

# ÅRSREGNSKAB 2019

for Vor Frelzers Sogns Menighedsråd

i Aalborg Budolfi Provsti

i Aalborg Kommune

Myndighedskode 8366

CVR-nr. 45196410

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: 4

## **Menighedsrådets erklæring**

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 for Vor Frelseres 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 Vor Frelzers kirkekasse

## Revisionspåtegning på årsregnskabet

### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Vor Frelzers 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

## Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

### Driftsudgifter:

Lønudgiften i 2019 er generelt højere end budgetteret. Dette skyldes, at der ved budgetlægning for 2019 ikke er sket en fremskrivning af lønudgifterne i forhold til budget 2018. Der er derfor ikke taget højde for den automatiske regulering af lønudgifterne ved den automatiske regulering i forhold til 2012-tallene.

### Formål 2: Kirkebygning og sognegård

Indtægter: kr. 27.050 kommer fra salg af gammelt inventar fra menighedsrådslokale, præstebolig, gamle PH-lamper samt lydanlæg. Pengene fra salget er brugt til indkøb af nyt (brugt) inventar til kælderlokaler, nyt lydudstyr samt café-området i kirken.

### Formål 3: Kirkelige aktiviteter

Indtægter: Der har i 2019 været større indtægter pga. deltagerbetaling ved større arrangementer som f.eks. gospelworkshop, kirkehøjskole med Erik Sommer samt diverse familiearrangementer.

Udgifter: Vor Frelzers Kirke har fra sommeren 2019 haft konfirmandundervisning for 2 ekstra skoleklasser i forhold til tidligere år. Dette var ikke kendt ved budgetlægning for 2019. Provstiet har bevilget \$6-midler til aflønning af præstemedhjælper, som deltager i konfirmandundervisning samt aflaster præst ved gudstjenester.

### Formål 5: Præsteboliger

Indtægter: Boligbidrag for Anders Borks Vej 9 var i hele 2018 samt januar og februar 2019 ved en fejl overført til Budolfi Kirke. Der er foretaget en samlet overførsel til Vor Frelzers Kirke i marts 2019 - for 2018 i alt kr. 66.192. I juni 2019 er desuden modtaget kr. 10.500 i huslejebidrag for Annebergvej 2 for oktober til december 2018. Den sene overførsel skyldes, at der først skulle fastsættes boligbidrag efter renoveringen af præsteboligen.

Boligbidrag modtaget for begge præsteboliger i 2019 er overført til provstiet pga. forsøgsordningen.

Øvrige udgifter: Der er overført 20.000kr til provstiet til dækning af varmebidrag til præsterne, som i forsøgsperioden får tilskud til varmeudgifter fra provstiet.

Der er i oktober 2019 blevet afregnet el- og varmebidrag på ca. kr. 31.000 til Christian Grund Sørensen for den tid, han har boet i præsteboligen AB9. Menighedsrådet har ikke de foregående år modtaget afregningskrav for el- og varmebidrag fra Christian Grund Sørensen.

### Formål 6: Administration og fællesudgifter

Indtægt: I forbindelse med et kursus for kirke- og kulturmedarbejdere i Aalborg betalte Vor Frelzers Kirke den samlede kursusafgift. Der er modtaget en andel af udgiften fra hver deltagende kirke total kr. 2500.

Øvrige udgifter: Der har været afholdt kursusudgifter til obligatoriske kurser for nyansat kirketjener samt kordegn med en samlet udgift på ca. kr. 51.000.

Kirkens personale fik af menighedsrådet bevilget et døgn i Skallerup Klit, hvor der var fokus på arbejdet med fremtidens kirke i Vor Frelzers Sogn. Udgiften hertil var ca. kr. 9.600.

Der er i løbet af året indkøbt ny bærbar pc til både kontor og præstemedhjælper samt ny stationær pc til kontor, samlet udgift hertil ca. kr. 18.000.

### Resultat af drift:

Der er i 2019 ikke opkrævet forsikringsbidrag. Bevillingen på kr. 77.500 til dette i budgettet for 2019 skal i stedet anvendes til betaling af forsikringsbidrag i 2020.

