00	-447.198,16	0,00	-114.332,22	-65.557,08
-893.522,45	-512.525,00	-590.163,88	28.056,88	-810.920,56	-110.658,77
-220.786,00	-102.890,00	-177.725,33	1.000,00	-193.030,09	-28.755,91
-53.280,72	-591.057,00	-306.935,74	0,00	-47.099,52	-6.181,20
-365.418,27	-440.537,00	-402.572,96	152.165,17	-492.318,65	-25.264,79
-25.091,26	-58.738,00	-47.003,05	7.939,00	-14.563,02	-18.467,24
-2.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.200,00
-3.191.467,73	-3.474.345,00	-3.244.949,02	319.161,05	-3.118.271,65	-392.357,13

4 Kirkegård

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 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 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
0,00	-5.000,00	-5.107,83	0,00	0,00	0,00
-15.424,33	-23.000,00	-57.056,06	67.946,91	0,00	-83.371,24
51.687,08	-11.000,00	-1.734,54	119.301,95	0,00	-67.614,87
-51.330,82	-28.000,00	-30.314,33	62.412,36	0,00	-113.743,18
-15.068,07	-67.000,00	-94.212,76	249.661,22	0,00	-264.729,29

Formål

6 Administration og fællesudgifter	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
	2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-282.095,21	-164.000,00	-173.274,59	106,49	-77.158,66	-205.043,04
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-167.312,70	-174.174,00	-162.041,09	0,00	-72.359,01	-94.953,69
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-157.606,01	-142.200,00	-58.614,35	0,00	-112.699,92	-44.906,09
63 Bygning	-9.180,76	0,00	-999,17	0,00	-9.180,76	0,00
65 Personregistrering - civil	-36.881,23	0,00	-2.573,45	0,00	-36.877,99	-3,24
66 Personregistrering - kirkelig	-73.762,25	0,00	0,00	0,00	-73.755,77	-6,48
67 Efteruddannelse	-41.644,00	-52.000,00	-78.329,75	0,00	0,00	-41.644,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg	-11.275,00	-73.000,00	0,00	0,00	0,00	-11.275,00
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-107.774,24	-115.000,00	-1.438,65	0,00	0,00	-107.774,24
I alt	-887.531,40	-720.374,00	-477.271,05	106,49	-382.032,11	-505.605,78

7 Finansielle poster	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
	2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
72 Øvrige renteudgifter	-66,40	-600,00	-30.077,88	0,00	0,00	-66,40
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	-21.544,06	-2.700,00	-2.450,00	-21.544,06	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	107,03	0,00	214,06	107,03	0,00	0,00
75 Kursgevinst/-tab	-3.807,65	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.807,65
76 Momsregulering	27.602,00	0,00	0,00	27.602,00	0,00	0,00
I alt	2.290,92	-3.300,00	-32.313,82	6.164,97	0,00	-3.874,05

8 Anlægsramme	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
	2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	-3.786.564,78	-3.859.190,00	0,00	0,00	0,00	-3.786.564,78
81 Sognegård	-326,63	-160.540,00	-283.865,36	0,00	0,00	-326,63
92 Ligningsbeløb anlæg	0,00	0,00	420.000,00	0,00	0,00	0,00
I alt	-3.786.891,41	-4.019.730,00	136.134,64	0,00	0,00	-3.786.891,41

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			

**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.*

Kollekt regnskab 2020:

