

ÅRSREGNSKAB 2022

for Budolfi Sogns Menighedsråd

i Aalborg Budolfi Provsti

i Aalborg Kommune

Myndighedskode 8364

CVR-nr. 57959215

Årsregnskabet indeholder:

- A** Menighedsrådets erklæring
- B** Revisors erklæring
- C** Menighedsrådets forklaringer
- D** Anvendt regnskabspraksis
- E** Årsregnskab i hovedtal
- F** Resultatdisponering og forklaring
- G** Finansiell status
- H** Årsregnskab på løn, øvrig drift og indtægt
- Bilag 1** Oversigt over faste ejendomme
- Bilag 2** Kollektregnskab

Antal vedhæftede biregnskaber: 5

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 for Budolfi Sogns Menighedsråd.

Årsregnskabet aflægges i overensstemmelse med regnskabsinstruksen og den til enhver tid gældende lovgivning for de lokale kirkelige myndigheder. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af kirkekassens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2022 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 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

Her indsættes revisorerklæring automatisk ved offentliggørelse

Forklaring til Årsregnskabet 2022, Aalborg Domkirke, Budolfi Kirke.

Forkortelser: Menighedsråd (MR), Budolfi Kirke (BK) Folkekirkens Hus (FH), Provstiudvalg (PU), Stiftsøvrighed (STØ)

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

Gennem hele 2022 er der arbejdet med at reetablere det høje aktivitetsniveau, som BK have inden Covid_19 nedlukning.

Da bispevielse i december 2021 var begrænset af Covid restriktioner, blev der den 5. juni afholdt festgudstjeneste for Stiftet og biskoppen med deltagelse af hendes majestæt dronning Margrethe den 2. Efter afholdt festgudstjeneste lukkede domkirken fra juni til 1. søndag i advent pga. af revnerenovering. Al aktivitet blev i perioden flyttet til enten Krypten eller Klosterkirken. Bispehuset har sideløbende med revnerenovering fået nyt tegltag.

afgrunding til hele tusinder

Årsregnskabet udviser et mindreforbrug på drift på 9.000

Af større afvigelse nævnes.

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

2 Kirkebygninger og sognegård. Merforbrug: 5.500

Til trods for domkirken var under renovation i 6 mdr. har der ikke været besparelse på udgifter til bygninger. Det skyldes hovedsageligt større udgifter til El merforbrug 89.000 i fht. budget (alle bygninger) pga. stigende elpriser. Til sammenligning El (alle bygninger) regnskab 2021: 82.000 regnskab 2022: 154.000.

Af andre større udgifter nævnes 3 defekte spoler i klokkespil 27.000, udskiftning af spot over alter 36.000, grundet, at det ikke var muligt at købe de eksisterende lyskilder, samt udskiftning af lyskilder til ny lysdæmper. Klosterkirken har fået etablere nye lyskilder og lysdæmper 11.000.

Der har været et mindreforbrug på vedligehold, bygninger, inventar og tekn. Install. På 54.000.

Der er i begge kirker lagt vægt på at nedbringe strømforbrug ved valg af lyskilder (LED) med lavt strømforbrug.

3 Gudstjenester og kirkelige handlinger. Mindreforbrug: 80.000

Der har gennem hele året været lagt vægt på at sørge for at gennemføre aktiviteter også selvom domkirken var lukket pga. revnerenovering. Der har dog været en del besparelse, da der i Klosterkirken ikke har kunnet afholdes aktiviteter af samme størrelse som i domkirken. Der har fra marts til august behov for ekstra organister i året ekstraudgift 350.000. Mindreforbrug, samt lønrefusion har kunnet opveje ekstra lønudgift. Af større besparelser nævnes honorar koncerter og foredrag, sogneeftermiddage 105.000. Annoncering 73.000.

Studenterpræster formål 3702, er udskilt i biregnskab og har et resultat på året på 495.089 (konto 741150 i resultatdisponering)

5 Præsteboliger mv. Merforbrug 21.000

Skyldes hovedsageligt en omlægning af varmebidrag, og deraf manglende budgetposter.

6 Administration og fællesudgifter. Merforbrug 3.000

Følger budget med følgende udsving. Der er stigende udgifter til Folkekirkens IT pga. af ny afregningsmodel for IT support, samt programmer i alt merforbrug 15.000. Der har været mindreforbrug på telefoner/ IT linjer på 11.000. Studietur med Menighedsrådet 50.000 blev sparet væk.