### Anlægsudgifter:

Menighedsrådet fik i 2018 bevilget 90.000kr. til indkøbt af nye borde til salen. Bordene er dog først indkøbt i 2019.

Der er afholdt udgifter på kr. 487.500 til etablering af handicapvenlig rampe ved tårninggangen samt øvrige vedligeholdelsesarbejder på kirken (f.eks. tætning af døre, opsætning af gelænder, forlængelse af tagrende osv.). Der er i alt bevilget et lån på kr. 1.000.000 til det samlede arbejde. Arbejdet omfatter også renovering af urene i tårnet. Der er dog udfordringer med strømføringen til urene, hvilket har forsinket denne del, som forventes færdiggjort i 2020.

I forbindelse med færdiggørelse af renoveringen på Annebergvej 4 er der afholdt udgifter på ca. 295.000kr. Disse dækker primært arbejde i haverne for og bag huset. Der er desuden bevilget \$6-midler til opsætning af lydloft i køkken og trappeopgang for kr. 74.500.

På Anders Borks Vej 9 er der lavet nyt badeværelse i kælderen. Da beslutningen herom er truffet, inden provstiet overtog tilsynet med præsteboligerne, har Vor Frelzers Kirke skullet betale for arbejdet.

Udgifterne til renoveringsarbejderne er som udgangspkt. lånefinansieret.

## Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:





## 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
<b>1 Fælles indtægter i alt</b>	<b>4.289.702,96</b>	<b>4.289.703,00</b>	<b>4.262.649,00</b>
<b>Øvrig drift i alt</b>	<b>-4.189.825,64</b>	<b>-4.218.003,00</b>	<b>-4.311.005,76</b>
<b>2 Kirkebygning og sognegård</b>	<b>-859.190,49</b>	<b>-752.940,00</b>	<b>-859.982,81</b>
Indtægter	27.050,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-524.255,49	-394.940,00	-496.707,02
Udgifter, øvrig drift	-361.985,00	-358.000,00	-363.275,79
<b>3 Kirkelige aktiviteter</b>	<b>-2.376.403,44</b>	<b>-2.530.460,00</b>	<b>-2.455.827,77</b>
Indtægter	117.418,67	20.000,00	33.812,00
Udgifter, løn	-2.187.375,20	-2.107.760,00	-2.148.906,83
Udgifter, øvrig drift	-306.446,91	-442.700,00	-340.732,94
<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>-77.480,58</b>	<b>-101.500,00</b>	<b>-119.980,23</b>
Indtægter	67.180,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-6.750,00	-12.000,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-137.910,58	-89.500,00	-119.980,23
<b>6 Administration og fællesudgifter</b>	<b>-752.340,60</b>	<b>-721.400,00</b>	<b>-790.040,47</b>
Indtægter	2.887,18	0,00	77,44
Udgifter, løn	-383.287,17	-352.400,00	-331.727,11
Udgifter, øvrig drift	-371.940,61	-369.000,00	-458.390,80
<b>7 Finansielle poster</b>	<b>-124.410,53</b>	<b>-111.703,00</b>	<b>-85.174,48</b>
<b>A Resultat af drift</b>	<b>99.877,32</b>	<b>71.700,00</b>	<b>-48.356,76</b>
<b>ANLÆGSBEVILLINGER</b>			
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)	1.587.000,04	1.512.500,00	1.002.492,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-740.056,09	0,00	0,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-716.140,69	0,00	-6.409.742,00
<b>B Resultat af anlæg</b>	<b>130.803,26</b>	<b>1.512.500,00</b>	<b>-5.407.250,00</b>
<b>C Resultatopgørelse</b>	<b>230.680,58</b>	<b>1.584.200,00</b>	<b>-5.455.606,76</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>
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-15.487,59	0,00	-15.487,59
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-338.268,74	0,00	-338.268,74
721150 Langfristet gæld	8.025.000,00	6.358,75	8.031.358,75
741110 Menighedsrådets frie midler	-218.428,20	131.020,67	-87.407,53
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	83.250,00	-368.060,00	-284.810,00
742010 Årsafslutningskonto	-230.680,58	230.680,58	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	-59.942,88	304,64	-59.638,24

