

ÅRSREGNSKAB 2015

for Budolfi Sogns Menighedsråd

i Aalborg Budolfi Provsti

i Aalborg Kommune

Myndighedskode 8364

CVR-nr. 57959215

Årsregnskabet indeholder:

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

Antal vedhæftede biregnskaber: 1

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Budolfi 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 2015 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 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 erklæring

Til menighedsrådet for Budolfi Sogn

Vi har revideret årsregnskabet for Budolfi Sogns Menighedsråd for perioden 1. januar - 31. december 2015, der omfatter årsregnskabet, noter og bilag. Årsregnskabet er udarbejdet efter lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler (cirkulære og vejledning).

Menighedsrådets ansvar for årsregnskabet

Menighedsrådet har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med lov om folkekirkens økonomi. 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, samt valg og anvendelse af en hensigtsmæssig regnskabspraksis og udøvelse af regnskabsmæssige skøn, som er rimelige efter omstændighederne.

Herudover er det menighedsrådets ansvar, 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.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning, god offentlig revisionsskik, jf. revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision mv. af 12. december 2014. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for menighedsrådets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af menighedsrådets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om menighedsrådets valg af regnskabspraksis er passende, om menighedsrådets regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Revisionen omfatter desuden en vurdering af, om der er etableret forretningsgange og interne kontroller, der understøtter, 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.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af menighedsrådets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af menighedsrådets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler (cirkulære og vejledning). Det er ligeledes vores opfattelse, at der er etableret forretningsgange og interne kontroller, der understøtter, 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.

Supplerende oplysninger vedrørende forståelsen af revisionen

De i årsregnskabet indeholdte budgetter er ikke omfattet af vores revision.

Udtalelse om menighedsrådets forklaringer til regnskabet

Vi har i henhold til lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler (cirkulære og vejledning) gennemlæst menighedsrådets forklaringer til regnskabet. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i menighedsrådets forklaringer er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Aalborg, den 14. september 2016

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Søren Korgaard-Møllerup

Statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Specifikation af konti:

DRIFTSKONTI:

2000: Fælles formål, kirke og sognehus: rengøringsartikler, el-pærer, batterier, papir: 17.000

2100, Domkirken: Kalkning: 130.000, Snerydning: 8500, Vinduespuddning: 23.500, Malerarbejde, Krypt, gang og toilet: 50.000, Måtter: 42.000, Afslibning af gulv i Krypt: 38.000, Møbler, organistkontor: 30.000, Salmebøger: 30.000, varme: 102.000, EL: 82.000, Vand og renovation: 44.000

Klosterkirke: Varme: 23.000, El: 7.000

2200, inventar kirke: Nyanskaffelser og vedligehold: 80.000, Eftersyn, alarmer og abonnemeter: 180.000

2201: Rammebeløb, organister: 1.500

2204: Alarm, DK: 15.000, Alarm, Bispehus: 8.000

2300, Sognegård: Alm. vedligehold: 40.000, Eftersyn og rep. af elevator: 33.000, Varme: 16.000, El: 11.800, Ejendomsskat: 20.000, Rammebeløb: 300, Renovation og vand: 11.000

3100: Gudstj. og kirkelige handlinger: Kirkebil: 10.000, Tryksager: 7000, Dekorationer og juletræer: 18.000, Altervin, brød: 3.600, Honorarer: 19.000, Noder: 10.200

3200: Kirkelig undervisning: Konfirmander: 12.000, Minikonfirmander: 19.500

3300: Diakonal Virksomhed: 36.000

3400: Kommunikation: Annoncering: 33.500, Hjemmeside: 1.000, Sommeråbent, guider: 12.230, Kirkeblad: 130.000

3500: Kirkekor: 11.600

3501: Børnekor: 35.700 (herunder deltagelse i stævne)

3601: Koncerter, DK: Annoncering og trykning, Koda mm.: 67.898, koncerter: 16.250,

Entre-indtægter: 10.700, Honorarer: 153.000, 3602: Koncerter, KK: Annoncering, Koda mm: 17.650, Honorarer: 39.600

