

# ÅRSREGNSKAB 2021

for Sankt Markus Sogns Menighedsråd

i Aalborg Budolfi Provsti

i Aalborg Kommune

Myndighedskode 8369

CVR-nr. 64708228

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 Sankt Markus 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 Sankt Markus kirkekasse

## Revisionspåtegning på årsregnskabet

### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Sankt Markus 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 provstiuvalgskassernes 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 provstiuvalgskassernes 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 provstiuvalgskassernes 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 provstiuvalgskassernes 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 provstiuvalgskassernes 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 regnskabet:

Resultatet af driften viser et overskud på kr. 371.714,

Det samlede salg udgør 27,8% af årets budgettal, det vil sige at i forhold til budget mangler der en indtægt på kr. 16.464. Dette var også forventelig set i forhold til Covid-19.

De samlede lønomkostninger ligger ligeledes under budget med kr. 346.600. En stor del af dette beløb, skyldes at der ikke rigtigt har været nogen udbetalinger af B-honorar i forbindelse med koncerter m.v., her ses en besparelse på kr. 229.202. Under lønomkostninger er betalingen til Feriemidlerne bogført, her var budgetteret med kr. 73.573 til betaling i 2021, men hele beløbet er indfriet med kr. 178.749.

Det skal nævnes, at der er indkommet i lønrefusion kr. 261.713, som ikke var budgetlagt. Der er i de seneste år arbejdet på en omstrukturering af personalegruppen for at optimere den daglige drift. I den forbindelse er der udført udmåling på behov og en ny beregning af de forskellige personalegruppers opgaver opdelt på formål. Dette giver nogle udsving i forhold til budgettet i både 2021 og 2022.

Øvrige udgifter fordelt på formål

Formål 2 kirkebygning og sognegård viser en overskridelse på kr. 47.242.

Kirkebygning

Der har været vedligeholdelse af maskiner og anskaffelser som ikke var budgetlagt. El og varme er blevet en del højere end forventet med ca. kr. 29.000. Det samme gør sig gældende på kontoen for rengøring efter regning her ses en overskridelse på ca. kr. 16.300.

Formål 3 kirkelige aktiviteter. Her ses en besparelse på kr. 224.482 Tallene afspejler de færre aktiviteter der har været i året, alle underformål viser et mindre forbrug end forventet.

Der var i budgettet særskilt bevilget kr. 500.000 til diakoniprojektet altertæppe, og på formålet er der i alt anvendt kr. 162.114.

På projektet Filosofiske Saloner er der i alt anvendt kr. 50.958 og budgetteret med kr. 173.000. Til dette formål var der i budgettet godkendt brug af frie midler med kr. 120.000.

Formål 5 præsteboliger. Et mindre merforbrug på kr. 2.163, som skyldes at udgiften til alarmselskab er blevet større end forventet.

Formål 6 administration og fællesudgifter viser en besparelse på kr. 1.690. På formål 6000 ses overskridelser i forhold til budgettallene, en del fællesudgifter er blevet større end forventet. Grunden til at formålet ender i en besparelse ses på underformål 6200 kontoen for konsulentydelse, hvor der var afsat kr. 31.300 og ingen anvendt, samtidig med ses på underformål 6700 efteruddannelse en besparelse på kr. 36.250.

Formål 7 finansielle poster. Her ses en overskridelse på kr. 120.364. En del af grunden til dette, ses som nævnt under lønninger, den merbetaling til Feriemidlerne som er sket, da hele beløbet er indfriet i år.

Der har været renteudgifter på kr. 26.529, der var budgetteret med kr. 11.500, en afvigelse på kr. 15.029 som især dækker renten på driftskontoen.

Anlæg:

På projektet for sognegård var der videreførte midler fra 2020 på kr. 192.579 og ikke anvendt nogen i år.

Synsarbejder Østre Alle, her var der videreførte midler på kr. 60.535, og der er i året ikke anvendt nogen.

På projektet for borde og stole i krypten var der overførte midler på kr. 213.713, og heller ikke her anvendt nogen.

På projektet for cafehjørne var der videreførte midler på kr. 160.000, anvendt i året kr. 162.819. Projektet afsluttet med brug af frie midler på kr. 2.819. Der var i budgettet for 2021 godkendt brug af frie midler på kr. 128.700.

På anlægget for synsarbejder på kirken var der videreførte midler på kr. 20.742, der er i året anvendt kr. 21.762 til reparation af fuger mm. Projektet er afsluttet i år med kr.

1.020, som tages af de frie midler.