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

612110-619019	Andre tilgodehavender
619030	Kirke- og præsteembedekapitaler

**Værdipapirer****Likvide beholdninger**

638105	Bank drift og anlæg
638140-60	Bank- og Girokonti
639110-30	Kontant- og udlægskasser

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

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**

951510	Kreditorer
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og lønde

**Passiver i alt**

Primo 2019	Ultimo 2019
57.314,92	100.996,77
41.827,33	85.509,18
15.487,59	15.487,59
0,00	0,00
525.365,28	696.585,93
409.564,13	589.224,50
113.791,15	105.361,43
2.010,00	2.000,00
<b>582.680,20</b>	<b>797.582,70</b>

7.476.122,59	7.245.746,65
-15.487,59	-15.487,59
-338.268,74	-338.268,74
8.025.000,00	8.031.358,75
-59.942,88	-59.638,24
-218.428,20	-87.407,53
83.250,00	-284.810,00
0,00	0,00
-8.025.000,00	-8.031.358,75
-8.025.000,00	-8.031.358,75
-33.802,79	-11.970,60
-41.010,13	-16.200,14
7.207,34	4.229,54
<b>-582.680,20</b>	<b>-797.582,70</b>

## 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
4.289.702,96	4.289.703,00	4.262.649,00	4.289.702,96	0,00	0,00
<b>4.289.702,96</b>	<b>4.289.703,00</b>	<b>4.262.649,00</b>	<b>4.289.702,96</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 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-161.702,40	-203.500,00	-190.418,79	0,00	0,00	-161.702,40
-368.002,48	-316.820,00	-373.674,58	0,00	-297.191,42	-70.811,06
-23.354,66	-57.755,00	-12.573,44	0,00	-4.170,00	-19.184,66
-306.130,95	-174.865,00	-281.684,60	27.050,00	-222.894,07	-110.286,88
0,00	0,00	-1.631,40	0,00	0,00	0,00
<b>-859.190,49</b>	<b>-752.940,00</b>	<b>-859.982,81</b>	<b>27.050,00</b>	<b>-524.255,49</b>	<b>-361.985,00</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 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-95.576,62	-30.000,00	-38.903,55	379,50	0,00	-95.956,12
-1.335.418,06	-1.301.560,00	-1.312.340,36	42.191,84	-1.289.823,09	-87.786,81
-30.261,35	-26.500,00	-163.002,37	37.297,83	-49.706,13	-17.853,05
-575.232,85	-656.500,00	-545.882,96	23.015,50	-524.355,54	-73.892,81
-81.840,56	-170.100,00	-69.215,36	0,00	-80.638,56	-1.202,00
-132.098,61	-167.700,00	-147.810,72	0,00	-129.931,91	-2.166,70
-117.202,26	-121.400,00	-113.389,58	14.494,00	-105.479,84	-26.216,42
-7.573,13	-55.500,00	-65.282,87	40,00	-7.440,13	-173,00
-1.200,00	-1.200,00	0,00	0,00	0,00	-1.200,00
<b>-2.376.403,44</b>	<b>-2.530.460,00</b>	<b>-2.455.827,77</b>	<b>117.418,67</b>	<b>-2.187.375,20</b>	<b>-306.446,91</b>

#### 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
-54.317,04	-48.000,00	-57.313,94	10.500,00	-6.750,00	-58.067,04
-23.163,54	-53.500,00	-62.666,29	56.680,00	0,00	-79.843,54
<b>-77.480,58</b>	<b>-101.500,00</b>	<b>-119.980,23</b>	<b>67.180,00</b>	<b>-6.750,00</b>	<b>-137.910,58</b>

## Formål

### 6 Administration og fællesudgifter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-389.063,96	-66.000,00	-318.788,17	0,00	-269.362,57	-119.701,39
61 Menighedsrådet/provstiuvalget	-149.136,86	-145.300,00	-157.924,75	0,00	-73.057,54	-76.079,32
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-99.586,12	-60.100,00	-103.295,82	2.500,00	-3.000,00	-99.086,12
63 Bygning	0,00	-30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64 Økonomi	-33.719,46	-131.000,00	-72.104,88	387,18	0,00	-34.106,64
65 Personregistrering - civil	0,00	-161.500,00	-53.876,89	0,00	0,00	0,00
66 Personregistrering - kirkelig	-37.867,06	0,00	-30.498,72	0,00	-37.867,06	0,00
67 Efteruddannelse	-42.967,14	-50.000,00	-4.400,00	0,00	0,00	-42.967,14
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	0,00	-77.500,00	-49.151,24	0,00	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>-752.340,60</b>	<b>-721.400,00</b>	<b>-790.040,47</b>	<b>2.887,18</b>	<b>-383.287,17</b>	<b>-371.940,61</b>