3700 Foretags- og mødevirksomhed: Tirsdagskaffe: 2.000

3701: Sogneeftermiddage: honorarer: 20.000 - indtægt: 7.000

3703: Sogneudflugt: 58.000, deltagerbetaling: 10.500

5100: Boligbidrag: 50.000, Ejendomsskat: 20.000

5200: D.C.V. 20: Boligbidrag: 76.000, Ejendomsskat: 25.000

5300: Algade 44, 1 (HP kontor): 87.000

6000: Fælles formål: Telefon: 33.000, Porto: 13.000, IT: 46.000, Kontorartikler: 25.000, Abonnemeter: 8.500

6100: Menighedsråd: Kontingenter: 20.000, MR-møder: 15.000, Studietur: 21.000

6200: Personale: Personalekonsulent: 2.750 Arbejdstøj: 5.750, Mødeudgifter og personalearrangement: 17.500

6400: Økonomi: 500

6600: Efteruddannelse: 31.000

6700: Folkekirkens selvforsikring: 72.000

ANLÆGSKONTI:

Restaurering af bispeportrætter: 105.000

Kunst i Klosterkirke: 500.000

Overskud tænkes brugt til flg. formål:

Udgifter i forbindelse med flytning til Folkekirkens Hus: 50.000

Rensning af alterbillede: 150.000

Restaurering af krucifix: 15.000

Bogudgivelse: 25.000

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.

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

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

	Regnskab 2015	Budget 2015*	Regnskab 2014
1 Fælles indtægter i alt	12.207.459,00	13.377.459,00	8.458.807,00
Øvrig drift i alt	-11.555.761,45	-13.377.009,00	-8.368.309,68
2 Kirkebygning og sognegård	-4.908.333,80	-4.795.700,00	-3.516.351,25
Indtægter	100,00	0,00	28.200,00
Udgifter, løn	-611.474,92	-626.700,00	-689.306,11
Udgifter, øvrig drift	-4.296.958,88	-4.169.000,00	-2.855.245,14
3 Kirkelige aktiviteter	-4.111.569,73	-4.372.500,00	-3.486.117,01
Indtægter	41.637,50	18.000,00	47.686,50
Udgifter, løn	-3.504.272,55	-3.481.000,00	-2.870.743,93
Udgifter, øvrig drift	-648.934,68	-909.500,00	-663.059,58
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.	-68.921,76	-91.500,00	-73.445,59
Indtægter	126.509,00	113.000,00	103.176,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-195.430,76	-204.500,00	-176.621,59
6 Administration og fællesudgifter	-1.054.683,30	-1.207.600,00	-1.198.925,56
Indtægter	3.056,50	0,00	0,00
Udgifter, løn	-717.059,07	-717.100,00	-728.632,76
Udgifter, øvrig drift	-340.680,73	-490.500,00	-470.292,80
7 Finansielle poster	-1.412.252,86	-2.909.709,00	-93.470,27
A Resultat af drift	651.697,55	450,00	90.497,32

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)	12.422.822,00	11.252.822,00	2.439.823,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-11.259.824,67	0,00	-1.002.625,14
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	450.000,00	0,00	-445.308,38
B Resultat af anlæg	1.612.997,33	11.252.822,00	991.889,48
C Resultatopgørelse	2.264.694,88	11.253.272,00	1.082.386,80

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-573.475,79	277.270,56	-296.205,23
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-104.345,86	0,00	-104.345,86
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-400.597,55	0,00	-400.597,55
721150 Langfristet gæld	2.658.466,90	-752.822,30	1.905.644,60
741110 Frie midler	-43.093,77	-316.255,14	-359.348,91
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-221.399,00	-1.472.888,00	-1.694.287,00
741130 Præstegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
741140 Kirkegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
742010 Årsafslutning	-2.264.694,88	2.264.694,88	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	0,00	0,00	0,00

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

611510-90	Debitorer
612110-619019	Andre tilgodehavender
619020	Provenue for salg af anlæg oplagt i stiftet
619030	Kirke- og præsteembedekapitaler
619090	Gravstedkapitaler

Værdipapirer

581210	Værdipapirer frie midler
581220-29	Værdipapirer gaver og donationer
581230-49	Værdipapirer opsparing til anlæg
581250	Værdipapirer gravsteds kapital (før 1987) (købstadskapitaler)
581260	Værdipapirer til anskaffelsværdi - 5%-midler

