

ÅRSREGNSKAB 2019

for Sønder Tranders Sogns Menighedsråd

i Aalborg Østre Provsti

i Aalborg Kommune

Myndighedskode 8370

CVR-nr. 10495075

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: 3

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 for Sønder Tranders 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 Sønder Tranders kirkekasse

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Sønder Tranders 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:

Regnskab 2019 udviser et overskud (driftsrammen) på kr. 149.957, hvilket skyldes følgende: Mindre udgifter på formål 3, kr. 110.244, bl.a. mindre udgifter løn pga. barsel og ikke ansat en erstatning fuldt ud.

Mindre nettoudgifter på formål 4, kr. 123.726, skyldes specielt større indtægter end i budget, samt besparelser på lønninger.

Mindre udgifter på formål 6, kr. 238.449 som skyldes at der ikke er betalt forsikringsbidrag kr. 119.000 ligeledes besparelser på løn ifm. nyansættelse.

Merudgifter på formål 2 kr. 302.829 hvilket skyldes afholdelse af udgifter til renovering af kirkerne udsat fra 2018, såsom lysinddækninger i Sognesalen i Gug kirke, kr. 69.780, kalkning af Sdr. Tr. kirke kr. 49.938, tagrender Sdr. Tr. Kirke kostede kr. 83.000 budget var på kr. 60.000 så overforbrug kr. 23.000

Honorarer til konsulenter vedr. kontorprojekt kr. 33.725, el arbejde ifm. kontorprojekt kr. 36.372, reoler og møbler kontorprojekt kr. 36.386, vindskeder på Sdr. Tr. Kirke kr. 16.250, el arbejde Gug Kirke kr. 31.423, tømrer Gug Kirke kr. 16.500 og diverse ekstra omkostninger bl.a. til brug for konsulentydelse vedr. vedligeholdelsesplan varme m.v. Vores samlede lønsum på kirkerne i alt har i regnskabet et forbrug på kr. 4.173.999 mod en budgetsum på kr. 4.394.500, det vil sige en besparelse på kr. 220.501.

Der er i årets løb afholdt anlægsudgifter på kr. 440.794 som er foldevægsprojektet i Gug Kirke (konfirmandlokale), budgetsum var kr. 415.927 en overskridelse på kr. 24.867 i 2019, projektet er ikke færdig før i 2020 og der vil komme en del flere udgifter i 2020, men provstiet har lovet at støtte op omkring en ekstrabevilling.

Der er i årets løb solgt en præstebolig for netto kr. 3.561.215 og købt en ny for kr. 3.800.000, dvs. nettoudgift kr. 238.785.

Købet af Kiplings Alle 59 er ikke afsluttet så der kommer skønsmæssig ekstra udgifter i 2020 på kr. 112.000 hvilket vil give en udgift på skønsmæssig kr. 351.000, det beløb har provstiet lovet at de vil give i en ekstra bevilling.

Ovenstående anlægsarbejder, køb og salg af præsteboliger, samt anlægsbevilling til afdrag på kr. 586.000 har givet et minus på kr. 93.579 som fratrukket vores overskud på driftsrammen på kr. 149.957, giver et nettooverskud (drifts- og anlægsramme i alt) på kr. 56.378.

Vores frie midler udgør kr. 1.202.987 hvoraf kr. 1.200.000 er afsat til helt specifikke opgaver som enten ikke er løst tidligere år eller opgaver der er fremkommet uden at det er i budget 2020, såsom separat kloakering Sdr. Tr. Kirke, beløb udgør skønsmæssigt kr. 190.000.

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.

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.

