

ÅRSREGNSKAB 2019

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 2019 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 2019 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 i overensstemmelse med den valgte regnskabspraksis.

Menighedsrådets forklaringer indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som den omhandler, og beskriver kirkekassens væsentligste risici og usikkerhedsfaktorer.

Menighedsrådet har etableret retningslinjer og procedurer, der sikrer, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Der er endvidere etableret retningslinjer og procedurer, der sikrer, at der tages skyldige økonomiske hensyn ved kirkekassens forvaltning, og at oplysningerne i årsregnskabet er dokumenterede og i overensstemmelse med regnskabs-bekendtgørelsen. Det er således vores opfattelse, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved kirkekassens forvaltning.

Årsregnskabet indstilles til provstiets godkendelse

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til menighedsrådet for Budolfi kirkekasse

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Budolfi kirkekasse for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019, der omfatter siderne D, E, F, G og H samt 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 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 2019 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2019. Disse sammenligningstal har ikke været underlagt revision.

Menighedsrådets ansvar for årsregnskabet

Menighedsrådet har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med lov om 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 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.

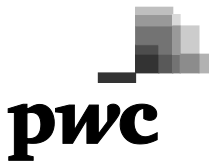
I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse menighedsrådets forklaringer til regnskabet og i den forbindelse overveje, om menighedsrådets forklaringer til regnskabet er væsentligt inkonsistente med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden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

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

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 15. september 2020

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Kristian Kjær Jensen
statsautoriseret revisor

Forklaring til Årsregnskabet 2018, Aalborg Domkirke, Budolfi Kirke.

Forkortelser: Menighedsråd (MR), Budolfi Kirke (BK) Folkekirkens Hus (FH), Provstiudvalg (PU), Oversenskomst 2018 (OK 18) Tjenestemand (TJM)

Bispehuset består af tre adresser: Adelgade 10 – AG10 (sognehus), C.W. Obels plads 18 – CWO18 (præstebolig) C.W. Obels Plads 20 – CWO20

Årsregnskabet udviser et underskud på drift på 700. og merforbrug på anlæg 677.000
Driften udviser reelt et underskud på kr. 120.000, som består af flg. 2 beløb 70.000 til Folkekirkens selvforsikring blev budgetteret i 2019. Besked modtaget senere at der ikke skulle afregnes bidrag til forsikring i 2019, men at beløbet skulle reserveres til betaling i 2020. Der er modtaget i 2019 tillægsbevilling til ny kopimaskine i 2019 50.000 (forventes indkøbt i 2020). Begge beløb fremgår af resultatdisponeringen.

Af større afvigelse nævnes.

Drift: (henvisning til side E-1 i årsregnskab)

Der har i 2019 været et merforbrug på løndelen på 380.000, hvoraf flg. større afvigelser nævnes

Udbetaling af TJM pension (optjent 2018) ikke tidl. afregnet af FLØS	kr. 100.000
Udbetaling optjent ferie ved afsked	kr. 60.000
Fratrædelsesgodtgørelse	kr. 5.000
3 mdr.s engangstillæg	kr. 20.000
Ansættelse ny medarbej. Højere løn end budgetteret	kr. 35.000
Lønforhandling	<u>kr. 25.000</u>
	Kr. 245.000

Hertil kommer at løn i 2019 er underbudgetteret. Lønreguleringsprocent fra moderniseringsstyrelsen blev i 2018 modtaget efter budget var afleveret. Vedr. fremskrivning af løn blev lønreguleringsprocent skønnet til 1 % ud fra tidligere år. Dette skøn var for lavt. Udmeldinger af resultater fra OK 18 blev udmeldt efter budget var afleveret. Det har derfor ikke været muligt at lave en tilpasning i Budget 2019 med de aftalte reguleringer i OK 18.

Afvigelser på løn kan ses tydeligt på formål 3100. Dette skyldes de ændrede betalinger for TJM pension.

Der er samlet et mindreforbrug på anden drift end løn på 250.000. Overordnet skyldes mindreforbrug de udfordringer der har været i 2019 vedr. byggeri omkring kirken. Der har været begrænsede adgangsmuligheder til kirken og det har påvirket aktiviteten.