### 7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
70 Renter af stiftslån	-124.325,33	-111.703,00	-85.328,13	0,00	0,00	-124.325,33
72 Øvrige renteudgifter	-85,20	0,00	0,00	0,00	0,00	-85,20
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	0,00	0,00	153,65	0,00	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>-124.410,53</b>	<b>-111.703,00</b>	<b>-85.174,48</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-124.410,53</b>

### 8 Anlægsramme

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
81 Sognegård	-740.056,09	0,00	0,00	0,00	0,00	-740.056,09
85 Præsteboliger	-716.140,69	0,00	-6.409.742,00	0,00	0,00	-716.140,69
92 Ligningsbeløb anlæg	1.512.500,04	1.512.500,00	1.002.492,00	1.512.500,04	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	74.500,00	0,00	0,00	74.500,00	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>130.803,26</b>	<b>1.512.500,00</b>	<b>-5.407.250,00</b>	<b>1.587.000,04</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.456.196,78</b>

**Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet**

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

Matr. nr ejerslav og sogn	Areal	Seneste ejendomsvurdering		Skyldig Grundskyld*	Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår
		Ejendomsværdi	Grundværdi		
Aalborg Bygrunde 1086	4462	2.050.000	616.200		Kirke + præstebolig
Aalborg Bygrunde 13140	798	3.950.000	1.067.200		Præstebolig
Ejendomsværdi i alt		6.000.000			

*\*Indfrysning af grundskyld sker jf. lov nr. 278 af 12. april 2018. Loven medfører en midlertidig indfrysningsordning for 2018-2020. Det betyder, at kommunen skal indfryse årlige stigninger i grundskylden over 200 kr. pr. ejer.*

Dato	Missionsprojekt	Kontonr.	Indsamlet	Afsendt	
6. januar 19	Det Danske Bibelselskab	3001-9000488	292,00		
	Overført	Sum	292,00	08-04-2019	
13. januar 19	DFS (Søndagsskolerne)	7170-2257453	160,00		Mobilepay
14. januar 19	DFS (Søndagsskolerne)		99,25		
20. januar 19	DFS (Søndagsskolerne)		325,00		
27. januar 19	DFS (Søndagsskolerne)		65,00		
	Overført	Sum	649,25	08-04-2019	
3. februar 19	Fremtid og Håb	1551-10320739	59,00		
10. februar 19	Fremtid og Håb		116,50		
17. februar 19	Fremtid og Håb		45,00		
	Overført	Sum	220,50	08-04-2019	
1. september 19	Fremtid og Håb		35,00		
22. september 19	Fremtid og Håb		34,50		
15. december 19	Fremtid og Håb		91,50		
26. december 19	Fremtid og Håb		9,00		
	Overført		170,00	30-12-2019	
4. marts 19	Samvirkende Menighedsplejer	8075-0002018699	224,25		Mobilepay
24. marts 19	Samvirkende Menighedsplejer		116,00		
	Overført	Sum	340,25	08-04-2019	
21. april 19	KFUM & KFUK	8075-0000140685	170,50		
	Overført	Sum	170,50	29-05-2019	
5. maj 19	DSUK (sømands- og udl.)	4400-4525210049	170,00		Mobilepay
17. maj 19	DSUK (sømands- og udl.)		112,50		
19. maj 19	DSUK (sømands- og udl.)		49,25		
26. maj 19	DSUK (sømands- og udl.)		105,00		
	Overført	Sum	436,75	29-05-2019	
26. maj 19	Åbne Døre (Bibelstudiekreds)	1551-3894622	440,00		
	Overført	Sum	440,00	29-05-2019	
29. september 19	Åbne Døre (Bibelstudiekreds)		97,00		
5. december 19	Åbne Døre (Bibelstudiekreds)		66,00		
5. december 19	Åbne Døre (Bibelstudiekreds)		20,00		Mobilepay
	Overført	Sum	183,00	30-12-2019	
9. juni 19	Folkekirkens Nødhjælp	4183-5400023	95,00		
	Overført	Sum	95,00	02-09-2019	
29. september 19	Folkekirkens Nødhjælp		80,00		
29. september 19	Folkekirkens Nødhjælp		380,00		Mobilepay
	Overført	Sum	460,00	30-12-2019	