7 Finansielle poster. Merforbrug 41.000

Der har i 2022 været en negativ forrentning af bankkonti 75.000

Anlæg (henvisning side E-1 i årsregnskab, samt skemaet styring af anlægsaktiviteter 2022)

Projekt 1 – Kororgel – Projekt afsluttet

Der gøres opmærksom på, at projektets økonomioversigt ikke stemmer med skemaet ”styring af anlægsaktiviteter”. Projektet startede i 2016 uden udarbejdelse af økonomioversigt, samt styring af anlægsaktiviteter. I 2018 blev der i samarbejde med provstirevisor udarbejdet ”Styring af anlægsaktiviteter” som kunne afstemmes til regnskab. Efterfølgende er der i 2019 blevet lavet en oversigt over kororgel projektet. Det er plausibelt at der i perioden 2016-2017 ikke har været en klar adskillelse af anlægsudgifter og øvrige driftsudgifter. Derfor er der ikke sammenhæng mellem økonomioversigt og restlån/ styring af anlægsaktiviteter.

Restlånet på 40.795 er ikke hjemtaget tidligere, da der var uklarhed over projektets kunstneriske afslutning med udsmykning af orgelpiber. Ved hjemtagelse af beløb i december 2022, kunne STØ oplyse at lånet ved en fejl var blevet lukket ult. 2020 uden MR var blevet orienteret. Projektet afsluttes 40.795 som tab.

Projekt 2 – Infoskærme - Projekt afsluttet

Skærmene er etablerede i 2020, og to anlægsopsparingskonti blev i 2022 nedlagt og opgjort til finansiering af skærmene. Konto 638121 3 år - kr. 77.475 og konto 638122 Klosterkirken - kr. 67.701. Projektet afsluttet med tab på 1.452 svarer til negative renter på opsparingskonti, jf. PU godkendt projekt 20.08.2020.

Projekt 3 – Blytag

Projektet er i 2022 sat i bero. I 2022 overføres 4.700.000 til Projekt 5 jf. PU beslutning af 28.04.2022. Lånet indfries allerede i 2023.

Projekt 4 – Bispehus, præstebolig nyt tegltag

Der er i 2022 modtaget 2.500.000 i anlægsmidler. Projektet har kostet 3.202.500, med et Budget på 3.408.500, og afsluttes med et mindre forbrug på 206.000. Den manglende finansiering hjemtages i 2023 jf. PU beslutning af 01.03.2022.

Projekt 5 – Revnerenovering Domkirke

I 2021 modtog kirken 1.250.000 fra Folkekirkens Selvforsikring, bogført 761110 Hensættelse til renovering af revner. Hensættelse 1.250.000 er indtægtsført i 2022 på 512310 *Større istandsættelsesopgaver*, på formål 8000. Dette bevirker at projektets samlede udgift på Side E-1 fremstår med et for lavt beløb på formål 80, da forsikringssum jf. formålsskotoplan krediteres konto 512310. Der henvises til vedhæftede bilag budget, formål på revnerenovering, hvor den korrekte samlede udgift på 7.782.500 på formål 8005 fremkommer, og forsikringssum på formål 8000.

Revnerenoveringsprojektet, finansiering er sammensat af forsikringssum 1.250.000, samt anlægsmidler fra 2021 1.600.000, samt konverterede midler 4.700.000 fra projekt 3, i alt midler til rådighed 7.550.000 jf. budget. Projektet er gennemført med uforudsete meromkostninger på 232.545, som videreføres til 2023.