Der var hensat af de frie midler til projektet Filosofiske Saloner i 2020 kr. 25.276, Der er i året anvendt kr. 50.958 og bevilget brug af frie midler på kr. 120.000, overført til næste år på afgrænset projekt kr. 94.318.

Der er ligeledes beregnet på projekt alberttæppe. Her var der videreførte midler på kr. 6.374,45, anvendt i år kr. 161.422, bevilget til projektet over driftsbevillingen kr. 500.000, videreføres kr. 344.952 som et afgrænset projekt.

Der er i år afdraget på stiftslån med kr. 834.385, ny restgæld udgør kr. 753.385,41.

De frie midler udgjorde primo 2021 kr. 1.011.154,50, efter årets disponeringer udgør de frie midler ultimo kr. 966.150.

**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 2021	Budget 2021*	Regnskab 2020
<b>1 Fælles indtægter i alt</b>	<b>4.991.792,00</b>	<b>4.991.792,00</b>	<b>4.905.716,00</b>
<b>Øvrig drift i alt</b>	<b>-4.620.077,67</b>	<b>-5.111.792,00</b>	<b>-4.808.708,54</b>
<b>2 Kirkebygning og sognegård</b>	<b>-1.062.877,93</b>	<b>-698.875,00</b>	<b>-1.017.342,37</b>
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-507.536,04	-190.775,00	-416.900,74
Udgifter, øvrig drift	-555.341,89	-508.100,00	-600.441,63
<b>3 Kirkelige aktiviteter</b>	<b>-2.293.295,96</b>	<b>-3.344.644,00</b>	<b>-2.854.925,49</b>
Indtægter	6.336,00	22.800,00	6.767,88
Udgifter, løn	-1.819.513,27	-2.662.844,00	-2.079.551,68
Udgifter, øvrig drift	-480.118,69	-704.600,00	-782.141,69
<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>-75.063,32</b>	<b>-72.900,00</b>	<b>-36.276,39</b>
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-75.063,32	-72.900,00	-36.276,39
<b>6 Administration og fællesudgifter</b>	<b>-969.860,40</b>	<b>-896.757,00</b>	<b>-852.459,08</b>
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-524.743,39	-449.950,00	-393.453,45
Udgifter, øvrig drift	-445.117,01	-446.807,00	-459.005,63
<b>7 Finansielle poster</b>	<b>-218.980,06</b>	<b>-98.616,00</b>	<b>-47.705,21</b>
Indtægter	249,14	249,00	1.038,06
Udgifter, løn	-178.749,46	-73.573,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-40.479,74	-25.292,00	-48.743,27
<b>A Resultat af drift</b>	<b>371.714,33</b>	<b>-120.000,00</b>	<b>97.007,46</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)	834.385,00	834.385,00	834.385,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-184.580,25	-128.700,00	-19.600,00
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>649.804,75</b>	<b>705.685,00</b>	<b>814.785,00</b>
<b>C Resultatopgørelse</b>	<b>1.021.519,08</b>	<b>585.685,00</b>	<b>911.792,46</b>

\* Budgettet er ikke revideret

**Resultatdisponering af årets resultat:**

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	<b>Før disponering</b>	<b>Disponering</b>	<b>Efter disponering</b>
721110 Opsparing til anlæg. Udsmykningskonto	-12.419,99	1.115,18	-11.304,81
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-83.044,64	0,00	-83.044,64
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-169.438,05	0,00	-169.438,05
721150 Langfristet gæld	1.587.770,77	-834.385,36	753.385,41
741110 Menighedsrådets frie midler	-1.011.154,14	45.003,74	-966.150,40
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-647.569,00	180.742,00	-466.827,00
741150 Frie midler - afgrænsede projekter	-25.276,00	-69.042,00	-94.318,00
741151 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	-344.952,64	-344.952,64
742010 Årsafslutningskonto	-1.021.519,08	1.021.519,08	0,00

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

612110-619019	Andre tilgodehavender		
619030	Kirke- og præsteembedekapitaler		

**Værdipapirer****Likvide beholdninger**

638105	Bank drift og anlæg		
638120-39	Opsparing til anlæg, inkl. renter		
638140-60	Bank- og Girokonti		
639110-30	Kontant- og udlægskasser		
638110-19	Ikke-forbrugte 5% midler (PU)		

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

721110	Opsparing til anlæg		
721130	Kirke- og præsteembedekapital		
721140	Likviditet stillet til rådighed		
721150	Langfristet gæld		
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 løndele		