Dato	Missionsprojekt	Kontonr.	Indsamlet	Afsendt	
2. juni 19	Agape	6190-0003562409	60,00		
15. juni 19	Agape		39,25		Mobilepay
16. juni 19	Agape		20,00		
26. juni 19	Agape		20,00		
	Overført	Sum	139,25	02-09-2019	
7. juli 19	Jysk Børneforsorg	3643-4815438450	20,00		
28. juli 19	Jysk Børneforsorg		5,00		
	Overført	Sum	25,00	02-09-2019	
4. august 19	KFS	9402-0004054954	80,00		
11. august 19	KFS		19,25		Mobilepay
18. august 19	KFS		60,00		
22. august 19	KFS		17,25		Mobilepay
	Overført	Sum	176,50	02-09-2019	
6. oktober 19	Menighedsfakultetet	3409-8177600	81,00		
27. oktober 19	Menighedsfakultetet		54,50		
	Overført	Sum	135,50	30-12-2019	
3. november 19	Indenlandsk Sømandsmission	9541-8003300	20,00		
24. november 19	Indenlandsk Sømandsmission		136,00		
	Overført	Sum	156,00	30-12-2019	
1. december 19	Indre Mission	7170-2212631	118,00		
	Overført	Sum	118,00	30-12-2019	
8. december 19	Bibellæser-Ringen	7170-2225047	45,00		
	Overført	Sum	45,00	30-12-2019	
24. december 19	Kirkens Korshær	9541-5401429	81,00		
24. december 19	Kirkens Korshær		500,00		Mobilepay
29. december 19	Kirkens Korshær		35,00		
	Overført	Sum	616,00	30-12-2019	
22. december 19	Børnesagens Fællesråd	5501-8420037873	59,00		
25. december 19	Børnesagens Fællesråd		80,00		
	Overført	Sum	139,00	30-12-2019	
nov-19	Hands of Hope - kortsalg	0896-0002087346	285,00		Mobilepay
dec-19	Hands of Hope - kortsalg		320,00		Mobilepay
dec-19	Hands of Hope - kortsalg		130,00		
	Overført	Sum	735,00	30-12-2019	