Dato	Kontant beløb	MobilePay	Total beløb	Organisation	Reg. Nr.	Konto nr. / Bem	Bilag nr.	Opgjort dato	Indsat i bank	Bem.
01-01-2020	170	0	170	Bibelselskabet	3001	9000488	2127	05-02-2020	05-02-2020	Bem.2
05-01-2020	40	0	40	Diakonhøjskolen	5077	2005398	2128	05-02-2020	05-02-2020	
12-01-2020	70	0	70	Folkekirke Ungdomskor	2450	0742478289	2129	05-02-2020	05-02-2020	
19-01-2020	450	200	650	Kristelig Forbund for Studerende	9402	0004054954	2130	05-02-2020	05-02-2020	
26-01-2020	114,5	0	114,5	Y's Men Danmark	2380	86446277195	2131	05-02-2020	05-02-2020	
02-02-2020	458,5	0	458,5	Støtteforeningen v/Sct. Pauls K.		Egen konto	2132	05-02-2020	05-02-2020	
	<u>1303</u>									
09-02-2020	177,5	15	192,5	Støtteforeningen v/Sct. Pauls K.		Egen konto	2133	11-03-2020	12-03-2020	
09-02-2020	50	200	250	Lovsangs- og forbønsgudstjeneste		Egen konto	2134	11-03-2020	12-03-2020	
16-02-2020	870,5	0	870,5	Menighedspjejen		Egen konto	2135	11-03-2020	12-03-2020	
23-02-2020	55,5	0	55,5	Danmarks Folkekirkelige Søndagsskoler	7170	2257453	230220-1	11-03-2020	12-03-2020	"mrk.kirkekollekt"
01-03-2020	238,5	0	238,5	Brødremenighedens Danske Mission	6190	0003562409	2136	11-03-2020	12-03-2020	
08-03-2020	337,5	155	492,5	Folkekirke Nødhjælp	4183	5400023	2137	11-03-2020	12-03-2020	"Landsindsamling"
08-03-2020	238,5	360	598,5	Lovsangs- og forbønsgudstjeneste		Egen konto	2138	11-03-2020	12-03-2020	Betalt 19/6-2020
	<u>1968</u>									
21-05-2020	98,5	150	248,5	KEUMs Idrætsforbund	9873	4562477336	2139	07-07-2020	Betalt 28/10-2020	
24-05-2020	192,5	0	192,5	Menighedspjejen		Egen konto	2140	07-07-2020	Er på driftskontoen	
31-05-2020	271	150	421	Folkekirke Nødhjælp	4183	605 2800	2141	07-07-2020	Betalt 28/10-2020	"Pinsekollekt"
07-06-2020	121,5	150	271,5	Agape	6190	3562409	2142	07-07-2020	Betalt 28/10-2020	
14-06-2020	40	0	40	Dirkonisse Stiftelsen	4183	4250210019	2143	07-07-2020	Betalt 28/10-2020	
14-06-2020	95	75	170	Lovsangs- og forbønsgudstjeneste		Egen konto	2144	07-07-2020	Betalt 28/10-2020	
21-06-2020	60	0	60	Døvemønstrene	1551	527 5709	2145	07-07-2020	Betalt 28/10-2020	
28-06-2020	122	0	122	Gideonitterne	9006	4565 249 237	2146	07-07-2020	Betalt 28/10-2020	
05-07-2020	126	0	126	Jysk Børnefororg/Fredhjem	3643	4815438450	2147	07-07-2020	Betalt 28/10-2020	
	<u>1126,5</u>									