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 2022	Budget 2022*	Regnskab 2021
1 Fælles indtægter i alt	7.444.825,00	7.444.825,00	7.349.325,00
Øvrig drift i alt	-7.435.628,77	-7.444.825,00	-7.481.426,12
2 Kirkebygning og sognegård	-1.635.180,40	-1.629.600,00	-1.764.973,74
Indtægter	54.760,00	61.400,00	76.166,13
Udgifter, løn	-703.015,88	-723.500,00	-682.726,27
Udgifter, øvrig drift	-986.924,52	-967.500,00	-1.158.413,60
3 Kirkelige aktiviteter	-4.311.102,70	-4.390.980,00	-3.865.470,57
Indtægter	19.825,00	11.000,00	14.393,91
Udgifter, løn	-3.704.582,66	-3.665.480,00	-3.322.241,03
Udgifter, øvrig drift	-626.345,04	-736.500,00	-557.623,45
4 Kirkegård	0,00	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00	0,00
5 Præstebolig mv.	-84.618,86	-63.500,00	-121.007,33
Indtægter	40.288,00	0,00	40.328,79
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-124.906,86	-63.500,00	-161.336,12
6 Administration og fællesudgifter	-1.312.483,16	-1.309.920,00	-1.279.149,13
Indtægter	-695,04	0,00	0,00
Udgifter, løn	-858.072,93	-851.420,00	-836.462,67
Udgifter, øvrig drift	-453.715,19	-458.500,00	-442.686,46
7 Finansielle poster	-92.243,65	-50.825,00	-450.825,35
Indtægter	782,58	0,00	313,04
Udgifter, løn	-2.202,37	0,00	-373.436,30
Udgifter, øvrig drift	-90.823,86	-50.825,00	-77.702,09
A Resultat af drift	9.196,23	0,00	-132.101,12

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)	4.950.000,00	4.950.000,00	4.050.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-6.532.544,93	-2.000.000,00	0,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebollig ((85)+(86)+(87)+(88))	-3.202.459,06	-2.500.000,00	0,00
B Resultat af anlæg	-4.785.003,99	450.000,00	4.050.000,00
C Resultatopgørelse	-4.775.807,76	450.000,00	3.917.898,88

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-145.176,14	145.176,14	0,00
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-104.345,86	0,00	-104.345,86
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-250.000,00	0,00	-250.000,00
721150 Langfristet gæld	1.695.000,00	-450.000,00	1.245.000,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-308.759,60	57.176,47	-251.583,13
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-4.972.290,00	5.047.582,00	75.292,00
741150 Frie midler - afgrænsede projekter	-470.961,65	-24.126,85	-495.088,50
742010 Årsafslutningskonto	4.775.807,76	-4.775.807,76	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

Resultatdisponering, forklaring**2022**

	Før Disponering	Disponering	Saldo efter disponering	
721110 Opsparing til anlæg	145.176,14 kr. -	145.176,14 kr.	-	kr. Finansiering af projekt 2 - Infoskærme
721130 Kirke- og præsteembedskapitaler	- 104.345,86 kr.	-	kr. -	104.345,86 kr. Opsparing fra tidligere år kirkekapitaler Midler der senere kan hjemtages
721140 Likviditets stillet til rådighed af provsti	- 250.000,00 kr.	-	kr. -	250.000,00 kr.
721150 Langfristet gæld	1.695.000,00 kr. -	450.000,00 kr.	1.245.000,00 kr.	Afdrag på gæld Kororgel
741110 Menighedsrådets frie midler	- 308.759,60 kr.	57.176,47 kr. -	251.583,13 kr.	Tab på anlæg påvirker de frie midler
741120 Videreførsel af ikke-udført anlægsarbejde	- 4.972.290,00 kr.	5.047.582,00 kr.	75.292,00 kr.	Blytag, rest tegtag Bispehus rest revnerenovering
741150 Frie midler - afgrænsede projekter	- 470.961,65 kr. -	24.126,85 kr. -	495.088,50 kr.	Saldo Studenterpræstekonto biregnskab

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

612110-619019	Andre tilgodehavender		
619030	Kirke- og præsteembedekapitaler		

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

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

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

721110	Opsparing til anlæg		
721130	Kirke- og præsteembedekapital		
721140	Likviditet stillet til rådighed		
721150	Langfristet gæld		
721160	Arv og donationer		
741110	Menighedsrådets frie midler		
741120	Videreførte anlægsmidler		
741150-59	Frie midler - afgrænsede projekter		

Hensættelser

761110	Hensættelser		
--------	--------------	--	--

Lån

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

Skyldige omkostninger

951510	Kreditorer		
951810	Gæld til andre menighedsråd		
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser		
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele		

