

ÅRSREGNSKAB 2016

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: 0

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 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 2016 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 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 Budolfi Kirkekasse

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

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

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes 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 god offentlig revisionsskik, idet revisionen udføres på grundlag af revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes 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 provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016 medtaget det af menighedsrådet godkendte resultatbudget for 2016 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2016. 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 fejl-information, 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 god offentlig revisionskik, 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 god offentlig revisionskik, 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.

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet

Menighedsrådet er ansvarlig for menighedsrådets forklaringer til regnskabet.

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

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

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

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

Menighedsrådet er ansvarlig for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis; og at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af regnskabet.



I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det i overensstemmelse med god offentlig revisions-skik vores ansvar at udvælge relevante emner til såvel juridisk-kritisk revision som forvaltningsrevisi-on. Ved juridisk-kritisk revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillin-ger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Ved forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner un-derstøtter skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af regnskabet.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er anledning til væsentlige kritiske be-mærkninger, skal vi rapportere herom. Vi har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse.

Aalborg, den 15. september 2017

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Søren Korgaard-Møllerup
statsautoriseret revisor

Budolfi Kirkekasse - biregnskab Folkekirkens Hus

Periode 1/1 - 31/12 2016

1 Fælles indtægter	-3.499.996,00
Øvrig drift	3.686.839,76
3 Aktiviteter, møder og foredrag	425.754,55
6 Løn og personaleomk.	1.646.542,96
6 Administration og fællesudgifter	803.023,87
6 Drift af bygning	67.787,24
7 Finansielle poster	743.731,14
A Resultat af drift	186.843,76
9 Ligningsbeløb til anlæg (92)	-10.100.000,00
- Øvrige ejendomme (88)	2.120.683,04
B Resultat af anlæg	-7.979.316,96
C Årets resultat (=A+B)	-7.792.473,20

FINANSIEL STATUS

AKTIVER

Tilgodehavender	626.964,34
Likvide beholdninger	1.158.088,57
Aktiver i alt	1.785.052,91

PASSIVER

Egenkapital 1)

721150 Langfristet gæld	44.400.000,00
741110 Frie midler	-920.109,59
741120 Videreførte anlægsmidler	1.000.000,00
741120 Opsparing	-1.500.000,00
Lån	
841210 Stiftsmiddellån lån nr. 8364-4	-24.000.000,00
841211 Stiftsmiddellån lån nr. 8364-5	-17.900.000,00
841212 Stiftsmiddellån lån nr. 8364-7	-2.500.000,00
	-44.400.000,00

Skyldige omkostninger

Kreditorer	-69.967,09
Diverse skyldige omkostninger	-294.976,27
	-364.943,36

Passiver i alt 1.785.052,91

Note 1:

Resultatdisponering	Saldo før disp.	Disponering	Saldo efter disp.
721150 Langfristet gæld	32.000.000,00	-8.000.000,00	24.000.000,00
721150 Langfristet gæld	20.000.000,00	-2.100.000,00	17.900.000,00
721150 Langfristet gæld		2.500.000,00	2.500.000,00
741110 Frie midler	-22.037,35	-189.727,48	-211.764,83
741110 Frie midler - byggegenskab		-265.084,00	-265.084,00
741120 Videreførsel af midler til ikke udført anlægsarbejde	-294.401,00	294.401,00	0,00
741120 Videreførsel af midler til ikke udført anlægsarbejde	-1.500.000,00	1.500.000,00	0,00
Opsparing for meget tildelte ligningsmidler 2015		-1.500.000,00	-1.500.000,00
Opsparing -gaver indvielse		-32.062,72	-32.062,72
742010 Årsafslutning	-7.792.473,20	7.792.473,20	0,00
		0,00	

Note 7:**Finansielle poster**

265020 Renteudgifter stiftsmiddellån	754.614,58
--------------------------------------	------------

Note 8:

512310 Større istandsættelsesarbejde 2014	573.745,00
512310 Større istandsættelsesarbejde 2015	22.610.655,67
512310 Større istandsættelsesarbejde 2016	2.120.683,04
	25.305.083,71
Anlægsbevilling 2014	-300.000,00
Hjemtagne lån	-21.000.000,00
Tillægslån	-2.500.000,00
Overført driftsresultat 2015	-1.500.000,00
Frie midler 2014	-740.000,00
Overskud	-734.916,29

Supplerende forklaringer:

Formål 1000:

Ligning til drift har i året været 100.000 kr. højere end budgetteret, da beløbet blev bevilget til Projekt Sangkraft Nord. Projektet blev ikke iværksat og beløbet er indgået til ordinær drift.

Der er i 2015 givet en anlægbevilling på 1.500.000 kr. til afdrag på lån-nr. 8364-5. Beløbet står som opsparing og modregnes i budget 2018 jf. aftale med fmd. for ~~det overordnede budgetudvalg~~ Peter Stilling.

Budolfi Provstiumvalg

Da 7. rate mangler hjemtagelse i 2016 udgør resultat for byggeregnskabet et underskud på 265.084 kr. i stedet for et samlet overskud på 734.916 kr.

Der er foretaget en momsregulering vedr. byggeregnskab på kr. 409.443 kr.

De frie midler på 211.764 kr. fremkommer af tilbageførslen til drift på 350.000 kr. - årets underskud. Midlerne disponeres i 2017 til uforudsete udgifter eller udgifter der ikke er budgetsat i 2017

Godkendt, den

9/3 2017


Formand Henning Toft Bro


Kasserer Ejnar H. Thomsen

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 2016	Budget 2016*	Regnskab 2015
1 Fælles indtægter i alt	11.181.510,96	11.181.511,00	12.207.459,00
Øvrig drift i alt	-11.092.113,83	-11.225.661,00	-11.555.761,45
2 Kirkebygning og sognegård	-4.488.695,74	-4.520.875,00	-4.908.333,80
Indtægter	4.409,00	0,00	100,00
Udgifter, løn	-628.782,24	-626.500,00	-611.474,92
Udgifter, øvrig drift	-3.864.322,50	-3.894.375,00	-4.296.958,88
3 Kirkelige aktiviteter	-4.521.530,55	-4.398.900,00	-4.111.569,73
Indtægter	133.109,76	18.000,00	41.637,50
Udgifter, løn	-3.216.171,03	-2.930.900,00	-3.504.272,55
Udgifter, øvrig drift	-1.438.469,28	-1.486.000,00	-648.934,68
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.	-42.610,18	-29.000,00	-68.921,76
Indtægter	112.781,93	129.000,00	126.509,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-155.392,11	-158.000,00	-195.430,76
6 Administration og fællesudgifter	-1.288.070,97	-1.294.500,00	-1.054.683,30
Indtægter	172.935,00	0,00	3.056,50
Udgifter, løn	-780.310,71	-745.000,00	-717.059,07
Udgifter, øvrig drift	-680.695,26	-549.500,00	-340.680,73
7 Finansielle poster	-751.206,39	-982.386,00	-1.412.252,86
A Resultat af drift	89.397,13	-44.150,00	651.697,55

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)	12.792.822,04	12.792.822,00	12.422.822,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-13.057.790,61	-340.000,00	-11.259.824,67
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-471.937,31	-200.000,00	450.000,00
B Resultat af anlæg	-736.905,88	12.252.822,00	1.612.997,33
C Resultatopgørelse	-647.508,75	12.208.672,00	2.264.694,88

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-296.205,23	147.928,16	-148.277,07
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	1.905.644,60	-277.822,30	1.627.822,30
741110 Frie midler	-875.206,25	473.217,89	-401.988,36
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-1.210.484,00	304.185,00	-906.299,00
741130 Præstegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
741140 Kirkegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
741150 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	0,00	0,00
741151 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	0,00	0,00
741152 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	0,00	0,00
741153 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	0,00	0,00
741154 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	0,00	0,00
741155 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	0,00	0,00
742010 Årsafslutning	647.508,75	-647.508,75	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	Tilgodehavende 5% midler udlånt til kirkekaske
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 anskaffelsesværdi - 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
741150-55	Frie midler - afgrænsede projekter
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 2016	Ultimo 2016
98.703,51	457.570,41
0,00	0,00
-5.642,35	353.224,55
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
2.697.647,51	2.118.021,52
2.346.338,28	1.914.623,29
296.205,23	148.277,07
52.104,00	52.121,16
3.000,00	3.000,00
0,00	0,00
2.796.351,02	2.575.591,93

-981.194,29	-333.685,54
-296.205,23	-148.277,07
-104.345,86	-104.345,86
-400.597,55	-400.597,55
1.905.644,60	1.627.822,30
0,00	0,00
-875.206,25	-401.988,36
0,00	0,00
0,00	0,00
-1.210.484,00	-906.299,00
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
-1.905.644,60	-1.627.822,30
-1.905.644,60	-1.627.822,30
0,00	0,00
90.487,87	-614.084,09
0,00	0,00
0,00	0,00
119.578,00	-475.842,30
0,00	0,00
0,00	0,00
-29.090,13	-138.241,79
-2.796.351,02	-2.575.591,93

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2016 heraf --		
	2016	2016	2015	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
10 Ligningsbeløb til drift	11.181.510,96	11.181.511,00	12.207.459,00	11.181.510,96	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	11.181.510,96	11.181.511,00	12.207.459,00	11.181.510,96	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2016 heraf --		
	2016	2016	2015	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
20 Fælles formål	-2.110,12	-25.000,00	-16.635,60	4.409,00	0,00	-6.519,12
21 Kirkebygning	-1.036.416,20	-1.323.500,00	-1.437.752,59	0,00	-615.601,94	-420.814,26
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-429.883,09	-285.000,00	-344.644,92	0,00	0,00	-429.883,09
23 Sognegård	-3.020.286,33	-2.867.375,00	-3.109.300,69	0,00	-13.180,30	-3.007.106,03
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	-20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	-4.488.695,74	-4.520.875,00	-4.908.333,80	4.409,00	-628.782,24	-3.864.322,50

3 Kirkelige aktiviteter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2016 heraf --		
	2016	2016	2015	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
30 Fælles formål	-24.850,15	-39.000,00	-580.235,03	0,00	0,00	-24.850,15
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-1.923.047,41	-1.881.000,00	-1.862.552,76	7.316,00	-1.817.935,04	-112.428,37
32 Kirkelig undervisning	-48.477,27	-71.300,00	-47.883,97	2.563,00	-10.579,67	-40.460,60
33 Diakonal virksomhed	-22.943,24	-40.000,00	-30.625,00	4.706,76	0,00	-27.650,00
34 Kommunikation	-377.657,85	-333.600,00	-361.928,84	3.100,00	-195.537,09	-185.220,76
35 Kirkekor	-287.582,40	-287.900,00	-237.530,34	600,00	-265.925,85	-22.256,55
36 Kirkekoncerter	-480.969,65	-501.500,00	-459.959,80	40.000,00	-451.534,21	-69.435,44
37 Foredrags- og mødevirksomhed	-1.354.802,58	-1.243.600,00	-529.653,99	74.824,00	-474.659,17	-954.967,41
39 Kontingent til DSUK	-1.200,00	-1.000,00	-1.200,00	0,00	0,00	-1.200,00
I alt	-4.521.530,55	-4.398.900,00	-4.111.569,73	133.109,76	-3.216.171,03	-1.438.469,28