Udskrevet den 12.02.2020 11.52.00

**Konto : 92864567407700 Kollektkonto DKK**

Dato : fra 02.01.2019 til 30.12.2019

Posteringstype : Alle

Udskriv : Som du ser dem

Dato	Tekst	Rente fra	Beløb	Saldo	Afstemt
<b>Vor Frelzers Kirke</b>					
30.12.2019	Hands of Hope	30.12.2019	-735,00	0,00	<input type="checkbox"/>
30.12.2019	Børnesagens Fællesrå	30.12.2019	-139,00	735,00	<input type="checkbox"/>
30.12.2019	Kirkens Korshær	30.12.2019	-616,00	874,00	<input type="checkbox"/>
30.12.2019	Bibellæserringen	30.12.2019	-45,00	1.490,00	<input type="checkbox"/>
30.12.2019	Indre Mission	30.12.2019	-118,00	1.535,00	<input type="checkbox"/>
30.12.2019	Indenlandsk Sømandsm	30.12.2019	-156,00	1.653,00	<input type="checkbox"/>
30.12.2019	Menighedsfakultetet	30.12.2019	-135,50	1.809,00	<input type="checkbox"/>
30.12.2019	Folkekirkens Nødhjæl	30.12.2019	-460,00	1.944,50	<input type="checkbox"/>
30.12.2019	Åbne Døre	30.12.2019	-183,00	2.404,50	<input type="checkbox"/>
30.12.2019	Fremtid og Håb	30.12.2019	-170,00	2.587,50	<input type="checkbox"/>
30.12.2019	<input type="checkbox"/> Kollekt kontant	30.12.2019	1.252,50	2.757,50	<input type="checkbox"/>
27.12.2019	<input type="checkbox"/> Hands of Hope	27.12.2019	605,00	1.505,00	<input type="checkbox"/>
27.12.2019	<input type="checkbox"/> Folkekirkens Nødhjæl	27.12.2019	380,00	900,00	<input type="checkbox"/>
27.12.2019	<input type="checkbox"/> 02000253090012412195	27.12.2019	500,00	520,00	<input type="checkbox"/>
06.12.2019	<input type="checkbox"/> 02000253090010512194	06.12.2019	20,00	20,00	<input type="checkbox"/>
02.09.2019	KFS Kollekt	02.09.2019	-176,50	0,00	<input type="checkbox"/>
02.09.2019	Jysk Børnefors Kolle	02.09.2019	-25,00	176,50	<input type="checkbox"/>
02.09.2019	Agape Kollekt	02.09.2019	-139,25	201,50	<input type="checkbox"/>
02.09.2019	Folkek Nødhj kollekt	02.09.2019	-95,00	340,75	<input type="checkbox"/>
02.09.2019	<input type="checkbox"/> Kontant indbetaling	02.09.2019	360,00	435,75	<input type="checkbox"/>
23.08.2019	<input type="checkbox"/> 02000253090012208192	23.08.2019	17,25	75,75	<input type="checkbox"/>
	<input type="checkbox"/>				<input type="checkbox"/>

Dato	Tekst	Rente fra	Beløb	Saldo	Afstemt
12.08.2019	02000253090011108196	12.08.2019	19,25	58,50	<input type="checkbox"/>
17.06.2019	 02000253090011506196	17.06.2019	39,25	39,25	<input type="checkbox"/>
29.05.2019	KFUM & K Kollekt	29.05.2019	-170,50	0,00	<input type="checkbox"/>
29.05.2019	DSUK Kollekt	29.05.2019	-436,75	170,50	<input type="checkbox"/>
29.05.2019	Åbne Døre Bibelstudi	29.05.2019	-440,00	607,25	<input type="checkbox"/>
29.05.2019	 Kontantindbet kollek	29.05.2019	998,00	1.047,25	<input type="checkbox"/>
20.05.2019	 02000253090011905195	20.05.2019	49,25	49,25	<input type="checkbox"/>
08.04.2019	Kollekt Fremtid&Håb	08.04.2019	-220,50	0,00	<input type="checkbox"/>
08.04.2019	Kollekt DFS	08.04.2019	-649,25	220,50	<input type="checkbox"/>
08.04.2019	Kollekt Samv. Menigh	08.04.2019	-340,25	869,75	<input type="checkbox"/>
08.04.2019	Kollekt - Bibelselsk	08.04.2019	-292,00	1.210,00	<input type="checkbox"/>
08.04.2019	 Kollekt	08.04.2019	1.178,50	1.502,00	<input type="checkbox"/>
04.03.2019	 MOBILEPAY: 25309	04.03.2019	224,25	323,50	<input type="checkbox"/>
14.01.2019	 MOBILEPAY: 25309	14.01.2019	99,25	99,25	<input type="checkbox"/>

Bilag 4 - feriepengeforpligtelse		
Forventet skyldigt beløb til Lønmodtagernes feriemidler d. 31. august 2020		
Vor Frelsers Sogns Menighedsråd - cvr.nr.		
Enheden	Antal medarbejdere	Beløb
Vor Frelsers Kirke 8366	8 medarbejdere	260.277,09

## Styring anlægsaktiviteter 2019

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

Kirke

Vor Frelsers Kirke - 8366

PS: Skriv ikke i gule felter - der ligger formler

Projekt	Videreførte anlægsmidler fra 2018 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2019	plus =		Tillægsbevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksterne tilskud projekt	Midler til rådighed i 2019	Regnskab for 2019 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2020 (+ eller -)
			hævvede opsparinger minus = gennemførte opsparinger	hjemtagne lån minus = betalte afdrag								
Præstebolig Annebergvej 4	406.500								406.500	0		406.500
Renovering Præstebolig AB4	-421.821		500.000	74.500					152.679	383.966	-231.287	0
Renovering Præstebolig AB9	-157.921		490.096						332.175	332.175		0
Anlægsudgift borde	90.000								90.000	89.603	397	0
Renovering Kirkebygning			648.763						648.763	650.453		-1.691
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
Afdrag stiftslån		1.512.500	-1.632.500						-120.000			-120.000
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
Bevillinger i alt (netto)	-83.242	1.512.500	0	74.500		0	0	0	1.510.117	1.456.197	-230.890	284.809