Passiver i alt

	Primo 2022	Ultimo 2022
	223.136,17	136.009,11
	118.790,31	31.663,25
	104.345,86	104.345,86
	0,00	0,00
	7.579.293,11	1.353.174,62
	6.859.121,35	808.872,32
	145.176,14	0,00
	13.451,08	14.414,47
	1.000,00	1.000,00
	560.544,54	528.887,83
	7.802.429,28	1.489.183,73
	-4.656.533,25	119.274,51
	-145.176,14	0,00
	-104.345,86	-104.345,86
	-250.000,00	-250.000,00
	1.695.000,00	1.245.000,00
	-100.000,00	-100.000,00
	-308.759,60	-251.583,13
	-4.972.290,00	75.292,00
	-470.961,65	-495.088,50
	-1.250.000,00	0,00
	-1.250.000,00	0,00
	-1.695.000,00	-1.245.000,00
	-1.695.000,00	-1.245.000,00
	-200.896,03	-363.458,24
	-258.892,14	-436.098,50
	-22.050,00	-11.615,00
	-73.061,17	-25.375,88
	153.107,28	109.631,14
	-7.802.429,28	-1.489.183,73

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

10 Ligningsbeløb til drift

I alt

Regnskab 2022	Budget 2022	Regnskab 2021	-- Regnskab 2022 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
7.444.825,00	7.444.825,00	7.349.325,00	7.444.825,00	0,00	0,00
7.444.825,00	7.444.825,00	7.349.325,00	7.444.825,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

21 Kirkebygning

22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)

23 Sognegård

24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)

I alt

Regnskab 2022	Budget 2022	Regnskab 2021	-- Regnskab 2022 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-1.216.772,92	-1.205.000,00	-1.216.515,52	0,00	-703.015,88	-513.757,04
-293.512,93	-300.000,00	-396.509,58	0,00	0,00	-293.512,93
-52.550,73	-52.600,00	-26.830,75	54.760,00	0,00	-107.310,73
-72.343,82	-72.000,00	-125.117,89	0,00	0,00	-72.343,82
-1.635.180,40	-1.629.600,00	-1.764.973,74	54.760,00	-703.015,88	-986.924,52

3 Kirkelige aktiviteter

30 Fælles formål

31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger

32 Kirkelig undervisning

33 Diakonal virksomhed

34 Kommunikation

35 Kirkekor

36 Kirkekoncerter

37 Foretags- og mødevirksomhed

39 Kontingent til DSUK

I alt

Regnskab 2022	Budget 2022	Regnskab 2021	-- Regnskab 2022 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
0,00	0,00	-7.647,00	0,00	0,00	0,00
-2.213.632,37	-2.047.470,00	-2.011.708,80	0,00	-2.152.478,70	-61.153,67
-74.607,84	-215.250,00	-75.388,96	3.390,00	-60.681,27	-17.316,57
-1.450,00	-5.000,00	-450,00	0,00	0,00	-1.450,00
-452.087,53	-567.640,00	-502.991,95	200,00	-192.583,76	-259.703,77
-404.783,05	-374.250,00	-325.937,40	4.000,00	-315.078,83	-93.704,22
-525.670,38	-513.000,00	-478.162,09	7.250,00	-499.188,99	-33.731,39
-638.871,53	-666.370,00	-461.684,37	4.985,00	-484.571,11	-159.285,42
0,00	-2.000,00	-1.500,00	0,00	0,00	0,00
-4.311.102,70	-4.390.980,00	-3.865.470,57	19.825,00	-3.704.582,66	-626.345,04

4 Kirkegård

I alt

Regnskab 2022	Budget 2022	Regnskab 2021	-- Regnskab 2022 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 2022	Budget 2022	Regnskab 2021	-- Regnskab 2022 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-16.690,01	-26.500,00	-33.827,74	13.500,00	0,00	-30.190,01
-67.928,85	-37.000,00	-87.179,59	26.788,00	0,00	-94.716,85
-84.618,86	-63.500,00	-121.007,33	40.288,00	0,00	-124.906,86