**Passiver i alt**

Primo 2021	Ultimo 2021
93.184,38	150.113,66
10.139,74	67.069,02
83.044,64	83.044,64
0,00	0,00
1.957.311,09	2.268.004,60
1.931.498,41	2.247.500,93
12.419,99	11.304,81
11.769,80	6.207,01
370,00	430,50
1.252,89	2.561,35
<b>2.050.495,47</b>	<b>2.418.118,26</b>

-361.131,05	-1.382.650,13
-12.419,99	-11.304,81
-83.044,64	-83.044,64
-169.438,05	-169.438,05
1.587.770,77	753.385,41
-1.011.154,14	-966.150,40
-647.569,00	-466.827,00
-25.276,00	-439.270,64
0,00	0,00
-1.587.770,77	-753.385,41
-1.587.770,77	-753.385,41
-101.593,65	-282.082,72
-85.751,20	-284.608,81
-15.842,45	2.526,09
<b>-2.050.495,47</b>	<b>-2.418.118,26</b>

## Formål

### Indtægter

#### 1 Fælles indtægter i alt

10 Ligningsbeløb til drift

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
4.991.792,00	4.991.792,00	4.905.716,00	4.991.792,00	0,00	0,00
<b>4.991.792,00</b>	<b>4.991.792,00</b>	<b>4.905.716,00</b>	<b>4.991.792,00</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
-882.389,36	-511.450,00	-863.867,61	0,00	-499.977,28	-382.412,08
-83.333,32	-80.300,00	-31.256,15	0,00	0,00	-83.333,32
-89.596,49	-90.700,00	-110.690,57	0,00	0,00	-89.596,49
-7.558,76	-16.425,00	-11.528,04	0,00	-7.558,76	0,00
<b>-1.062.877,93</b>	<b>-698.875,00</b>	<b>-1.017.342,37</b>	<b>0,00</b>	<b>-507.536,04</b>	<b>-555.341,89</b>

#### 3 Kirkelige aktiviteter

31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger

32 Kirkelig undervisning

33 Diakonal virksomhed

34 Kommunikation

35 Kirkekor

36 Kirkekoncerter

37 Foretags- og mødevirksomhed

39 Kontingent til DSUK

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-594.773,98	-960.001,00	-982.651,05	0,00	-524.426,24	-70.347,74
-34.011,78	-64.285,00	-62.273,06	0,00	-25.594,76	-8.417,02
-536.728,59	-1.240.135,00	-752.130,44	6.336,00	-172.471,35	-370.593,24
-362.459,72	-184.326,00	-278.182,10	0,00	-338.962,85	-23.496,87
-586.480,35	-621.356,00	-579.226,26	0,00	-583.226,85	-3.253,50
-157.374,54	-195.501,00	-135.331,93	0,00	-155.680,22	-1.694,32
-19.267,00	-77.240,00	-63.330,65	0,00	-19.151,00	-116,00
-2.200,00	-1.800,00	-1.800,00	0,00	0,00	-2.200,00
<b>-2.293.295,96</b>	<b>-3.344.644,00</b>	<b>-2.854.925,49</b>	<b>6.336,00</b>	<b>-1.819.513,27</b>	<b>-480.118,69</b>

#### 4 Kirkegård

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

#### 5 Præstebolig mv.

51 Præstebolig 1

52 Præstebolig 2

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-36.114,36	-32.200,00	-13.427,19	0,00	0,00	-36.114,36
-38.948,96	-40.700,00	-22.849,20	0,00	0,00	-38.948,96
<b>-75.063,32</b>	<b>-72.900,00</b>	<b>-36.276,39</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-75.063,32</b>

## Formål

6 Administration og fællesudgifter	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
	2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-177.042,60	-130.541,00	-179.901,23	0,00	0,00	-177.042,60
61 Menighedsrådet/provstiuvalget	-48.159,36	-57.700,00	-32.034,33	0,00	0,00	-48.159,36
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-111.577,59	-134.071,00	-116.378,46	0,00	-81.480,76	-30.096,83
63 Bygning	-24.999,00	-25.000,00	0,00	0,00	-24.999,00	0,00
64 Økonomi	-170.850,00	-87.600,00	-85.100,00	0,00	-83.653,00	-87.197,00
65 Personregistrering - civil	-84.464,76	-82.572,00	-79.650,66	0,00	-83.652,80	-811,96
66 Personregistrering - kirkelig	-253.350,97	-243.407,00	-234.759,40	0,00	-250.957,83	-2.393,14
67 Efteruddannelse	-7.350,00	-43.800,00	-29.148,00	0,00	0,00	-7.350,00
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-92.066,12	-92.066,00	-95.487,00	0,00	0,00	-92.066,12
<b>I alt</b>	<b>-969.860,40</b>	<b>-896.757,00</b>	<b>-852.459,08</b>	<b>0,00</b>	<b>-524.743,39</b>	<b>-445.117,01</b>