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

KIRKE

Vor Frelasers Kirke

ANLÆGSARBEJDE

Anders Borks Vej 9

AFSLUTTET (JA/NEJ)

JA

Entreprenør mv.	2015	2016	2017	2018	2019	I alt	Budget
Budget - samlet							1.200.000
Arkitekt				56.250	43.750	100.000	
Ingeniør						0	
Hovedentreprise				646.691	288.425	935.116	
Tømrer				2.230		2.230	
Murer						0	
El						0	
VVS				68.500		68.500	
Konsulent - varmeanlæg				8.125		8.125	
Trappe				76.125		76.125	
						0	
						0	
						0	
..						0	
..						0	
Diverse						0	
<b>Omkostninger i alt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>857.921</b>	<b>332.175</b>	<b>1.190.096</b>	<b>1.200.000</b>
Anlægsbevilling						0	
Tillægsbevilling						0	0
Stiftslån				700.000	490.096	1.190.096	
Anvendt anlægsopsparing						0	
Anvendt provenu - salg anlæg						0	0
Tilskud fra fonde mv.						0	0
..						0	0
..						0	0
Videreførte anlægsmidler						0	0
Frie midler				0	0	0	0
<b>Finansiering i alt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>700.000</b>	<b>490.096</b>	<b>1.190.096</b>	<b>0</b>
Afstemning	0	0	0	157.921	-157.921	0	1.200.000

**Bemærkninger:**

Anlægsarbejdet omfatter i 2018 renovering af varmeanlæg, udskiftning af trappe fra stue til have og udskiftning af vinduer.

Anlægsarbejdet omfatter i 2019 etablering af badeværelse i kælderetagen.

**KIRKE***Vor Frelasers Kirke***ANLÆGSARBEJDE***Annebergvej 4***AFSLUTTET (JA/NEJ)***JA*

<b>Entreprenør mv.</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>I alt</b>	<b>Budget</b>
Budget - samlet							6.000.000
Arkitekt			350.000	275.000		625.000	
Ingeniør						0	
Hovedentreprise				5.189.833	8.000	5.197.833	
Tømrer						0	
Murer						0	
El				1.439		1.439	
VVS						0	
Anlægsgartner			20.000		278.913	298.913	
Screening af bygning				38.250		38.250	
Inventar				24.920	14.500	39.420	
Fjernvarmeledning				20.944		20.944	
Konsulent - boligvurdering					3.622	3.622	
Konsulent - boligvurdering					4.431	4.431	
Lydloft					74.500	74.500	
Diverse				1.435		1.435	
<b>Omkostninger i alt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>370.000</b>	<b>5.551.820</b>	<b>383.966</b>	<b>6.305.786</b>	<b>6.000.000</b>
Anlægsbevilling						0	
Tillægsbevilling					74.500	74.500	0
Stiftslån			500.000	5.000.000	500.000	6.000.000	
Anvendt anlægsopsparing						0	
Anvendt provenu - salg anlæg						0	0
Tilskud fra fonde mv.						0	0
..						0	0
..						0	0
Videreførte anlægsmidler						0	0
Frie midler			0	0		0	0
<b>Finansiering i alt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>500.000</b>	<b>5.000.000</b>	<b>574.500</b>	<b>6.074.500</b>	<b>0</b>
<i>Afstemning</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>-130.000</i>	<i>551.820</i>	<i>-190.534</i>	<i>231.286</i>	<i>6.000.000</i>

**Bemærkninger:**

Totalrenovering af præstebolig i forbindelse med præsteskitte. Planlægningen af arbejdet er iværksat i 2017. I forbindelse med renoveringen af boligen er der også foretaget en renovering af udenomsarealerne foran og bag boligen.