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

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

	Regnskab 2019	Budget 2019*	Regnskab 2018
1 Fælles indtægter i alt	6.723.000,00	6.693.000,00	6.555.000,00
Øvrig drift i alt	-6.573.043,33	-6.693.000,00	-5.628.739,45
2 Kirkebygning og sognegård	-1.632.819,78	-1.329.991,00	-1.303.510,91
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-438.554,91	-440.591,00	-546.440,33
Udgifter, øvrig drift	-1.194.264,87	-889.400,00	-757.070,58
3 Kirkelige aktiviteter	-2.862.598,79	-2.972.843,00	-2.196.737,86
Indtægter	9.835,77	7.000,00	0,00
Udgifter, løn	-2.346.907,67	-2.374.743,00	-1.719.286,58
Udgifter, øvrig drift	-525.526,89	-605.100,00	-477.451,28
4 Kirkegård	-458.886,38	-582.612,00	-281.489,57
Indtægter	371.645,23	242.000,00	284.326,60
Udgifter, løn	-372.666,03	-408.252,00	-307.100,99
Udgifter, øvrig drift	-457.865,58	-416.360,00	-258.715,18
5 Præstebolig mv.	-111.378,86	-48.400,00	-150.143,38
Indtægter	63.735,04	161.000,00	62.844,36
Udgifter, løn	0,00	-14.400,00	-10.027,44
Udgifter, øvrig drift	-175.113,90	-195.000,00	-202.960,30
6 Administration og fællesudgifter	-1.488.305,22	-1.726.754,00	-1.645.133,07
Indtægter	3.886,50	0,00	5.654,49
Udgifter, løn	-1.015.869,62	-1.156.514,00	-1.154.443,77
Udgifter, øvrig drift	-476.322,10	-570.240,00	-496.343,79
7 Finansielle poster	-19.054,30	-32.400,00	-51.724,66
A Resultat af drift	149.956,67	0,00	926.260,55
ANLÆGSBEVILLINGER			
Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	0,00	0,00	0,00
Salg af anlæg mv. (91)	3.561.215,25	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	586.000,00	586.000,00	1.150.600,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-440.793,75	0,00	-2.343,75
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-3.800.000,00	0,00	-36.985,70
B Resultat af anlæg	-93.578,50	586.000,00	1.111.270,55
C Resultatopgørelse	56.378,17	586.000,00	2.037.531,10

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-736.337,21	0,00	-736.337,21
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-266.241,98	0,00	-266.241,98
721150 Langfristet gæld	2.627.029,17	-586.165,62	2.040.863,55
741110 Menighedsrådets frie midler	-641.980,43	638.993,45	-2.986,98
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-870.927,00	440.794,00	-430.133,00
741150 Frie midler Eltavler, nye møbler, kalkning	-650.000,00	0,00	-650.000,00
741151 Frie midler renov. toiletter, lyddæmp. sep kloakering	0,00	-550.000,00	-550.000,00
742010 Årsafslutningskonto	-56.378,17	56.378,17	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**

611510-90	Debitorer
612110-619019	Andre tilgodehavender
619030	Kirke- og præsteembedekapitaler
619090	Gravstedkapitaler

Værdipapirer

581210	Værdipapirer frie midler
--------	--------------------------

Likvide beholdninger

638140-60	Bank- og Girokonti
-----------	--------------------

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
741150-55	Frie midler - afgrænsede projekter

Hensættelser

761190	Hensættelser til gravstedskapital til vedligehold
--------	---

Lån

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

Skyldige omkostninger

951510	Kreditorer
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollektter og løndele

Passiver i alt

Primo 2019	Ultimo 2019
1.914.220,98	1.827.324,57
67.749,86	32.386,03
-11.018,14	8.765,09
736.337,21	736.337,21
1.121.152,05	1.049.836,24
16.290,00	19.410,00
16.290,00	19.410,00
2.480.996,86	2.126.424,82
2.480.996,86	2.126.424,82
4.411.507,84	3.973.159,39

-638.457,45	-694.835,62
-736.337,21	-736.337,21
-266.241,98	-266.241,98
2.627.029,17	2.040.863,55
-100.000,00	-100.000,00
-641.980,43	-2.986,98
-870.927,00	-430.133,00
-650.000,00	-1.200.000,00
-1.121.152,05	-1.049.836,24
-1.121.152,05	-1.049.836,24
-2.627.029,17	-2.040.863,55
-2.627.029,17	-2.040.863,55
-24.869,17	-187.623,98
-96.447,45	-198.611,13
71.578,28	10.987,15
-4.411.507,84	-3.973.159,39

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
6.693.000,00	6.693.000,00	6.175.000,00	6.693.000,00	0,00	0,00
30.000,00	0,00	380.000,00	30.000,00	0,00	0,00
6.723.000,00	6.693.000,00	6.555.000,00	6.723.000,00	0,00	0,00

I alt

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

- 21 Kirkebygning
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)
23 Sognegård

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-1.191.421,44	-936.007,00	-1.011.051,26	0,00	-431.090,85	-760.330,59
-441.267,56	-393.984,00	-292.393,08	0,00	-7.464,06	-433.803,50
-130,78	0,00	-66,57	0,00	0,00	-130,78
-1.632.819,78	-1.329.991,00	-1.303.510,91	0,00	-438.554,91	-1.194.264,87