Likvide beholdninger

638105	Bank drift og anlæg
638120-39	Opsparing til anlæg, inkl. renter
638140-60	Bank- og Girokonti
639110-30	Kontant- og udlægskasser
638110-19	Ikke-forbrugte 5% midler (PU)

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

721110	Opsparing til anlæg
721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
721150	Langfristet gæld
721160	Arv og donationer
741110	Menighedsrådets frie midler
741130	Præstegårdens frie midler
741140	Kirkegårdens frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler
742010	Årsafslutningskonto

Hensættelser

761110	Hensættelser
761180	Hensættelser til gravsteds kapital, indb. før 1987 (købstads)
761190	Hensættelser til gravsteds kapital til vedligehold
771010-29	Årlige bevægelser vedr. arv og donationer
748030-40	Mellemregning 5%-midler (PU)

Lån

841210-19	Stiftsmiddellån
841220-39	Realkredit og andre lån

Skyldige omkostninger

951510	Kreditorer
951810	Gæld til andre menighedsråd
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
969020	Forskud på kommunal kirkeskat
969030	Deposita mv.
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2015	Ultimo 2015
311.531,45	218.990,34
0,00	0,00
207.185,59	114.644,48
0,00	0,00
104.345,86	104.345,86
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
1.060.467,84	2.697.647,51
431.888,52	2.346.338,28
573.475,79	296.205,23
52.103,53	52.104,00
3.000,00	3.000,00
0,00	0,00
1.371.999,29	2.916.637,85

1.315.554,93	-949.139,95
-573.475,79	-296.205,23
-104.345,86	-104.345,86
-400.597,55	-400.597,55
2.658.466,90	1.905.644,60
0,00	0,00
-43.093,77	-359.348,91
0,00	0,00
0,00	0,00
-221.399,00	-1.694.287,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
-2.658.466,90	-1.905.644,60
-2.658.466,90	-1.905.644,60
0,00	0,00
-29.087,32	-61.853,30
0,00	0,00
0,00	0,00
519.738,82	475.418,25
0,00	0,00
0,00	0,00
-548.826,14	-537.271,55
-1.371.999,29	-2.916.637,85

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
10 Ligningsbeløb til drift	12.207.459,00	13.377.459,00	8.458.807,00	12.207.459,00	0,00	0,00
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Generelt tilskud fra fællesfonden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	12.207.459,00	13.377.459,00	8.458.807,00	12.207.459,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
20 Fælles formål	-16.635,60	-30.000,00	-16.590,09	0,00	0,00	-16.635,60
21 Kirkebygning	-1.437.752,59	-1.351.400,00	-1.383.758,21	100,00	-619.116,29	-818.736,30
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-344.644,92	-265.000,00	-276.820,78	0,00	0,00	-344.644,92
23 Sognegård	-3.109.300,69	-3.129.000,00	-1.839.182,17	0,00	7.641,37	-3.116.942,06
24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Tjenstlige lokaler i præstegård	0,00	-20.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	-4.908.333,80	-4.795.700,00	-3.516.351,25	100,00	-611.474,92	-4.296.958,88

3 Kirkelige aktiviteter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
30 Fælles formål	-580.235,03	-637.500,00	-30.320,52	0,00	-559.852,85	-20.382,18
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-1.862.552,76	-1.873.700,00	-1.862.748,52	3.214,50	-1.777.711,45	-88.055,81
32 Kirkelig undervisning	-47.883,97	-70.000,00	-23.342,41	2.228,50	-14.657,22	-35.455,25
33 Diakonal virksomhed	-30.625,00	-40.000,00	-39.250,00	0,00	0,00	-30.625,00
34 Kommunikation	-361.928,84	-348.100,00	-431.206,96	0,00	-177.756,86	-184.171,98
35 Kirkekor	-237.530,34	-308.800,00	-221.839,29	1.500,00	-203.400,77	-35.629,57
36 Kirkekoncerter	-459.959,80	-469.300,00	-464.183,52	15.700,00	-382.885,14	-92.774,66
37 Foretags- og mødevirksomhed	-529.653,99	-624.100,00	-413.225,79	18.994,50	-388.008,26	-160.640,23
39 Kontingent til DSUK	-1.200,00	-1.000,00	0,00	0,00	0,00	-1.200,00
I alt	-4.111.569,73	-4.372.500,00	-3.486.117,01	41.637,50	-3.504.272,55	-648.934,68