Det har ligesom i 2018 ikke været muligt at lave udvendige vedligeholdelsesopgaver som kalkning af kirken pga. af udskiftning af blytag etape 3. Der er dog i blytagsprojekt, etape 3 medtaget partiel kalkning, som udbedring ind til en fuldkalkning kan foretages.

Yderligere har der siden afslutning af byggeri Budolfi Plads været meget fokus på de udfordringer kirken står overfor mhp. udbedring af revneskader som følge af byggeri. Usikkerhed omkring finansiering af udbedring har bevirket et tilbageholdende forbrug.

(Henvisning til side H-1 i årsregnskab)

2 Kirkebygning og sognegård

2100 Der er under udvendig vedligehold medtaget post på kr. 28.390,30 som dækker over museumsudgravning ved kloakreovering ved krypt. (arbejdet udført i 2018)

Der er foretaget maling/ lakering af rækværk og dør 14.625

2101 Klosterkirken merforbrug 12.000 Skyldes brandskade, befugtningsanlæg og efterflg. udskiftning af anlæg.

Sognegård 2300 modsat 2018 indgår her udelukkende udgifter for Adelgade 10.

3 Kirkelige aktiviteter

3100 Gudstjenester og kirkelige handlinger merforbrug 264.000 skyldes merforbrug løn *se ovenstående forklaring løn*

3200 Kirkelig undervisning mindreforbrug 80.000, Der har været markant mindreforbrug på konfirmand og minikonfirmand heraf 30.000 transport, som bl. a. skyldes at der i 2019 ikke har været konfirmandudflugt.

3300 Diakonal virksomhed fremkommer med markant mindreforbrug. Der er betalt støtte til Kirkens Korshær 20.000 og Aalborg provstiernes menighedspleje 10.000.

Før 2010 blev kirkens menighedsarbejder ført på en separat konto. Denne konto har ikke været i brug siden overgang til nyt regnskabssystem i 2010. Beløb til støtte er siden 2010 betalt af drift i stedet for fra denne konto. Kr. 48.180,69 indtægstføres og derved opstår mindreforbrug i år.

3700 Foredrags- og mødevirksomhed mindreforbrug 109.000 skyldes hovedsageligt formål 3702 studenterpræstearbejdet med 83.000 *se biregnskab* og mindreforbrug på sogneudflugt 10.000

3702 Studenter Samarbejde For at tydeliggøre studenterpræsternes arbejde i fht. Budolfi kirkekasse er biregnskab for studenterpræster 423.000 i udskilt i egenkapitalen – *se resultatdisponering*. Studenterpræsternes kasse er pr 01.01.2020 blevet udskilt med separate bankkonti.

5 Præsteboliger mv.

5100 Præstebolig CWO18 merforbrug 34.000 skyldes hovedsageligt udgifter til udbedring af vandskade. Vedligehold er i 2019 overgået til provstiordning

5200 Præstebolig DCV20

Vedligehold er i 2019 overgået til provstiordning

6 Administration og fællesudgifter

Merforbrug 37.000. Der har bl.a. været ekstra IT udgifter i forbindelse med istandsættelse af Bispehus 13.000.

6200 Personale merforbrug 48.000 skyldes hovedsageligt udgifter til afskedsreception domorganist og velkomstreception ny domorganist.

6300 Bygning merforbrug 17.000 – Der har i 2019 været større udgifter eks. 40.000 til advokatbistand vedr. byggeri af Budolfi plads

7 Finansielle poster

Der har i 2019 været en negativ forrentning af bankkonti 8.500.

Anlæg (henvisning side E-1 i årsregnskab, samt skemaet styring af anlægsaktiviteter 2019)

merforbrug på anlæg 677.313,19

8000 Kirkebygning merforbrug 516.000 skyldes en samlet fakturering på rådgivning vedr. Budolfi plads arkitekt kr. 195.000 for 2017-2019. Der er udbedret to kloakprojekter/ spildevandsanlæg. Kloak øst for kirkens kor, krypt blev renoveret, da der blev konstateret flere beskadigede rør ved opgravning i forbindelse med anlæg af Budolfi Parken 129.000, samt udbedring af kloak, spildevandsanlæg syd for kirken kr. 112.000, hertil kommer rådgivning arkitekt 81.000. Der er godkendt overførsel fra kirkens frie midler for i alt kr. 516.000. Alle projekter er afsluttet.