I alt

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

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-71.941,79	-10.766,00	-68.187,95	0,00	-70.745,52	-1.196,27
-935.879,07	-1.380.953,00	-941.625,08	9.835,77	-804.436,08	-141.278,76
-299.347,44	-398.094,00	-313.885,41	0,00	-182.245,72	-117.101,72
-733.874,03	-620.759,00	-1.246,47	0,00	-645.832,52	-88.041,51
-202.868,46	-197.742,00	-218.508,61	0,00	-70.682,45	-132.186,01
-353.222,19	-119.901,00	-415.017,73	0,00	-350.090,63	-3.131,56
-117.797,61	-145.558,00	-130.198,31	0,00	-92.983,78	-24.813,83
-147.668,20	-97.070,00	-108.068,30	0,00	-129.890,97	-17.777,23
0,00	-2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-2.862.598,79	-2.972.843,00	-2.196.737,86	9.835,77	-2.346.907,67	-525.526,89

I alt

4 Kirkegård

- 40 Kirkegården
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-430.515,15	-545.692,00	-248.659,02	371.645,23	-353.553,01	-448.607,37
-28.371,23	-36.920,00	-32.830,55	0,00	-19.113,02	-9.258,21
-458.886,38	-582.612,00	-281.489,57	371.645,23	-372.666,03	-457.865,58

I alt

5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1
52 Præstebolig 2

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-9.288,45	-24.000,00	-104.491,45	0,00	0,00	-9.288,45
-102.090,41	-24.400,00	-45.651,93	63.735,04	0,00	-165.825,45
-111.378,86	-48.400,00	-150.143,38	63.735,04	0,00	-175.113,90

I alt

Formål

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
6 Administration og fællesudgifter						
60 Fælles formål	-456.211,93	-352.370,00	-360.662,71	0,00	-221.555,74	-234.656,19
61 Menighedsrådet/provstiuvalget	-256.544,94	-296.246,00	-221.376,74	0,00	-144.256,81	-112.288,13
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-237.538,49	-336.243,00	-406.459,14	0,00	-155.970,92	-81.567,57
64 Økonomi	-269.897,90	-362.391,00	-343.871,43	3.886,50	-264.651,59	-9.132,81
65 Personregistrering - civil	-217.712,73	-230.504,00	-213.323,53	0,00	-215.298,08	-2.414,65
66 Personregistrering - kirkelig	-14.136,48	0,00	-1.432,40	0,00	-14.136,48	0,00
67 Efteruddannelse	-36.262,75	-30.000,00	-7.300,00	0,00	0,00	-36.262,75
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	0,00	-119.000,00	-90.707,12	0,00	0,00	0,00
I alt	-1.488.305,22	-1.726.754,00	-1.645.133,07	3.886,50	-1.015.869,62	-476.322,10

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
7 Finansielle poster						
70 Renter af stiftslån	-36.797,00	-43.400,00	-47.230,74	0,00	0,00	-36.797,00
72 Øvrige renteudgifter	-3.092,44	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.092,44
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	3.248,71	2.000,00	32,71	3.248,71	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	18.408,46	15.000,00	1.840,84	18.408,46	0,00	0,00
75 Kursgevinst/-tab	0,00	-3.000,00	-5.340,00	0,00	0,00	0,00
76 Momsregulering	-822,03	-3.000,00	-1.027,47	64,30	0,00	-886,33
I alt	-19.054,30	-32.400,00	-51.724,66	21.721,47	0,00	-40.775,77

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
8 Anlægsramme						
80 Kirkebygning	-440.793,75	0,00	0,00	0,00	0,00	-440.793,75
81 Sognegård	0,00	0,00	-2.343,75	0,00	0,00	0,00
85 Præsteboliger	-3.800.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.800.000,00
88 Øvrige ejendomme	0,00	0,00	-36.985,70	0,00	0,00	0,00
91 Salg af anlæg m.v.	3.561.215,25	0,00	0,00	3.561.215,25	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	586.000,00	586.000,00	1.150.600,00	586.000,00	0,00	0,00
I alt	-93.578,50	586.000,00	1.111.270,55	4.147.215,25	0,00	-4.240.793,75

Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

Matr. nr ejerlav og sogn	Areal	Seneste ejendomsvurdering		Skyldig Grundskyld*	Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår
		Ejendomsværdi	Grundværdi		
0009bs Sdr. Tranders By	765	2.200.000	618.000	0	Præsteb. Kiplings Alle 59 S
16M Sdr. Tranders by	944	2.500.000	595.100	0	Præsteb. Gulnarevej 8 Sdr.
Ejendomsværdi i alt		4.700.000			