IKKE ANVENDT		2148			2149	19-10-2020			Betalt 28/10-2020
13-07-2020	501	250	751 Det Blå Sted, Frederiks Allé	1938	8973700120	19-10-2020			Betalt 28/10-2020
19-07-2020	135	0	135 Dansk Oase	1551	4633011311	19-10-2020			Betalt 28/10-2020
26-07-2020	365,5	0	365,5 Skt. Lukas Stiftelsen	5010	1231715	19-10-2020			Betalt 28/10-2020
02-08-2020	62	0	62 Missionshuset Eben Ezer	3205	3394980	19-10-2020			Betalt 28/10-2020
09-08-2020	8,5	0	8,5 Danmission	4190	6000398	19-10-2020			Betalt 28/10-2020
16-08-2020	75	0	75 Mission Afrika	5061	1060018	19-10-2020			Betalt 28/10-2020
23-08-2020	28	0	28 Spedalskhedsmissionen	3227	3197904941	19-10-2020			Betalt 28/10-2020
30-08-2020	178,5	0	178,5 Ordet og Israel	6110	9042977829	19-10-2020			Betalt 28/10-2020
06-09-2020	79,5	0	79,5 Evangelisk Luthersk Mission	4720	4720934477	19-10-2020			Betalt 28/10-2020
06-09-2020	0	0	0 Lovsangs- og forbønsgudstjeneste		Egen konto	19-10-2020			Ingenting at betale
13-09-2020	42	0	42 Støtteforeningen v/Sct. Pauls K.	7110	'0000185678	19-10-2020			Betalt 28/10-2020
20-09-2020	171	0	171 Folkekirkens Nødhjælp	4183	605 2800	19-10-2020			Betalt 28/10-2020
27-09-2020	426	630	1056 Støtteforeningen v/Sct. Pauls K.	7110	'0000185678	19-10-2020			Betalt 28/10-2020
04-10-2020	169	663	832 Menighedsfakultetet	3409	8177600	19-10-2020			Betalt 28/10-2020
11-10-2020	51	0	51 FDF og KFUM/K's Missionsprojekter	8075	140685	19-10-2020			Betalt 28/10-2020
11-10-2020	0	420	420 Lovsangs- og forbønsgudstjeneste		Egen konto	19-10-2020			Betalt 28/10-2020
18-10-2020	115	50	165 Danske Sømands- og Udenlandskirker	4400	4525210049	19-10-2020			Betalt 28/10-2020
		<u>2407</u>							
		<u>2013</u>							
25-10-2020	40	175	215 Indenlandsk Sømandsmission	9541	8003300	10-02-2021			2165
01-11-2020	221	50	271 Bibelselskabet	3001	2002086	10-02-2021			2166
08-11-2020	254	150	404 Soldatermissionen	8075	0000117840	10-02-2021			2167
08-11-2020	127	680	807 Lovsangs- og forbønsgudstjeneste		Egen konto	10-02-2021			2168
15-11-2020	22	90	112 Danmarks Kirkelige Mediecenter	7110	0001535665	10-02-2021			2169
22-11-2020	96,5	100	196,5 Kirkens Korshær	9541	5401429	10-02-2021			2171
29-11-2020	338,5	630	968,5 Børne aktiviteter i Sct. Pauls kirke		Egen konto	10-02-2021			2172
06-12-2020	162	100	262 Indremission	7170	2212631	10-02-2021			2173
20-12-2020	0	250	250 Lovsangs- og forbønsgudstjeneste		Egen konto	10-02-2021			MP
21-12-2020	81	850	931 Bibellæsningen i Danmark	7170	2225047	10-02-2021			2174
23-12-2020	0	350	350 Kirkens Korshær	9541	5401429	10-02-2021			MP
24-12-2020	0	1950	1950 Kirkens Korshær	9541	5401429	10-02-2021			MP
25-12-2020	0	600	600 Kirkens Korshær	9541	5401429	10-02-2021			MP
		<u>1342</u>							
		<u>5975</u>							
									Lovsangskonto
									2170 udgår
									"Kirkeindsamling"
									Mobilepay bilag/lovsangskonto
									Mobilepay bilag
									Mobilepay bilag
									Mobilepay bilag

Sct. Pauls Sogn

Essens (Parentes)

2020

Saldo 01.01.2020	10.177,49	
Negativ indlånsrente	-66,59	
Saldo BANK 31.12.2020	<u>10.110,90</u>	

Lovsang

2020

Saldo 01.01.2020		16.066,01
Udgifter		
negativ rente	102,32	
Gaver mv	524,00	
Materiale	985,60	
Forplejning:	<u>911,95</u>	2.523,87
Indtægter		
Kollekter og gaver	<u>1.438,50</u>	1.438,50
Saldo BANK 31.12.2020		<u>14.980,64</u>

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

Aktiver

Obligationsbeholdning til anskaffelsesværdi
Nordea Bank
Beholdning i alt

49.202,65 kr.
41.252,60 kr.
90.455,25 kr.

Egenkapitalkonto

Saldo egenkapitalkonto 01.01.2020
Renter og gebyrer 2020

88.067,75 kr.
2.387,50 kr.
90.455,25 kr.

Renovering af alterparti og prædikestol

Videreført til 2020

420.000,00

Forbrug 2020

15.06.2020	Bevaringscenter Nord - Sikring af historisk inventar	53.795,60
08.07.2020	SchweizerBageriet - Byggemøde	66,65
08.07.2020	SchweizerBageriet - Byggemøde	158,50
02.09.2020	SchweizerBageriet - Brød	209,00
28.09.2020	PS Stilladser - Leje af stilladser 6 dage	6.058,88
30.09.2020	Woodwize - Hylde til 7-armet lysestage	4.937,50
06.10.2020	Højbjerg Installatør - El-arbejde	3.500,00
06.10.2020	Højbjerg Installatør - Belysning ved alter	6.929,50
28.10.2020	PS Stilladser - Stilladser ved altaner	3.564,44
10.11.2020	Dalsgaard og Co. - Alter forgyldt	3.962,50
23.11.2020	Bevaringscenter Nord -Renovering af altertavle og prædikestol	217.538,75
23.11.2020	Karsten Andersen - Kirkeværge - tilsyn	1.986,00
		<u>302.707,32</u>