8002 Blytag forbrug 1.810.157 og der er afsat 2.057.500. Mindreforbrug 250.000 skyldes at arbejdet pga. af vejr afsluttedes hurtigere end forventet. Beløbet videreføres som anlægsmidler til 2020. Note der var merforbrug på blytag i 2018 til 2019 på kr. 498.000.

8003 Kororgel Lånefinansieret (316.255). Der er hjemtaget lån for 1.100.000. Der er samlet merforbrug fra 2018 på 825.000, samt forbrug i 2019 316.000. Merforbrug i alt 41.000 videreføres til 2020. Merforbrug hjemtages af lånet når projektet er afsluttet.

8004 Lydanlæg i alt 748.000. finansieret 600.000 anlægsbevilling 129.000 tillægsbevilling fra provsti. Projektet er afsluttet med et merforbrug på 18.000. Projektet er afsluttet.

8501 Istandsættelse Bispehus i alt 83.000 til installering af fibernet, wifi, kabling af AD10, CWO18 og CWO20 projektet er afsluttet med mindreforbrug 59.000.

Provstesyn i alt 41.000 Indflytningssyn CWO 18. projektet er afsluttet med mindreforbrug 16.000.

Særlige indsatsområder

Der har været stor søgning til Drop-in dåb i 2018, så der i 2019 er afholdt Drop-in dåb to gange.

Bind 4 i serien "Hvad tror vi på" er udgivet sammen med bind 3 og projektet er nu afsluttet.

Der er oprettet Historiske Hotspots i kirken, så besøgende via en QR koder kan tilgå info på dansk, engelsk og tysk.

Bispehuset AD10, CWO18, CWO20 alle igangsatte projekter er afsluttede.

Vedr. kontorene i AD10, er blevet malede og der er lagt nye gulvtæpper i konfirmandstuen. Der er blevet oprettet kontor for sogne- og sygehuspræst og et nyt mødelokale, samt en ekstra kontorarbejdsplads/ IT arbejdsplads til kirketjener i stuen. Toilet på 1. sal er istandsat.

Administrativt er ny kalender ChruchDesk taget i brug.

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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver: Da regnskabet er udgiftsbaseret, er der ikke optaget værdi af ejendomme eller andre materielle aktiver, som kassen måtte eje.

Tilgodehavender: Tilgodehavender er indregnet til nominelt beløb eventuelt med fradrag for nedskrivningen af forventede tab.

Periodeafgrænsning: Periodeafgrænsningsposter omfatter forudbetalte udgifter vedrørende næste regnskabsår samt forud modtagne indtægter (ligningsmidler, bolig- og varmebidrag), der omfatter næste regnskabsår.

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

	Regnskab 2019	Budget 2019*	Regnskab 2018
1 Fælles indtægter i alt	7.376.813,00	7.376.813,00	7.018.563,00
Øvrig drift i alt	-7.377.503,83	-7.376.813,00	-6.827.179,53
2 Kirkebygning og sognegård	-1.705.636,21	-1.722.140,00	-1.470.163,73
Indtægter	2.757,00	0,00	5.660,00
Udgifter, løn	-665.073,01	-626.140,00	-2.633.224,69
Udgifter, øvrig drift	-1.043.320,20	-1.096.000,00	1.157.400,96
3 Kirkelige aktiviteter	-4.208.057,48	-4.247.780,00	-3.965.962,35
Indtægter	171.782,85	24.000,00	26.910,80
Udgifter, løn	-3.701.922,63	-3.385.780,00	-3.270.539,15
Udgifter, øvrig drift	-677.917,70	-886.000,00	-722.334,00
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.	-103.726,28	-72.000,00	-64.471,90
Indtægter	-6.800,00	24.000,00	125.437,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-96.926,28	-96.000,00	-189.908,90
6 Administration og fællesudgifter	-1.314.958,27	-1.287.080,00	-1.287.602,56
Indtægter	82,89	0,00	172.790,72
Udgifter, løn	-787.647,96	-755.080,00	-766.856,89
Udgifter, øvrig drift	-527.393,20	-532.000,00	-693.536,39
7 Finansielle poster	-45.125,59	-47.813,00	-38.978,99
A Resultat af drift	-690,83	0,00	191.383,47