4 Kirkegård

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2016 heraf --		
	2016	2016	2015	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 2016 heraf --		
	2016	2016	2015	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
50 Fælles formål	0,00	-38.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51 Præstebolig 1	-8.714,70	4.000,00	8.311,62	41.652,93	0,00	-50.367,63
52 Præstebolig 2	14.086,92	30.000,00	10.583,79	71.129,00	0,00	-57.042,08
53 Præstebolig 3	-49.061,52	-25.000,00	-87.817,17	0,00	0,00	-49.061,52
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	1.079,12	0,00	0,00	0,00	0,00	1.079,12
I alt	-42.610,18	-29.000,00	-68.921,76	112.781,93	0,00	-155.392,11

6 Administration og fællesudgifter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2016 heraf --		
	2016	2016	2015	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-196.726,80	-142.000,00	-116.503,54	172.935,00	0,00	-369.661,80
61 Menighedsrådet/provstiuvalget	-211.861,80	-245.500,00	-205.381,77	0,00	-135.958,51	-75.903,29
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-184.860,72	-151.900,00	-107.165,70	0,00	-108.609,39	-76.251,33
63 Bygning	-65.626,67	-102.800,00	-43.202,83	0,00	-43.934,72	-21.691,95
64 Økonomi	-225.065,99	-193.500,00	-178.564,05	0,00	-194.108,62	-30.957,37
65 Personregistrering - civil	-291.788,97	-246.800,00	-301.137,69	0,00	-288.689,99	-3.098,98
66 Personregistrering - kirkelig	-9.031,83	-61.000,00	0,00	0,00	-9.009,48	-22,35
67 Efteruddannelse	-26.435,05	-70.000,00	-30.820,00	0,00	0,00	-26.435,05
68 Menighedsrådsvalg/provstiuvalgsvalg	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-76.673,14	-81.000,00	-71.907,72	0,00	0,00	-76.673,14
I alt	-1.288.070,97	-1.294.500,00	-1.054.683,30	172.935,00	-780.310,71	-680.695,26

7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2016 heraf --		
	2016	2016	2015	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
70 Renter af stiftslån	-753.722,91	-985.386,00	-1.416.459,11	0,00	0,00	-753.722,91
71 Renter af realkredit og andre lån	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72 Øvrige renteudgifter	-604,84	0,00	0,00	0,00	0,00	-604,84
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	1.034,44	0,00	554,15	1.034,44	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	2.086,92	3.000,00	3.652,10	2.086,92	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	-751.206,39	-982.386,00	-1.412.252,86	3.121,36	0,00	-754.327,75

Formål

8 Anlægsramme	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2016 heraf --		
	2016	2016	2015	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
80 Kirkebygning	-2.956.369,30	-340.000,00	-589.824,63	100.000,00	0,00	-3.056.369,30
81 Sognegård	-10.101.421,31	0,00	-10.670.000,04	0,00	0,00	-10.101.421,31
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	-471.937,31	-200.000,00	450.000,00	0,00	0,00	-471.937,31
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	12.792.822,04	12.792.822,00	12.422.822,00	12.792.822,04	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	-736.905,88	12.252.822,00	1.612.997,33	12.892.822,04	0,00	-13.629.727,92

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	5.050.000,00	1.429.600,00	Præstebolig
286, Aalborg Bygrunde	648 m2	16.200.000,00	4.199.000,00	Sognehus
Ejendomsværdi i alt		27.700.000,00		

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Børnesagens Fælesråd	2.568,00
Kirkens Korshær, Aalborg	2.962,50
Folkekirkens Nødhjælp	3.216,50
KFUM og KFUK i DK	1.077,00
FUK	654,50
DSUK	533,00
Folkekirkens Mission	214,00
DKG	912,00
Cafe Kamillus	2.382,00
Diakonissestiftelsen	452,00
Kolonien Filadelfia	687,50
KFUMs Sociale arbejde	951,00
Hans Tausens Fond	217,50
Amnesty International	684,50