7 Finansielle poster	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
	2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
70 Renter af stiftslån	-13.791,74	-13.792,00	-33.203,40	0,00	0,00	-13.791,74
72 Øvrige renteudgifter	-26.688,00	-11.500,00	-15.539,87	0,00	0,00	-26.688,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	249,14	249,00	1.038,06	249,14	0,00	0,00
79 Afregning - Lønmodtagernes Feriemidler	-178.749,46	-73.573,00	0,00	0,00	-178.749,46	0,00
<b>I alt</b>	<b>-218.980,06</b>	<b>-98.616,00</b>	<b>-47.705,21</b>	<b>249,14</b>	<b>-178.749,46</b>	<b>-40.479,74</b>

8 Anlægsramme	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
	2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	-184.580,25	-128.700,00	-19.600,00	0,00	0,00	-184.580,25
92 Ligningsbeløb anlæg	834.385,00	834.385,00	834.385,00	834.385,00	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>649.804,75</b>	<b>705.685,00</b>	<b>814.785,00</b>	<b>834.385,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-184.580,25</b>



## Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Det Danske Bibelselskab	190,00
Kirkens Korshær	1.014,00
Trinitalis	544,00
Aalborg Provsti menighedspleje	1.032,50
Folkekirkens Nødhjælp	2.390,00
KFUM's Soldatermission	550,00
KFUM & K	210,00
Samvirkende menighedsplejer	547,00
KFUK's sociale arbejde	786,50
KFUM's sociale arbejde	456,00
Blå kors	786,00
Danske sømands & udlandskirker	602,00
Kirkefondet	333,50



KIRKE

Markus kirken

ANLÆGSARBEJDE

Synsarbejder

AFSLUTTET (JA/NEJ)

ja

Entreprenør mv.	2017	2018	2019	2020	2021	I alt	Budget
Budget - samlet							0
Arkitekt			88.641			88.641	
Ingeniør						0	
Hovedentreprise						0	
Tømrer		28.775	3.743	19.600		52.118	
Murer		41.850	23.381		18.500	83.731	
El						0	
VVS			18.863			18.863	
Maler		53.750	71.656			125.406	
..						0	
..						0	
..						0	
..						0	
..						0	
..						0	
Diverse, droneflyvning					3.262	3.262	
<b>Omkostninger i alt</b>	<b>0</b>	<b>124.375</b>	<b>206.283</b>	<b>19.600</b>	<b>21.762</b>	<b>372.020</b>	<b>0</b>
Anlægsbevilling	191.000	180.000				371.000	
Tillægsbevilling						0	0
Stiftslån						0	
Anvendt anlægsopsparing						0	
Anvendt provenu - salg anlæg						0	0
Tilskud fra fonde mv.						0	0
..						0	0
..						0	0
Videreførte anlægsmidler	-191.000	-55.625	206.283	19.600	21.762	1.020	0
Frie midler			0	0		0	0
<b>Finansiering i alt</b>	<b>0</b>	<b>124.375</b>	<b>206.283</b>	<b>19.600</b>	<b>21.762</b>	<b>372.020</b>	<b>0</b>
Afstemning	0	0	0	0	-1	0	0

**Bemærkninger:**

KIRKE

Markus Kirken

ANLÆGSARBEJDE

Cafehjørne

AFSLUTTET (JA/NEJ)

ja

Entreprenør mv.	2017	2018	2019	2020	2021	I alt	Budget
Budget - samlet							160.000
Arkitekt					15.000	15.000	
Møbler					135.200	135.200	
Hovedentreprise						0	
Tømrer					12.619	12.619	
Murer						0	
El						0	
VVS						0	
..						0	
..						0	
..						0	
..						0	
..						0	
..						0	
..						0	
Diverse						0	
<b>Omkostninger i alt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>162.819</b>	<b>162.819</b>	<b>160.000</b>
Anlægsbevilling			160.000			160.000	160.000
Tillægsbevilling						0	0
Stiftslån						0	
Anvendt anlægsopsparing						0	
Anvendt provenu - salg anlæg						0	0
Tilskud fra fonde mv.						0	0
..						0	0
..						0	0
Videreførte anlægsmidler			-160.000	0	162.819	2.819	0
Frie midler			0	0		0	0
<b>Finansiering i alt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>162.819</b>	<b>162.819</b>	<b>160.000</b>
Afstemning	0	0	0	0	0	0	0

**Bemærkninger:**