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)	2.837.316,89	2.707.500,00	3.727.500,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-3.390.647,76	-2.057.500,00	-3.600.084,29
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-123.982,32	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	-677.313,19	650.000,00	127.415,71
C Resultatopgørelse	-678.004,02	650.000,00	318.799,18

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-148.360,55	754,00	-147.606,55
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-104.345,86	0,00	-104.345,86
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-400.597,55	-70.000,00	-470.597,55
721150 Langfristet gæld	2.145.000,00	450.000,00	2.595.000,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-1.146.812,59	1.002.300,02	-144.512,57
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	554.999,00	-231.923,00	323.076,00
741150 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	-423.127,00	-423.127,00
741151 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	-50.000,00	-50.000,00
742010 Årsafslutningskonto	678.004,02	-678.004,02	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-100.000,00	0,00	-100.000,00

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		
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		
741120	Videreførte anlægsmidler		
741150-55	Frie midler - afgrænsede projekter		

Hensættelser**Lån**

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

Skyldige omkostninger

951810	Gæld til andre menighedsråd		
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser		
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og lønde		

Passiver i alt

Primo 2019	Ultimo 2019
465.615,55	142.829,84
361.269,69	38.483,98
104.345,86	104.345,86
0,00	0,00
1.951.694,12	938.744,98
1.744.313,77	776.590,38
148.360,55	147.606,55
55.519,80	10.147,01
3.000,00	3.000,00
500,00	1.401,04
2.417.309,67	1.081.574,82

799.882,45	1.477.886,47
-148.360,55	-147.606,55
-104.345,86	-104.345,86
-400.597,55	-470.597,55
2.145.000,00	2.595.000,00
-100.000,00	-100.000,00
-1.146.812,59	-144.512,57
554.999,00	323.076,00
0,00	-473.127,00
0,00	0,00
-2.145.000,00	-2.595.000,00
-2.145.000,00	-2.595.000,00
-1.072.192,12	35.538,71
-71.962,00	-21.866,00
-1.094.884,78	-111.941,20
94.654,66	169.345,91
-2.417.309,67	-1.081.574,82

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

10 Ligningsbeløb til drift

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
7.376.813,00	7.376.813,00	7.018.563,00	7.376.813,00	0,00	0,00
7.376.813,00	7.376.813,00	7.018.563,00	7.376.813,00	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)

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
0,00	0,00	-34.811,20	0,00	0,00	0,00
-1.161.134,68	-1.131.140,00	-1.123.233,24	2.757,00	-660.073,01	-503.818,67
-268.064,11	-304.000,00	-259.158,62	0,00	-5.000,00	-263.064,11
-176.931,00	-186.000,00	-52.960,67	0,00	0,00	-176.931,00
-99.506,42	-101.000,00	0,00	0,00	0,00	-99.506,42
-1.705.636,21	-1.722.140,00	-1.470.163,73	2.757,00	-665.073,01	-1.043.320,20