**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.*

Bilag 2: Kollektregnskab

Beløb

Der har ikke været nogen indsamlinger i 2019 Iflg. indsamlingsprot.	
--	--

KIRKE

Gug Kirke

ANLÆGSARBEJDE

Projekt foldevæg konfirmandlokale

AFSLUTTET (JA/NEJ)

Nej

Entreprenør mv.	2015	2016	2017	2018	2019	I alt	Budget
Budget - samlet							415.927
Arkitekt							
Ingeniør Cowi					84.469	84.469	
Hovedentreprise TL Byg					287.500	287.500	
SJ Elektronik					38.659	38.659	
Tømrer Frede D. Nielsen					3.850	3.850	
El Thomsen &Fals					26.316	26.316	
VVS							
..						0	
..						0	
..						0	
..						0	
..						0	
..						0	
..						0	
Diverse					0	0	
Omkostninger i alt	0	0	0	0	440.794	440.794	415.927
Anlægsbevilling						0	
Tillægsbevilling						0	0
Stiftslån							
Anvendt anlægsopsparring						0	
Anvendt provenu - salg anlæg						0	0
Tilskud fra fonde mv.							0
..						0	0
..						0	0
Videreførte anlægsmidler				415.927		415.927	0
Frie midler			0	0			0
Finansiering i alt	0	0	0	415.927	0	415.927	0
Afstemning	0	0	0	-415.927	440.794	24.867	415.927

Bemærkninger:

Budgetbeløb er godkendt af provstiet som en overførsel fra Sogneårsprojekt primo 2019 kr. 415.927

Projektet er ikke færdig endnu, men forventes færdig efter sommerferien 2020.

Provstiet har lovet at give en tillægsbevilling til det manglede beløb i 2020.

Præstebolig

Regnar Juels Vej 21, 9210 Aalborg Sø (i Gug)

ANLÆGSARBEJDE

Salg præstebolig

AFSLUTTET (JA/NEJ)

JA

Entreprenør mv.	2015	2016	2017	2018	2019	I alt	Budget
Budget - samlet							
Salg af ejendom					-3.650.000	-3.650.000	
omkostninger salg					88.785	88.785	
						0	
						0	
						0	
..						0	
..						0	
..						0	
..						0	
..						0	
..						0	
..						0	
Diverse					0	0	
Omkostninger i alt	0	0	0	0	-3.561.215	-3.561.215	0
Anlægsbevilling						0	
Tillægsbevilling						0	0
Stiftslån							
Anvendt anlægsopsparring						0	
Anvendt provenu - salg anlæg						0	0
Tilskud fra fonde mv.							0
..						0	0
..						0	0
Videreførte anlægsmidler						0	0
Frie midler			0	0	-3.561.215	-3.561.215	0
Finansiering i alt	0	0	0	0	-3.561.215	-3.561.215	0
Afstemning	0	0	0	0	0	0	0

Bemærkninger:

Beløb kr. 3.561.215 er bevilget af provstiet til at købe Kiplings Alle 59

Projektet er afsluttet

Præstebolig

Kiplings Alle 59, 9260 Gistrup

ANLÆGSARBEJDE

Køb præstebolig

AFSLUTTET (JA/NEJ)

Nej

Entreprenør mv.	2015	2016	2017	2018	2019	I alt	Budget
Budget - samlet							3.561.215
Køb ejendom					3.800.000	3.800.000	
						0	
						0	
						0	
						0	
..						0	
..						0	
..						0	
..						0	
..						0	
..						0	
..						0	
Diverse					0	0	
Omkostninger i alt	0	0	0	0	3.800.000	3.800.000	3.561.215
Anlægsbevilling						0	
Tillægsbevilling						0	0
Stiftslån							
Anvendt anlægsopsparring						0	
Anvendt provenu - salg anlæg						0	0
Tilskud fra fonde mv.							0
..						0	0
..						0	0
Videreførte anlægsmidler						0	0
Frie midler			0	0	3.561.215	3.561.215	0
Finansiering i alt	0	0	0	0	3.561.215	3.561.215	0
Afstemning	0	0	0	0	238.785	238.785	3.561.215

Bemærkninger:

Budgetbeløb er det beløb som der blev tilbage ifm. Salg af Regnar Juels Vej 21, Gug kr. 3.561.215

Projektet er ikke afsluttet før i 2020
Provstiet har lovet af dække nettoudgiften mellem køb og salg.