4 Kirkegård

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
40 Kirkegården	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42 Krematorium	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43 Arbejde uden for egen kirkegård	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Formål

5 Præstebolig mv.

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
50 Fælles formål	0,00	-43.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51 Præstebolig 1	8.311,62	0,00	-21.809,96	50.103,00	0,00	-41.791,38
52 Præstebolig 2	10.583,79	30.000,00	29.040,93	76.406,00	0,00	-65.822,21
53 Præstebolig 3	-87.817,17	-78.500,00	-76.435,30	0,00	0,00	-87.817,17
54 Præstebolig 4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
55 Præstebolig 5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
56 Funktionærbolig	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
57 Skov og landbrug	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
58 Øvrige ejendomme	0,00	0,00	-4.241,26	0,00	0,00	0,00
I alt	-68.921,76	-91.500,00	-73.445,59	126.509,00	0,00	-195.430,76

6 Administration og fællesudgifter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-116.503,54	-150.000,00	-114.358,41	3.056,50	0,00	-119.560,04
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-205.381,77	-210.200,00	-267.803,67	0,00	-129.120,59	-76.261,18
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-107.165,70	-169.800,00	-177.496,36	0,00	-73.290,00	-33.875,70
63 Bygning	-43.202,83	-72.800,00	-42.186,35	0,00	-42.050,05	-1.152,78
64 Økonomi	-178.564,05	-192.900,00	-190.043,25	0,00	-175.913,96	-2.650,09
65 Personregistrering	-301.137,69	-294.900,00	-301.897,68	0,00	-296.684,47	-4.453,22
66 Efteruddannelse	-30.820,00	-45.000,00	-28.514,00	0,00	0,00	-30.820,00
67 Forsikringspræmie	-71.907,72	-72.000,00	-76.625,84	0,00	0,00	-71.907,72
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgvalg	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69 Stiftbidrag (PU)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	-1.054.683,30	-1.207.600,00	-1.198.925,56	3.056,50	-717.059,07	-340.680,73

7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
70 Renter af stiftslån	-1.416.459,11	-2.927.709,00	-112.807,93	0,00	0,00	-1.416.459,11
71 Renter af realkredit og andre lån	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72 Øvrige renteudgifter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	554,15	15.000,00	15.685,56	554,15	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	3.652,10	3.000,00	3.652,10	3.652,10	0,00	0,00
75 Kursgevinst/-tab	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
76 Momsregulering	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	-1.412.252,86	-2.909.709,00	-93.470,27	4.206,25	0,00	-1.416.459,11

Formål

8 Anlægsramme	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
80 Kirkebygning	-589.824,63	0,00	-702.625,14	100.000,00	0,00	-689.824,63
81 Sognegård	-10.670.000,04	0,00	-300.000,00	0,00	0,00	-10.670.000,04
82 Kirkekontor (udenfor kirke og sognegård)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
83 Kirkegård	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
84 Krematorium	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85 Præsteboliger	450.000,00	0,00	-445.308,38	0,00	0,00	450.000,00
86 Funktionærboliger	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
87 Skov og landbrug	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
88 Øvrige ejendomme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
90 Renteindtægt af anlægsopsparing	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
91 Salg af anlæg m.v.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	12.422.822,00	11.252.822,00	2.439.823,00	12.422.822,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	1.612.997,33	11.252.822,00	991.889,48	12.522.822,00	0,00	-10.909.824,67

Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

Matr. nr ejerlav og sogn	Areal	Seneste ejendomsvurdering		Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår
		Ejendomsværdi	Grundværdi	
AalborgBygrunde260	610 m2	6.450.000,00	1.464.000,00	Bispehus, præstebolig, udlejn.
AalborgBygrunde1313a	1287 m2	5.200.000,00	1.429.600,00	Præstebolig
286, Aalborg Bygrunde	648 m2	16.200.000,00	4.199.000,00	Sognehus
Ejendomsværdi i alt		27.850.000,00		