3 Kirkelige aktiviteter

30 Fælles formål

31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger

32 Kirkelig undervisning

33 Diakonal virksomhed

34 Kommunikation

35 Kirkekor

36 Kirkekoncerter

37 Foretags- og mødevirksomhed

39 Kontingent til DSUK

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-12.032,00	-12.000,00	-14.755,75	0,00	0,00	-12.032,00
-2.277.072,82	-2.012.650,00	-1.907.867,50	42.470,00	-2.192.343,75	-127.199,07
-46.439,51	-129.000,00	-86.685,34	5.440,00	-26.532,01	-25.347,50
20.700,26	-40.000,00	-12.093,38	0,00	0,00	20.700,26
-498.503,42	-532.200,00	-438.121,82	17.855,00	-244.615,30	-271.743,12
-335.809,10	-308.600,00	-276.468,09	54,17	-307.645,02	-28.218,25
-491.282,45	-526.700,00	-574.739,46	20.300,00	-431.050,52	-80.531,93
-566.918,44	-684.630,00	-654.031,01	85.663,68	-499.736,03	-152.846,09
-700,00	-2.000,00	-1.200,00	0,00	0,00	-700,00
-4.208.057,48	-4.247.780,00	-3.965.962,35	171.782,85	-3.701.922,63	-677.917,70

4 Kirkegård

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5 Præstebolig mv.

51 Præstebolig 1

52 Præstebolig 2

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-49.642,74	-15.000,00	-36.493,71	3.200,00	0,00	-52.842,74
-54.083,54	-57.000,00	-27.978,19	-10.000,00	0,00	-44.083,54
-103.726,28	-72.000,00	-64.471,90	-6.800,00	0,00	-96.926,28

Formål

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
6 Administration og fællesudgifter						
60 Fælles formål	-212.434,30	-190.000,00	-223.316,77	82,89	-0,01	-212.517,18
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-236.252,07	-233.500,00	-233.278,52	0,00	-132.427,29	-103.824,78
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-207.052,66	-158.320,00	-203.779,29	0,00	-102.193,19	-104.859,47
63 Bygning	-105.919,38	-89.260,00	-51.587,08	0,00	-44.831,65	-61.087,73
64 Økonomi	-232.005,87	-222.700,00	-235.515,63	0,00	-224.368,37	-7.637,50
65 Personregistrering - civil	-176.393,00	-161.700,00	-230.834,30	0,00	-174.348,66	-2.044,34
66 Personregistrering - kirkelig	-110.646,99	-101.600,00	-23.019,13	0,00	-109.478,79	-1.168,20
67 Efteruddannelse	-34.254,00	-60.000,00	-32.440,00	0,00	0,00	-34.254,00
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	0,00	-70.000,00	-53.831,84	0,00	0,00	0,00
I alt	-1.314.958,27	-1.287.080,00	-1.287.602,56	82,89	-787.647,96	-527.393,20

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
7 Finansielle poster						
70 Renter af stiftslån	-38.720,83	-47.813,00	-39.487,50	0,00	0,00	-38.720,83
72 Øvrige renteudgifter	-9.010,38	0,00	0,00	0,00	0,00	-9.010,38
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	-3,04	0,00	-13,21	-3,04	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	2.608,66	0,00	521,72	2.608,66	0,00	0,00
I alt	-45.125,59	-47.813,00	-38.978,99	2.605,62	0,00	-47.731,21

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
8 Anlægsramme						
80 Kirkebygning	-3.390.647,76	-2.057.500,00	-3.600.084,29	0,00	0,00	-3.390.647,76
85 Præsteboliger	-123.982,32	0,00	0,00	0,00	0,00	-123.982,32
92 Ligningsbeløb anlæg	2.707.500,00	2.707.500,00	3.727.500,00	2.707.500,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	129.816,89	0,00	0,00	129.816,89	0,00	0,00
I alt	-677.313,19	650.000,00	127.415,71	2.837.316,89	0,00	-3.514.630,08

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Det Danske Bibelselskab 1/1	0,00
KFUK soc. arbejde Reden Alborg	5.602,50
Kirkens Korshær Aalborg	2.885,50
Folkirkens Nødhjælp	2.336,50
Kirkens Korshærs Familiearbejde i Aalborg	868,00
Folkekirkens Ungdomskor	941,00
Sognets Missionsprojekt	173,50
Folkekirkens Nødhjælp	1.973,50
Søkredden Jens Krogh	728,50
Kafe Kamillus - Hospice	1.240,50
Menighedsplejen	450,00
Folkekirkens Nødhjælp - Høst	700,00
Sognets Missionsprojekt	1.493,50
Barnets Blå Hus	881,50
Lysglobe - Hospice	6.714,50
DSUK	444,50
Aalborg alm Understøttelses forening	2.201,50
KFUKs soc. arbejde reden 24/12 - 31/12	3.787,00

