

# ÅRSREGNSKAB 2021

for Ansgars Sogns Menighedsråd

i Aalborg Budolfi Provsti

i Aalborg Kommune

Myndighedskode 8365

CVR-nr. 23666413

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: 2

## **Menighedsrådets erklæring**

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 for Ansgars 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 2021 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 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 Ansgars kirkekasse

## Revisionspåtegning på årsregnskabet

### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Ansgars kirkekasse for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021, 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 nr. 10204 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 nr. 10204 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 nr. 10204 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 International Standard Board for Accountants’ internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse og krav og IESBA Code. 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 nr. 10204 om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016 medtaget det af menighedsrådet godkendte resultatbudget for 2021 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2021. 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 nr. 10204 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 fejlinformation, 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, idet revisionen udføres på grundlag af revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære nr. 10204 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, idet revisionen udføres på grundlag af revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære nr. 10204 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.

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

#### **Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision**

Menighedsrådet er ansvarlig for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Menighedsrådet er også ansvarlig for, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af den virksomhed, 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 det 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 den virksomhed, 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 2022

**PricewaterhouseCoopers**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

*CVR-nr. 33 77 12 31*

Kristian Kjær Jensen  
statsautoriseret revisor  
mne35627

## Menighedsrådets forklaringer til regnskab 2021:

### **Overordnet:**

Ansgars Kirken er sædvanligvis en kirke med et højt aktivitetsniveau, hvor rigtig mange mennesker benytter sig af kirken og dens øvrige lokaler i ugens løb. Året 2021 har ligesom året 2020 været et anderledes år, og igen i år sætter det sit præg på tallene i kirkens regnskab, hovedsageligt på grund af et lavere aktivitetsniveau og færre deltagere til de arrangementer og gudstjenester der er blevet gennemført.

Af regnskabet for 2020 fremgår det, at menighedsrådet bl.a. disponerede følgende vedr. de frie midler:

- Forundersøgelser i forbindelse med forbedringer af kirkerummets lydanlæg: 23.000 kr.
  - Dette arbejde er påbegyndt med en udgift på 12.743 kr.
- Delvis selvfinansiering af sognepræstestilling: 190.000 kr.
  - Beløbet bruges som trinvis tilpasning af driftsudgifter 2021 og 2022 med henholdsvis 140.000 kr. og 50.000 kr.
- Indbetaling til delvis dækning af feriepengeforpligtelse som følge af overgangen til ny ferielov: 249.388 kr.
  - Menighedsrådet valgte at indbetale det fulde skyldige beløb: 318.131 kr.

Som det fremgår af dette årsregnskab blev der i 2021 et samlet underskud på driftsrammen på 152.680 kr. mod et forventet underskud på 140.000 kr. på grund af den delvise selvfinansiering af sognepræstestillingen.

Nedenfor følger forklaringer til overskridelser/besparelser vedr. de enkelte formål:

### **Formål 1 – Fælles indtægter:**

Menighedsrådet modtog 256.500 kr. som tillægsbevilling til drift til dækning af merudgifter som følge af langtidssygemelding og udskiftning i personaleflokket.

### **Formål 2 - Kirkebygning og sognegård:**

På dette formål har der samlet set været et merforbrug på 31.000 kr. som hovedsageligt skyldes ekstraudgifter til el og varme, forbrug af frie midler til forundersøgelse vedr. kirkerummets lydanlæg (se ovenfor), og uforudsete udgifter på foreløbig 70.000 kr. som følge af vandskade i kirkens underetage (forsikrings sagen er ikke afgjort og erstatning ikke udbetalt). At merforbruget ikke er større skyldes lønrefusion.

### **Formål 3 - Kirkelige aktiviteter:**

På dette formål har der været en besparelse på 108.569 kr. Her ses de fortsatte konsekvenser af det lavere aktivitetsniveau og begrænsningerne i deltagerantal osv., med færre udgifter til spisninger, honorarer, materialeindkøb osv. til følge. Samtidig har der været stor søgning og dermed øgede udgifter til kirkens kor, samt øgede lønudgifter på kirketjenerområdet.

### **Formål 5 – Præstebolig**

Merforbruget på dette formål er på 22.000 kr. Det skyldes en nødvendig nyindretning af et af præstekontorerne.