Samlede udgifter pr. 31.12.2020

302.707,32

117.292,68

Kamera og skærme i kirken

Videreført til 2020

750.000,00

Forbrug 2020

27.03.2020	Woodwize - Teknikskab	17.631,25
25.05.2020	Power - Bærbar PC til kirkerum	6.567,00
19.06.2020	Bøgh & Krabbe - Matrikulering udstykning	9.120,00
25.06.2020	Højbjerg Installationsforretning	175.000,00
29.05.2020	Woodwize - AV Pult og ombygning af kosteskab	26.750,00
08.07.2020	Højbjerg Installationsforretning - Vedr. Lydanlæg	18.517,50
12.08.2020	MultiQ - Software etablering mv.	7.106,25
30.09.2020	Woodwize - Bundplade til projektor	11.675,00
28.10.2020	Salling Group - Forplejning byggemøde	124,95
28.10.2020	AK by Labtech Data - PC optimering	800,00
31.12.2020	DKM - Skærmløsning, 2 skærme	17.150,00
31.12.2020	Karsten Andeersen - Kirkeværge - Tilsyn	1.919,00
		<u>292.360,95</u>

Samlede udgifter pr. 31.12.2020

292.360,95

457.639,05

Lyd og teleslyngelanlæg

Videreført til 2020 420.000,00

Forbrug 2020

27.07.2020	Oticon - Teleslynge- og højtaleranlæg	1.089.326,25
22.09.2020	Oticon - Headset	5.387,50
22.09.2020	Karsten Andersen - Kirkevæрге - Tilsyn	<u>7.231,00</u>
		1.101.944,75

Samlede udgifter pr. 31.12.2020 1.101.944,75
-681.944,75

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 Holmris B8 - prøvestol sognehus	2.493,75	
29.04.2019 E+N - honorar møblering af sal i sognehus	9.140,63	
14.06.2019 Holmris B8 - bord sognehus	<u>9.868,75</u>	
		<u>21.503,13</u>

Samlede udgifter pr. 31.12.2019

33.690,63 33.690,63

Videreført til 2020

46.309,37

Inger udgifter i 2020

Videreført til 2021

46.309,37

Udvendig informationstavle

Videreført til 2020 16.200,00

Forbrug 2020

148.05.2020	Murermester Dahlgraen - Fundament til udvendigt skilt	23.875,00
06.10.2020	Aarhus Kommune - Infostander	4.004,00
06.10.2020	Karsten Andersen - Kirkevæрге - Tilsyn	184,00
		<hr/>
		28.063,00

Samlede udgifter pr. 31.12.2020 28.063,00

-11.863,00

Styring anlægsaktiviteter 2020

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet Gennemførte opsparringer og hævede opsparringer Hjemtagne lån og afdrag på lån Forbrug = betalte regninger på anlægsarbejder - som er ført på Formål 8

Kirkekasse:

Skt Pauls Kirke

PS: Skriv ikke i røde felter - der ligger formler

Projekt	Videreførte anlægsmidler fra 2019 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2020	plus = hævede opsparringer minus = gennemførte opsparringer		plus = hjemtagne lån minus = betalte afdrag		Tillægsbevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksterne tilskud projekt	Midler til rådighed i 2020	Regnskab for 2020 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2021 (+eller -)
Indv. Mailing af vægge og bænke	1.726.168							1.726.168			1.726.168	1.406.808	319.360	0
Indretning af koncertrum øverst i kirken	675.000							675.000			675.000	655.007	19.993	0
Renovering af Alterparti og prædikestol	420.000							420.000			420.000	302.707	117.293	0
Kamera og skærme til kirken	750.000							750.000			750.000	292.361	457.639	0
Lyd & teleslyngeanlæg	420.000							420.000			420.000	1.101.945	-681.945	0
Udvendig informationstavle	16.200							16.200			16.200	28.063	-11.863	0
Nye stole og borde til sognehus	46.309							46.309			46.309			46.309
Belysning af kirke								100.000			100.000			100.000
														0
														0
														0
														0
														0
														0
														0
														0
														0
														0
														0
														0
														0
Bevillinger i alt (netto)	4.053.677	0	0	0	0	0	100.000	100.000	0	0	4.153.677	3.786.891	220.477	146.309

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane