

# ÅRSREGNSKAB 2017

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 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: 1

## **Menighedsrådets erklæring**

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 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 2017 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 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 2017, 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 bortset fra indvirkningerne af det forhold, der er beskrevet i afsnittet "Grundlag for konklusion med forbehold" 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 med forbehold

Resultatopgørelsen og stiftsmiddellån er ikke opgjort korrekt, idet optaget stiftslån på DKK 2.370.000 er indregnet i resultatopgørelsen under anlægsrammen og derved modregnet i årets anlægsudgifter. Dette har væsentlig indvirkning på kirkekassens resultat af anlæg og årets samlede resultat og stiftsmiddellån. Det er vores opfattelse, at kirkekassens resultat af anlæg udgør et underskud på DKK 1.149.205, mens årets samlede resultat udgør et underskud på DKK 1.527.368, mens restgælden på stiftsmiddellån udgør DKK 2.795.000.

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og 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 2017 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2017. 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 fejl-information, 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 fejl-information, når sådan findes. Fejl-informationer 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 fejl-information i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandling 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 fejl-information forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejl-information 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 revisionshandling, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af kirkekassens interne kontrol.

- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af menighedsrådet, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som menighedsrådet har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om menighedsrådets udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om kirkekassens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at kirkekassen ikke længere kan fortsætte driften.

Vi kommunikerer med menighedsrådet om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

### **Udtalelse om menighedsrådets forklaringer til regnskabet**

Menighedsrådet er ansvarlig for menighedsrådets forklaringer til regnskabet.

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

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

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

### **Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering**

#### **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.

Aalborg, den 14. september 2018

**PricewaterhouseCoopers**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

*CVR-nr. 33 77 12 31*

Marianne Fog Jørgensen

statsautoriseret revisor

mne21405

**Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:**

Der er i 2017 et underskud på driftens på kr. 378.000.

Der har i løbet af året været større udforudsete udgifter.

Der er brugt kr. 100.000 på advokatbistand og rådgivning i fht. det igangværende byggeri på Budofi Plads.

Derudover er der budgetlagt kr. 85.000 af de frie midler til projektet kongepulpitur. Der har i året været betalt bøder på kr. 50.000 vedr. beskæftigelse af musikere i 2016 og 2017 uden den korrekte arbejdstilladelse.

Der blev i 2017 modtaget en donation på kr. 25.000. Det er besluttet MR møde 28.11.2017 at hensætte donationen som tilskud til en ny messehagel.

**Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:**

Menighedsrådet står som ejer af Folkekirkens Hus  
biregnskab er vedhæftet.

## 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 nominel værdi.



	Regnskab 2017	Budget 2017*	Regnskab 2016
<b>1 Fælles indtægter i alt</b>	<b>10.824.490,00</b>	<b>10.799.490,00</b>	<b>11.181.510,96</b>
<b>Øvrig drift i alt</b>	<b>-11.202.652,51</b>	<b>-10.798.161,00</b>	<b>-11.092.113,83</b>
<b>2 Kirkebygning og sognegård</b>	<b>-4.414.845,48</b>	<b>-4.367.875,00</b>	<b>-4.488.695,74</b>
Indtægter	2.510,00	0,00	4.409,00
Udgifter, løn	-635.081,12	-638.500,00	-628.782,24
Udgifter, øvrig drift	-3.782.274,36	-3.729.375,00	-3.864.322,50
<b>3 Kirkelige aktiviteter</b>	<b>-4.725.837,45</b>	<b>-4.522.600,00</b>	<b>-4.521.530,55</b>
Indtægter	293.000,50	18.000,00	133.109,76
Udgifter, løn	-3.557.095,17	-3.023.900,00	-3.216.171,03
Udgifter, øvrig drift	-1.461.742,78	-1.516.700,00	-1.438.469,28
<b>4 Kirkegård</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00	0,00
<b>5 Præstebolig mv.</b>	<b>10.502,48</b>	<b>30.000,00</b>	<b>-42.610,18</b>
Indtægter	114.214,00	125.000,00	112.781,93
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-103.711,52	-95.000,00	-155.392,11
<b>6 Administration og fællesudgifter</b>	<b>-1.426.944,17</b>	<b>-1.256.571,00</b>	<b>-1.288.070,97</b>
Indtægter	209.117,30	0,00	172.935,00
Udgifter, løn	-809.370,94	-748.000,00	-780.310,71
Udgifter, øvrig drift	-826.690,53	-508.571,00	-680.695,26
<b>7 Finansielle poster</b>	<b>-645.527,89</b>	<b>-681.115,00</b>	<b>-751.206,39</b>
<b>A Resultat af drift</b>	<b>-378.162,51</b>	<b>1.329,00</b>	<b>89.397,13</b>
<b>ANLÆGSBEVILLINGER</b>			
Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	260,86	0,00	0,00
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	13.614.911,44	12.981.100,00	12.792.822,04
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-11.994.896,69	-1.257.500,00	-13.057.790,61
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-399.480,27	-143.000,00	-471.937,31
<b>B Resultat af anlæg</b>	<b>1.220.795,34</b>	<b>11.580.600,00</b>	<b>-736.905,88</b>
<b>C Resultatopgørelse</b>	<b>842.632,83</b>	<b>11.581.929,00</b>	<b>-647.508,75</b>

\* Budgettet er ikke revideret

**Resultatdisponering af årets resultat:**

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	<b>Før disponering</b>	<b>Disponering</b>	<b>Efter disponering</b>
721110 Opsparing til anlæg	-148.277,07	-74,13	-148.351,20
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	1.627.822,30	-1.202.822,30	425.000,00
741110 Frie midler	-401.988,36	335.263,60	-66.724,76
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-906.299,00	0,00	-906.299,00
742010 Årsafslutning	-842.632,83	842.632,83	0,00

**Årets bevægelser på arv og donationer:**

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	<b>Primo</b>	<b>Bevægelse</b>	<b>Ultimo</b>
721160 Arv og donationer	0,00	25.000,00	25.000,00

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

612110-619019	Andre tilgodehavender
619030	Kirke- og præsteembedekapitaler

**Værdipapirer****Likvide beholdninger**

638105	Bank drift og anlæg
638120-39	Opsparing til anlæg, inkl. renter
638140-60	Bank- og Girokonti
639110-30	Kontant- og udlægskasser

**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
741120	Videreførte anlægsmidler

**Hensættelser****Lån**

841210-19	Stiftsmiddellån
-----------	-----------------

**Skyldige omkostninger**

969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

**Passiver i alt**

Primo 2017	Ultimo 2017
<b>457.570,41</b>	<b>298.467,84</b>
353.224,55	194.121,98
104.345,86	104.345,86
<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>2.118.021,52</b>	<b>1.545.201,83</b>
1.914.623,29	1.338.889,16
148.277,07	148.351,20
52.121,16	54.961,47
3.000,00	3.000,00
<b>2.575.591,93</b>	<b>1.843.669,67</b>

<b>-333.685,54</b>	<b>-1.176.318,37</b>
-148.277,07	-148.351,20
-104.345,86	-104.345,86
-400.597,55	-400.597,55
1.627.822,30	425.000,00
0,00	25.000,00
-401.988,36	-66.724,76
-906.299,00	-906.299,00
<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>-1.627.822,30</b>	<b>-425.000,00</b>
-1.627.822,30	-425.000,00
<b>-614.084,09</b>	<b>-242.351,30</b>
-475.842,30	-348.029,52
-138.241,79	105.678,22
<b>-2.575.591,93</b>	<b>-1.843.669,67</b>

## Formål

### Indtægter

#### 1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift  
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

#### I alt

Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
10.799.490,00	10.799.490,00	11.181.510,96	10.799.490,00	0,00	0,00
25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00	0,00
<b>10.824.490,00</b>	<b>10.799.490,00</b>	<b>11.181.510,96</b>	<b>10.824.490,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### Driftsudgifter

#### 2 Kirkebygning og sognegård

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

#### I alt

Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-14.672,25	-20.000,00	-2.110,12	0,00	0,00	-14.672,25
-1.208.407,97	-1.245.500,00	-1.036.416,20	2.510,00	-611.682,98	-599.234,99
-373.420,70	-315.000,00	-429.883,09	0,00	0,00	-373.420,70
-2.818.344,56	-2.767.375,00	-3.020.286,33	0,00	-23.398,14	-2.794.946,42
0,00	-20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>-4.414.845,48</b>	<b>-4.367.875,00</b>	<b>-4.488.695,74</b>	<b>2.510,00</b>	<b>-635.081,12</b>	<b>-3.782.274,36</b>

#### 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 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-8.066,34	-39.500,00	-24.850,15	25.000,00	-5.000,00	-28.066,34
-2.038.849,11	-1.922.800,00	-1.923.047,41	0,00	-1.881.929,00	-156.920,11
-88.705,78	-66.300,00	-48.477,27	5.220,00	-27.331,91	-66.593,87
-58.435,06	-40.000,00	-22.943,24	1.800,00	-6.830,06	-53.405,00
-423.062,98	-378.600,00	-377.657,85	2.822,50	-207.820,84	-218.064,64
-336.326,79	-296.300,00	-287.582,40	35.595,00	-289.260,03	-82.661,76
-461.903,08	-535.500,00	-480.969,65	197.151,00	-582.266,45	-76.787,63
-1.309.288,31	-1.242.400,00	-1.354.802,58	25.412,00	-556.656,88	-778.043,43
-1.200,00	-1.200,00	-1.200,00	0,00	0,00	-1.200,00
<b>-4.725.837,45</b>	<b>-4.522.600,00</b>	<b>-4.521.530,55</b>	<b>293.000,50</b>	<b>-3.557.095,17</b>	<b>-1.461.742,78</b>

#### 4 Kirkegård

#### I alt

Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

#### 5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1  
52 Præstebolig 2  
53 Præstebolig 3  
58 Øvrige ejendomme

#### I alt

Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
427,54	4.000,00	-8.714,70	42.375,00	0,00	-41.947,46
12.283,26	26.000,00	14.086,92	71.839,00	0,00	-59.555,74
0,00	0,00	-49.061,52	0,00	0,00	0,00
-2.208,32	0,00	1.079,12	0,00	0,00	-2.208,32
<b>10.502,48</b>	<b>30.000,00</b>	<b>-42.610,18</b>	<b>114.214,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-103.711,52</b>

## Formål

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
	2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
<b>6 Administration og fællesudgifter</b>						
60 Fælles formål	-194.006,27	-142.000,00	-196.726,80	209.117,30	-26.844,20	-376.279,37
61 Menighedsrådet/provstiuvalget	-301.629,97	-220.500,00	-211.861,80	0,00	-156.737,04	-144.892,93
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-174.198,83	-151.900,00	-184.860,72	0,00	-84.888,81	-89.310,02
63 Bygning	-150.457,01	-102.800,00	-65.626,67	0,00	-43.622,38	-106.834,63
64 Økonomi	-202.710,12	-233.500,00	-225.065,99	0,00	-187.932,62	-14.777,50
65 Personregistrering - civil	-288.522,76	-166.300,00	-291.788,97	0,00	-284.511,43	-4.011,33
66 Personregistrering - kirkelig	-24.986,75	-99.500,00	-9.031,83	0,00	-24.834,46	-152,29
67 Efteruddannelse	-20.361,50	-70.000,00	-26.435,05	0,00	0,00	-20.361,50
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-70.070,96	-70.071,00	-76.673,14	0,00	0,00	-70.070,96
<b>I alt</b>	<b>-1.426.944,17</b>	<b>-1.256.571,00</b>	<b>-1.288.070,97</b>	<b>209.117,30</b>	<b>-809.370,94</b>	<b>-826.690,53</b>

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
	2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
<b>7 Finansielle poster</b>						
70 Renter af stiftslån	-644.756,04	-684.115,00	-753.722,91	0,00	0,00	-644.756,04
72 Øvrige renteudgifter	-2.987,81	0,00	-604,84	0,00	0,00	-2.987,81
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	1.955,10	0,00	1.034,44	1.955,10	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	260,86	3.000,00	2.086,92	260,86	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>-645.527,89</b>	<b>-681.115,00</b>	<b>-751.206,39</b>	<b>2.215,96</b>	<b>0,00</b>	<b>-647.743,85</b>

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
	2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
<b>8 Anlægsramme</b>						
80 Kirkebygning	-1.617.118,73	-1.257.500,00	-2.956.369,30	0,00	0,00	-1.617.118,73
81 Sognegård	-10.377.777,96	0,00	-10.101.421,31	0,00	0,00	-10.377.777,96
85 Præsteboliger	-399.480,27	-143.000,00	-471.937,31	0,00	0,00	-399.480,27
90 Renteindtægt af anlægsopsparing	260,86	0,00	0,00	260,86	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	12.981.100,00	12.981.100,00	12.792.822,04	12.981.100,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	633.811,44	0,00	0,00	633.811,44	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>1.220.795,34</b>	<b>11.580.600,00</b>	<b>-736.905,88</b>	<b>13.615.172,30</b>	<b>0,00</b>	<b>-12.394.376,96</b>

**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		

## Budolfi Sogns Kirkekasse

Regnskabsperiode 01-01-2017 – 31-12-2017

Denne rapport er lavet for perioden 01-01-2017 – 31-12-2017  
 Afgrænsning formål: -

Posteringstyper: primo, regnskab  
 Budgetnavn: Budget 2017

Art: 972010 Kollekt m.v. til afregning						startsaldo	,00	
Dato	Bilagsnr	Formål	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
01-01-2017					Automatisk opstart ved afslutning af sidste år		584,50	584,50
01-01-2017					Automatisk opstart ved afslutning af sidste år		4.347,50	4.932,00
13-03-2017	189				Kollekt		-1.940,00	2.992,00
13-03-2017	190				Kollekt		-3.829,00	-837,00
15-05-2017	367				Kollekt		-7.764,50	-8.601,50
31-05-2017	396				Kollekt, DSUK		-663,50	-9.265,00
31-05-2017	411				Kirkens Korshær, Aalborg		3.870,00	-5.395,00
31-05-2017	412				Folkekirkens Nødhjælp		1.080,00	-4.315,00
31-05-2017	413				KFUM og KFUK, DK		1.597,00	-2.718,00
31-05-2017	414				Bibelselskabet		187,50	-2.530,50
31-05-2017	416				FUK		842,00	-1.688,50
31-05-2017	420				Amnesty International		187,50	-1.501,00
01-06-2017	421				DSUK		-663,50	-2.164,50
01-06-2017	421				DSUK		663,00	-1.501,50
01-06-2017	421				DSUK		663,50	-838,00
01-06-2017	422				DSUK		-663,00	-1.501,00
01-06-2017	422				DSUK		-663,00	-2.164,00
01-06-2017	422				DSUK		663,00	-1.501,00
01-06-2017	422				DSUK		663,00	-838,00
29-06-2017	474				Indsat kollekt, kontant		-1.251,00	-2.089,00
29-06-2017	489				Afregnet til Folkekirkens Nødhj.		1.085,50	-1.003,50
29-06-2017	490				Afregnet DKG, DK kristelige Gymna,		165,50	-838,00
29-06-2017	541				Folkekirkens Mission		-94,00	-932,00
29-06-2017	542				DKG		-298,50	-1.230,50
29-06-2017	543				DKG		-222,50	-1.453,00
29-06-2017	544				DKG		-125,00	-1.578,00
29-06-2017	545				DKG		-289,00	-1.867,00
31-07-2017	629				Kafe 'Kamillus		-543,00	-2.410,00
31-07-2017	630				Kafe 'Kamillus		-294,50	-2.704,50
31-07-2017	631				Kafe 'Kamillus		-307,00	-3.011,50
31-07-2017	632				Kafe 'Kamillus		-440,00	-3.451,50
31-07-2017	638				Afsendt kollekt DKG		414,00	-3.037,50
31-07-2017	639				Afsendt kollekt til Kafe 'Kamillus		1.584,50	-1.453,00
31-07-2017	652				Afsendt Folkekirkens Mission		94,00	-1.359,00
30-08-2017	664				DK Kristelige Gymnasiaster		521,00	-838,00
23-11-2017	994				Lysglobe til Hospice, Kamillianergården		-4.266,50	-5.104,50
28-11-2017	1003				Kollekt til Diakonissestiftelsen		-1.145,00	-6.249,50
28-11-2017	1003				Kollekt til Folkekirkens Nødhj.		-515,00	-6.764,50
28-11-2017	1004				Kollekt til KFUM soc.arb.		-1.163,00	-7.927,50
28-11-2017	1005				Kollekt Kolonien Filadelfia		-549,50	-8.477,00
28-11-2017	1006				Kollekt Kirkens Korshær Aalborg		-706,00	-9.183,00
29-11-2017	1021				Kollekt Diakonissestiftelsen		1.145,00	-8.038,00