### **Formål 6 – Administration og fællesudgifter:**

På dette formål har der været et samlet merforbrug på 51.802 kr., hvilket skyldes anskaffelse af udstyr og udgifter til obligatorisk uddannelse til nyt personale, samt udgifter til uddannelse af menighedsrådets arbejdsmiljørepræsentant. Endvidere valgte menighedsrådet at bruge penge på en samarbejdstur for det nye menighedsråd og ansatte.

Menighedsrådets forklaringer

## Menighedsrådets forklaringer til regnskab 2021:

### **Formål 7 – Finansielle poster:**

På dette formål var der et merforbrug på 272.420 kr.

Menighedsrådet modtog 100.000 kr. i ligning til dækning af renteudgifter i forbindelse med lån til bygning af menighedshus – der er indbetalt 20.000 kr. heraf i rente i 2021.

Merforbruget skyldes dels betaling af negative renter af indestående på ca. 34.000 kr. samt indbetaling af den fulde feriepengeforpligtelse på i alt 318.131 kr. (se ovenfor) (feriemidler = 314.592 kr., indeksering = 3.539 kr.). Heraf er de 249.388 kr. forbrug af frie midler.

### **Formål 8 - Anlægsinvestering:**

Der er vedlagt en samlet opgørelse over forbrug af anlægsmidler i året.

**Resultatdisponeringen viser, at menighedsrådet ved årets afslutning har frie midler på i alt 309.636 kr.**

**Menighedsrådet har følgende planer for disponering af disse midler:**

Delvis selvfinansiering af sognepræstestilling (afgrænset projekt)  <i>Der henvises til uddybende forklaring vedr. disponering af frie midler i forbindelse med resultatdisponeringen.</i>	50.000 kr.
Forundersøgelser vedr. forbedringer af lydanlægget i kirkerummet (afgrænset projekt)  <i>Der henvises til uddybende forklaring vedr. disponering af frie midler i forbindelse med resultatdisponeringen.</i>	109.000 kr.
Elektronisk infotavle (afgrænset projekt)  <i>Der henvises til uddybende forklaring vedr. disponering af frie midler i forbindelse med resultatdisponeringen.</i>	50.000 kr.
Renovering af kirkebygningens underetage (afgrænset projekt)  <i>Der henvises til uddybende forklaring vedr. disponering af frie midler i forbindelse med resultatdisponeringen.</i>	100.000 kr.

Menighedsrådets forklaringer



## 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 2021	Budget 2021*	Regnskab 2020
<b>1 Fælles indtægter i alt</b>	<b>5.641.496,00</b>	<b>5.385.000,00</b>	<b>5.307.154,00</b>
<b>Øvrig drift i alt</b>	<b>-5.794.253,19</b>	<b>-5.525.000,00</b>	<b>-5.336.458,86</b>
<b>2 Kirkebygning og sognegård</b>	<b>-1.160.515,18</b>	<b>-1.129.318,00</b>	<b>-1.267.003,61</b>
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-547.149,20	-570.380,00	-590.275,49
Udgifter, øvrig drift	-613.365,98	-558.938,00	-676.728,12
<b>3 Kirkelige aktiviteter</b>	<b>-3.230.801,04</b>	<b>-3.339.370,00</b>	<b>-3.142.775,38</b>
Indtægter	37.399,00	46.500,00	110.549,43
Udgifter, løn	-2.876.084,04	-2.823.470,00	-2.747.764,09
Udgifter, øvrig drift	-392.116,00	-562.400,00	-505.560,72
<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>-66.324,16</b>	<b>-44.000,00</b>	<b>-44.088,52</b>
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-9.944,36	0,00	-10.565,84
Udgifter, øvrig drift	-56.379,80	-44.000,00	-33.522,68
<b>6 Administration og fællesudgifter</b>	<b>-964.192,09</b>	<b>-912.312,00</b>	<b>-879.143,91</b>
Indtægter	119,30	0,00	868,20
Udgifter, løn	-525.304,92	-512.150,00	-500.538,23
Udgifter, øvrig drift	-439.006,47	-400.162,00	-379.473,88
<b>7 Finansielle poster</b>	<b>-372.420,72</b>	<b>-100.000,00</b>	<b>-3.447,44</b>
Indtægter	67,32	0,00	280,50
Udgifter, løn	-314.592,05	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-57.895,99	-100.000,00	-3.727,94
<b>A Resultat af drift</b>	<b>-152.757,19</b>	<b>-140.000,00</b>	<b>-29.304,86</b>