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Amnesty International	154,00
Det Danske Bibelselskab	154,00
Børnesagens Fællesråd	291,50
Kirkens Korshær, Aalborg	3.412,50
Folkekirkens Nødhjælp	1.066,50
KFUM og KFUK i Danmark	1.042,00
Folkekirkens Ungdomskor	311,00
Danske Sømands- og Udlandskirker	859,50
Folkekirkens Mission	246,50
Folkekirkens Nødhjælp	3.896,00
Danmarks Kristlige Gymnasiastbevægelse	572,50
Kafé Kamillus	1.442,00
Diakonissestiftelsen	1.208,50
Røde Kors	1.526,00
KFUMs Sociale Arbejde	684,50
Danske Sømands- og Udlandskirker	1.517,50
Hans Tausens Fond	226,50
Amnesty International	996,50
Børnesagens Fællesråd	4.850,00
Folkekirkens Nødhjælp	1.762,00
I alt	26.219,50

Budolfi Kirkekasse - biregnskab Folkekirkens Hus

Periode 1/1 - 31/12 2015

1 Fælles indtægter	-5.500.000,00
Øvrig drift	3.629.733,64
3 Aktiviteter, møder og foredrag	411.547,71
6 Løn og personaleomk.	1.061.882,14
6 Administration og fællesudgifter	193.608,30
6 Drift af bygning	499.314,16
7 Finansielle poster	1.463.381,33
A Resultat af drift	-1.870.266,36
9 Ligningsbeløb til anlæg (92)	-9.500.000,00
- Øvrige ejendomme (88)	22.610.655,67
B Resultat af anlæg	13.110.655,67
C Årets resultat (=A+B)	11.240.389,31

FINANSIEL STATUS

AKTIVER

Tilgodehavender	83.943,32
Likvide beholdninger	2.844.454,35

Aktiver i alt 2.928.397,67

PASSIVER

Egenkapital 1)

721150 Langfristet gæld	52.000.000,00
741110 Frie midler	-22.037,35
741120 Videreførte anlægsmidler	294.401,00
741120 Videreførte anlægsmidler	-1.500.000,00

Lån

841210 Stiftsmiddellån	-52.000.000,00
------------------------	----------------

Skyldige omkostninger

Kreditorer	-1.700.750,06
Diverse skyldige omkostninger	-11,26
	-1.700.761,32

Passiver i alt 2.928.397,67

Note 1:

Resultatdisponering		Saldo før disp.	Disponering	Saldo efter disp.
721150	Langfristet gæld	40.000.000,00	-8.000.000,00	32.000.000,00
721150	Langfristet gæld		20.000.000,00	20.000.000,00
741110	Frie midler	-741.770,56	719.733,21	-22.037,35
741120	Videreførsel af midler til ikke udført anlægsarbejde	273.744,90	20.656,10	294.401,00
741120	Videreførsel af midler til ikke udført anlægsarbejde		-1.500.000,00	-1.500.000,00
742010	Årsafslutning	11.240.389,31	-11.240.389,31	0,00
			0,00	

Note 7:**Finansielle poster**

265020	Renteudgifter stiftsmiddellån	1.477.340,28
--------	-------------------------------	--------------

Note 8:

512310	Større istandsættelsesarbejde 2014	273.744,90
512310	Større istandsættelsesarbejde 2015	22.610.655,67
	Hjemtagne lån	20.000.000,00
	Overført driftsresultat 2015	1.850.000,00
	Frie midler 2014	740.000,00
		294.400,57

Supplerende forklaringer:

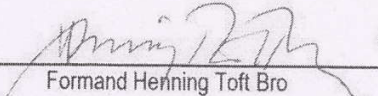
I regnskab 2015 er der opnået et resultat af drift (A) på kr. 1.870.266,36. Det overordnede budgetudvalg har godkendt at der fra årets driftsresultat kan ske en overførsel til anlæg på kr. 1.850.000,00, samt at de frie midler fra 2014 kr. 740.000,- overføres til anlæg.

De frie midler fra 2014 er specifikt formålsangivet til etableringsomkostninger af Caféen.

Det overordnede budgetudvalg har bevilget en forhøjelse af lån-nr. 8364-5 på kr. 2.500.000, der hjemtages i 2016

Der er i 2015 givet en anlægbevilling på 1.500.000 kr. til afdrag på lån-nr. 8364-5, men der er i 2015 kun afholdt renteudgifter på dette lån og beløbet er derfor videreført til 2016.

Godkendt, den


 Formand Henning Toft Bro


 Kasserer Ulrik Vesterbæk