972010 Kollekt m.v. til afregning					startsaldo	,00		
Dato	Bilagsnr	Formål	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
					afregnet			
29-11-2017	1022				Kollekt Høst Folkekirken Nødhjælp afregnet		515,00	-7.523,00
29-11-2017	1023				Kollekt Parasollen Venner afregnet		1.163,00	-6.360,00
29-11-2017	1024				Kollekt Høst afregnet		706,00	-5.654,00
					<b>Budgetteret beløb</b>			
					<b>Difference beløb</b>			5.654,00
					<b>Rest i procent</b>			



# Budolfi Kirkekasse - biregnskab Folkekirkens Hus

Periode 1/1 - 31/12 2017

1 Fælles indtægter	-3.284.958,00
Øvrig drift	3.218.224,11
3 Aktiviteter, møder og foredrag	-127.460,91
6 Løn og personaleomk.	1.870.417,42
6 Administration og fællesudgifter	833.898,31
6 Drift af bygning	29.595,69
7 Finansielle poster	611.773,60
A Resultat af drift	<b>-66.733,89</b>
9 Ligningsbeløb til anlæg (92)	-10.377.777,96
- Øvrige ejendomme (88)	0,00
B Resultat af anlæg	-10.377.777,96
C Årets resultat (=A+B)	<b>-10.444.511,85</b>

## FINANSIEL STATUS

### AKTIVER

Tilgodehavender	74.345,86
Likvide beholdninger	2.654.055,40

### Aktiver i alt

**2.728.401,26**

### PASSIVER

#### Egenkapital 1)

721150 Langfristet gæld	35.022.222,22
741110 Frie midler	-986.843,48
741120 Opsparing	-1.500.000,00

#### Lån

841210 Stiftsmiddellån nr. 8364-4	-16.000.000,00
841211 Stiftsmiddellån nr. 8364-5	-16.800.000,00
841212 Stiftsmiddellån nr. 8364-7	-2.222.222,22
	<b>-35.022.222,22</b>

### Skyldige omkostninger

Kreditorer	-11.070,69
Diverse skyldige omkostninger	-230.486,95
	<b>-241.557,64</b>

### Passiver i alt

**-2.728.401,12**

Difference: 0,14

**Note 1:**

<b>Resultatdisponering</b>		Saldo før disp.	Disponering	Saldo efter disp.
721150	Langfristet gæld	24.000.000,00	-8.000.000,00	16.000.000,00
721150	Langfristet gæld	17.900.000,00	-1.100.000,00	16.800.000,00
721150	Langfristet gæld	2.500.000,00	-277.777,78	2.222.222,22
741110	Frie midler	-185.193,59	-66.733,89	-251.927,48
741110	Frie midler byggeregnskab	-734.916,00		-734.916,00
	Opsparing (for meget tildelt midler 2015)	-1.500.000,00		-1.500.000,00
	Opsparing gaver indvielse	-32.062,72	-16,03	-32.078,75
742010	Årsafslutning	-10.444.511,85	10.444.511,85	

**Note 2:****Finansielle poster**

265020	Renteudgifter stiftsmiddellån	640.062,50
--------	-------------------------------	------------

**Note 3:****Frie midler byggeregnskab:**

Byggeregnskab 2014-2016	25.714.526,00
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	<b>-325.474,00</b>
Momsregulering	-409.443,00
<b>Total</b>	<b>-734.917,00</b>

**Note 9:****Frie midler:**

Frie midler fra 2015	-22.037,35
Tilbageførsel anlæg	-350.000,00
Underskud 2016	186.843,76
Overskud 2017	-66.733,89
<b>Total</b>	<b>-251.927,48</b>

**Supplerende forklaringer:**

Opsparingen på 1.5 mio. skal bruges til afdrag på lån 8364-5 i 2018.

Beløbet er givet som anlægsbevilling i 2015.

Opsparingen på 32.078,75 kr. skal bruges til indkøb af flygel.

Beløbet er gaver i fbm. husets indvielse.

De frie midler på i alt 986.843,48 kr. skal bruges til renoveringen af provstikontorerne og andre uforudsete udgifter.

Godkendt, den 08.03.18

Formand Henning Toft Bro

Kasserer Ejnar Haugaard Thomsen