#### 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)	1.700.004,00	1.700.000,00	1.700.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-8.265.363,84	-23.700.000,00	-2.158.394,17
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
<b>B Resultat af anlæg</b>	<b>-6.565.359,84</b>	<b>-22.000.000,00</b>	<b>-458.394,17</b>
<b>C Resultatopgørelse</b>	<b>-6.718.117,03</b>	<b>-22.140.000,00</b>	<b>-487.699,03</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	-22.441,18	0,00	-22.441,18
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-401.978,72	0,00	-401.978,72
721150 Langfristet gæld	0,00	8.978.791,00	8.978.791,00
741110 Menighedsrådets frie midler	0,00	-635,22	-635,22
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-882.750,42	-2.413.427,16	-3.296.177,58
741151 Frie midler. Forbedring af lydanlæg kirkerum	-23.000,00	-86.000,00	-109.000,00
741152 Frie midler. Delvis finansiering af præstestilling	-190.000,00	140.000,00	-50.000,00
741153 Frie midler. Delvis indbetaling af feriepengeforpligtig	-249.388,41	249.388,41	0,00
741154 Frie midler. Elektronisk infoskærm	0,00	-50.000,00	-50.000,00
741155 Frie midler. Renovering af underetage	0,00	-100.000,00	-100.000,00
742010 Årsafslutningskonto	6.718.117,03	-6.718.117,03	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	-442.848,87	11.550,21	-431.298,66

## Menighedsrådets kommentarer til resultatdisponeringen

### **Konto 741151:**

Menighedsrådet har disponeret 109.000 kr. til fortsatte forundersøgelser i forbindelse med, at kirkerummets lydanlæg trænger til en opjustering. Det nuværende lydanlæg er anskaffet i 2010, er teknisk forældet og fungerer ikke længere efter hensigten, blandt andet fordi det primært blev lavet til tale, mens der nu er behov for, at det også kan benyttes til rytmisk musik. På den baggrund er der behov for dels at fortsætte undersøgelsen i forhold til at optimere lydforholdene og dels at implementere forbedringer.

### **Konto 741152:**

Menighedsrådet har disponeret 50.000 kr. til delvis finansiering af sognepræstestilling. Forbruget i 2022 er godkendt med godkendelsen af budget 2022.

### **Konto 741154:**

Menighedsrådet har disponeret 50.000 kr. til anskaffelse af en elektronisk infoskærm enten til våbenhuset, det nye menighedshus eller på kirkens forplads.

### **Konto 741155:**

Menighedsrådet har disponeret 100.000 kr. til renovering af kirkebygningens nuværende underetage. Menighedsrådet ønsker at renovere og indrette lokalerne så de bliver et godt sted at være for børn, unge og børnefamilier, men med en indretning som gør, at lokalerne fortsat kan anvendes ved store arrangementer for hele menigheden. Lokalerne fremstår i dag nedslidte.

**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
741150-59	Frie midler - afgrænsede projekter

**Hensættelser****Lån**

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

**Skyldige omkostninger**

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

**Passiver i alt**

Primo 2021	Ultimo 2021
111.407,81	109.955,65
88.966,63	87.514,47
22.441,18	22.441,18
0,00	0,00
2.297.186,78	5.024.974,11
345.340,28	3.455.317,98
1.949.883,50	1.569.044,13
1.963,00	612,00
<b>2.408.594,59</b>	<b>5.134.929,76</b>

-2.212.407,60	4.517.259,64
-22.441,18	-22.441,18
-401.978,72	-401.978,72
0,00	8.978.791,00
-442.848,87	-431.298,66
0,00	-635,22
-882.750,42	-3.296.177,58
-462.388,41	-309.000,00
0,00	0,00
0,00	-8.978.791,00
0,00	-8.978.791,00
-196.186,99	-673.398,40
-186.970,99	-663.793,40
-9.216,00	-9.605,00
<b>-2.408.594,59</b>	<b>-5.134.929,76</b>

## Formål

### Indtægter

#### 1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift  
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

#### I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
5.384.996,00	5.385.000,00	5.307.154,00	5.384.996,00	0,00	0,00
256.500,00	0,00	0,00	256.500,00	0,00	0,00
<b>5.641.496,00</b>	<b>5.385.000,00</b>	<b>5.307.154,00</b>	<b>5.641.496,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### Driftsudgifter

#### 2 Kirkebygning og sognegård

- 21 Kirkebygning  
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)  
24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)  
25 Tjenstlige lokaler i præstegård

#### I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-1.025.577,47	-996.178,00	-1.106.251,97	0,00	-515.933,88	-509.643,59
-15.063,20	-25.000,00	-41.565,32	0,00	0,00	-15.063,20
-97.626,43	-91.140,00	-96.422,48	0,00	-17.743,37	-79.883,06
-22.248,08	-17.000,00	-22.763,84	0,00	-13.471,95	-8.776,13
<b>-1.160.515,18</b>	<b>-1.129.318,00</b>	<b>-1.267.003,61</b>	<b>0,00</b>	<b>-547.149,20</b>	<b>-613.365,98</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 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-534.015,33	-535.000,00	-495.110,42	0,00	-534.015,33	0,00
-1.327.679,29	-1.334.180,00	-1.299.535,85	3.994,50	-1.199.328,81	-132.344,98
-267.078,31	-300.550,00	-279.503,37	1.535,00	-198.269,55	-70.343,76
-229.019,84	-279.600,00	-230.264,39	15.869,50	-184.330,59	-60.558,75
-313.264,66	-324.500,00	-313.738,45	0,00	-214.881,78	-98.382,88
-334.119,63	-312.880,00	-312.515,87	0,00	-317.162,66	-16.956,97
-132.405,48	-140.260,00	-114.896,82	16.000,00	-137.484,35	-10.921,13
-91.018,50	-110.200,00	-95.010,21	0,00	-90.610,97	-407,53
-2.200,00	-2.200,00	-2.200,00	0,00	0,00	-2.200,00
<b>-3.230.801,04</b>	<b>-3.339.370,00</b>	<b>-3.142.775,38</b>	<b>37.399,00</b>	<b>-2.876.084,04</b>	<b>-392.116,00</b>

#### 4 Kirkegård

#### I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 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 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-26.707,07	-27.000,00	-27.070,79	0,00	-4.712,96	-21.994,11
-39.617,09	-17.000,00	-17.017,73	0,00	-5.231,40	-34.385,69
<b>-66.324,16</b>	<b>-44.000,00</b>	<b>-44.088,52</b>	<b>0,00</b>	<b>-9.944,36</b>	<b>-56.379,80</b>

## Formål

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
	2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
<b>6 Administration og fællesudgifter</b>						
60 Fælles formål	-197.203,42	-177.020,00	-196.025,56	119,30	-42.199,52	-155.123,20
61 Menighedsrådet/provstiuvalget	-134.965,29	-157.650,00	-136.001,19	0,00	-89.086,69	-45.878,60
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-82.760,71	-77.000,00	-57.870,71	0,00	-15.999,96	-66.760,75
63 Bygning	-31.028,82	-21.000,00	-29.478,20	0,00	-20.052,60	-10.976,22
64 Økonomi	-183.134,10	-180.550,00	-177.535,95	0,00	-175.975,35	-7.158,75
65 Personregistrering - civil	-57.374,31	-57.110,00	-57.325,75	0,00	-57.223,14	-151,17
66 Personregistrering - kirkelig	-125.080,16	-123.320,00	-120.793,56	0,00	-124.767,66	-312,50
67 Efteruddannelse	-77.483,60	-43.500,00	-26.267,47	0,00	0,00	-77.483,60
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-75.161,68	-75.162,00	-77.845,52	0,00	0,00	-75.161,68
<b>I alt</b>	<b>-964.192,09</b>	<b>-912.312,00</b>	<b>-879.143,91</b>	<b>119,30</b>	<b>-525.304,92</b>	<b>-439.006,47</b>

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
	2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
<b>7 Finansielle poster</b>						
70 Renter af stiftslån	-20.265,84	-100.000,00	0,00	0,00	0,00	-20.265,84
72 Øvrige renteudgifter	-42,74	0,00	-3.727,94	0,00	0,00	-42,74
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	-34.048,24	0,00	0,00	0,00	0,00	-34.048,24
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	67,32	0,00	280,50	67,32	0,00	0,00
79 Afregning - Lønmodtagernes Feriemidler	-318.131,22	0,00	0,00	0,00	-314.592,05	-3.539,17
<b>I alt</b>	<b>-372.420,72</b>	<b>-100.000,00</b>	<b>-3.447,44</b>	<b>67,32</b>	<b>-314.592,05</b>	<b>-57.895,99</b>

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
	2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
<b>8 Anlægsramme</b>						
80 Kirkebygning	-8.265.363,84	-23.700.000,00	-2.158.394,17	0,00	0,00	-8.265.363,84
92 Ligningsbeløb anlæg	1.700.004,00	1.700.000,00	1.700.000,00	1.700.004,00	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>-6.565.359,84</b>	<b>-22.000.000,00</b>	<b>-458.394,17</b>	<b>1.700.004,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-8.265.363,84</b>





## Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Kontant kollekter i alt i 2021	3.487,50
- heraf til kirkens missionsprojekt, Armeniermissionen	605,50

## Styring anlægsaktiviteter 2021

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

### Kirke

Ansgars Kirken, Aalborg

PS: Skriv ikke i gule felter - der ligger formler

Projekt	Viderførte anlægsmidler fra 2020 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2021	plus = hævdede opsparinger minus = gennemførte opsparinger		Tillægsbevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksterne tilskud projekt	Midler til rådighed i 2021	Regnskab for 2021 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Viderførte anlægsmidler til 2022 (+eller -)
			plus = hjemtagne lån	minus = betalte afdrag								
F. 8010 Provstesynd kirke 2014									0			0
Bevilling i 2015	48.282								48.282	0		48.282
									0			0
F. 8020 Menighedshus	-3.915.532		8.978.791						5.063.259	8.251.896		-3.188.637
									0			0
F. 8050 Elevator i kirkebygning									0	1.593		-1.593
									0	0		0
F. 8060 Forplads/p-pladser									0	11.875		-11.875
									0			0
Udskiftning af vinduer i kirken		1.700.000							1.700.000			1.700.000
									0			0
Afdrag stiftslån	4.750.000								4.750.000			4.750.000
									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
Bevillinger i alt (netto)	882.750	1.700.000	8.978.791	0	0	0	0	0	11.561.541	8.265.364	0	3.296.177

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

**Biregnskaber vedr. legaterne og menighedsplejen 2021:****Ansgars Sogns Kirkekasse**

Alle obligationer solgt d. 15/12 2017 med henblik på mere hensigtsmæssig placering af midlerne

**Axel Bangs Mindelegat:**

Beholdning primo	35.780,20
Negative renter	-235,70
Gebyrer	-1.835,63
Uddeling	-
Kursregulering ved salg	-
<b>Beholdning ultimo</b>	<b>33.708,87</b>

Nom.værdi	Kursværdi	Bank 1/1 2020	Bank 31/12 2020
		35.780,20	
			33.708,87

**Mette Kirstine Jensens legat:**

Beholdning primo	231.239,78
Negative renter	-1.585,97
Gebyrer	-1.835,63
Uddeling	
Kursregulering ved salg	
<b>Beholdning ultimo</b>	<b>227.818,18</b>

		231.239,78	
			227.818,18

**Ole og Idas fond:**

Beholdning primo	60.057,71
Negative renter	-403,41
Gebyrer	-1.835,63
Uddeling	
Kursregulering ved salg	
<b>Beholdning ultimo</b>	<b>57.818,67</b>

		60.057,71	
			57.818,67

**Inger og Vagn Møller Jensens legat:**

Beholdning primo	93.798,27
Negative renter	-636,50
Gebyrer	-1.835,63
Uddeling	
Kursregulering ved salg	
<b>Beholdning ultimo</b>	<b>91.326,14</b>

		93.798,27	
			91.326,14

**Ansgars Sogns Menighedspleje:**

Beholdning primo	21.972,91
Tilgang (kollekt mm)	372,50
Renteudgift og gebyrer	-218,61
Uddelinger/udgifter	-1.500,00
<b>Beholdning ultimo</b>	<b>20.626,80</b>

Biregnskab