Opgørelse af Studenterpræstekonto 2018

31.12.2019

EEG

Studenterpræsters andel af frie midler
(jf. regnskabs tal fra 2012-2017)

Primosaldo pr. 01.01.2019		kr. -373.101,45	
Ligning			
Drift, lønudgift	kr. -200.000,00	kr. -200.000,00	
Tilbagebetalig Stift løndelev 2018		kr. -59.076,88	
		kr. -632.178,33	kr. -632.178,33
Til disponering i alt			
Regnskab 2018 formål 3702			
Løn (se bilag 1)	kr. 36.794,62		
Honorarer B-indkomster	kr. 85.515,54	kr. 122.310,16	
Løn i alt			
Befordring efter regning	kr. 5.252,00		
Ophold og fortæring efter regning	kr. 2.195,00	kr. 7.447,00	
Regjser, Befordring i alt			
Repræsentation intern	kr. -		
Repræsentation ekstern	kr. -	kr. -	
Repræsentation i alt			
Anskaffelser inventar og tekn. install.	kr. -		
Anskaffelser inventar og tekn. install. i alt	kr. -	kr. -	
Kontingenter og tilskud			
I alt		kr. -	
Porto og fragt	kr. -		
Annoncering	kr. 9.375,00		
Trykning	kr. 43.331,25		
Efteruddannelse og kurser	kr. -		
Div. tjenesteydelser	kr. 17.588,16	kr. 70.294,41	
Tjenesteydelser i alt			
Kontorudgifter			
Arbejdstøj og udstyr	kr. -	kr. -	
I alt		kr. 200.051,57	kr. 200.051,57
Drift i alt 2019			
Forbrug frie midler studenterpræster			kr. -432.126,76
Opgørelse 31.12.2019			

Bilag 1 Løn kommunikationsmedarbejder

Løn til kommunikationsmedarbejder

Måned	Ma nr.	Initialer	Løn	Løn år til dato	Pension	Pension år til dato	Feriepenge 12,5 %	År til dato
januar	75372	MB	kr. 5.395,72	kr. 5.395,72			674,47 kr.	674,47 kr.
februar	75372	MB	kr. 5.395,72	kr. 10.791,44			674,47 kr.	1.348,93 kr.
marts	75372	MB	kr. 5.395,72	kr. 16.187,16			674,47 kr.	2.023,40 kr.
april	75372	MB	kr. 5.445,88	kr. 21.633,04			680,74 kr.	2.704,13 kr.
maj	75372	MB	kr. 5.445,88	kr. 27.078,92			680,74 kr.	3.384,87 kr.
juni	75372	MB	kr. 5.445,88	kr. 32.524,80			680,74 kr.	4.065,60 kr.
juli	75372	MB	kr. 5.445,88	kr. 37.970,68			680,74 kr.	4.746,34 kr.
august	75372	MB	kr. 5.445,88	kr. 43.416,56			680,74 kr.	5.427,07 kr.
september	75372	MB	kr. 5.445,88	kr. 48.862,44			680,74 kr.	6.107,81 kr.
oktober	100966	MBB	kr. 5.581,73	kr. 54.444,17	kr. 624,60	kr. 624,60		
november	100966	MBB	kr. 5.581,73	kr. 60.025,90	kr. 624,60	kr. 1.249,20		
december	100966	MBB	kr. 5.581,73	kr. 65.607,63	kr. 624,60	kr. 1.873,80		
Lønuddgifter			kr. 65.607,63	kr.	kr. 1.873,80		6.107,81 kr.	

* nyt Ma nr
samme person

Løn 2018 inkl pension og ferie kr. 73.589,24

studentpræsters andel 100% **kr. 36.794,62**
Budolfi sogns andel 50% kr. 36.794,62

Der har siden ansættelse været problemer i FLØS med indplacering. Det er først lykkedes at indplacere Ma i oktober 2019 deraf nyt Ma nr.