Formål

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2022 heraf --		
	2022	2022	2021	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
6 Administration og fællesudgifter						
60 Fælles formål	-185.159,27	-195.100,00	-191.572,61	-695,04	0,00	-184.464,23
61 Menighedsrådet/provstiuvalget	-294.667,52	-260.000,00	-271.746,22	0,00	-192.750,22	-101.917,30
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-148.471,78	-158.480,00	-163.785,02	0,00	-83.575,78	-64.896,00
63 Bygning	-55.990,40	-54.340,00	-62.804,33	0,00	-53.711,48	-2.278,92
64 Økonomi	-222.074,51	-243.000,00	-218.738,51	0,00	-222.074,51	0,00
65 Personregistrering - civil	-192.796,79	-183.000,00	-181.513,95	0,00	-191.813,39	-983,40
66 Personregistrering - kirkelig	-114.147,55	-114.500,00	-113.304,33	0,00	-114.147,55	0,00
67 Efteruddannelse	-25.816,50	-34.000,00	-12.174,00	0,00	0,00	-25.816,50
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-73.358,84	-67.500,00	-63.510,16	0,00	0,00	-73.358,84
I alt	-1.312.483,16	-1.309.920,00	-1.279.149,13	-695,04	-858.072,93	-453.715,19

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2022 heraf --		
	2022	2022	2021	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
7 Finansielle poster						
70 Renter af stiftslån	-15.825,00	-15.825,00	-20.325,00	0,00	0,00	-15.825,00
72 Øvrige renteudgifter	-74.998,86	-35.000,00	-57.377,09	0,00	0,00	-74.998,86
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	782,58	0,00	313,04	782,58	0,00	0,00
79 Afregning - Lønmodtagernes Feriemidler	-2.202,37	0,00	-373.436,30	0,00	-2.202,37	0,00
I alt	-92.243,65	-50.825,00	-450.825,35	782,58	-2.202,37	-90.823,86

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2022 heraf --		
	2022	2022	2021	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
8 Anlægsramme						
80 Kirkebygning	-6.532.544,93	-2.000.000,00	0,00	0,00	0,00	-6.532.544,93
85 Præsteboliger	-3.202.459,06	-2.500.000,00	0,00	0,00	0,00	-3.202.459,06
92 Ligningsbeløb anlæg	4.950.000,00	4.950.000,00	4.050.000,00	4.950.000,00	0,00	0,00
I alt	-4.785.003,99	450.000,00	4.050.000,00	4.950.000,00	0,00	-9.735.003,99

Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

Matr. nr ejerslav og sogn	Areal	Seneste ejendomsvurdering		Skyldig Grundskyld*	Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår
		Ejendomsværdi	Grundværdi		
AalborgBygrunde260	610 m ²	6.450.000	1.464.000		Bispehus, præstebolig, udl
AalborgBygrunde1313a	1287 m ²	5.050.000	1.393.900		Præstebolig, DCV 20
286, Aalborg Bygrunde	648 m ²	16.200.000	4.199.000		Sognehus, Folkekirkens Hu
Ejendomsværdi i alt		27.700.000			

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

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Aalborg Alm. Understøttelsesforening	1.636,25
KFUK sociale arbejde REDEN Aalborg	3.592,25
Det Danske Bibelselskab	0,00
Kirkens Korshær Aalborg	4.173,50
Folkekirkens Nødhjælp	821,00
Folkekirkens Ungdomskor - KORLIV	519,50
Sognets missionsprojekt	372,00
Søkredsen Jens Krogh	15,00
Kafe Kamillus	491,00
Menighedsplejen	420,00
Barnets Blå hus Aalborg	1.189,00
Danske Sømands- og Udlandskirker	1.666,00
Folkekirkens Nødhjælp - Ukraine	4.523,50

Opgørelse af Studenterpræstekonto 2022

31.12.2022

Primosaldo pr. 01.01.2022		kr. -537.140,67	
Ligning			
Drift, lønudgift	kr. -200.000,00	kr. -200.000,00	
		kr. -737.140,67	kr. -737.140,67
Til disponering i alt			
Skyldige post 2021 udlignes			kr. 45.107,61
Skyldige post 2021 udlignes			kr. 24.071,00
Løn (se bilag 1)	kr. 4.621,04		
Honorarer B-indkomster	kr. 57.487,00		
Løn i alt		kr. 62.108,04	
Befordring efter regning	kr. 1.100,00		
Ophold og fortæring efter regning	kr. 1.750,00		
Rejser, Befordring i alt		kr. 2.850,00	
Kontingenter, Danske kirkedage			
Annoncering	kr. 13.525,36		
Trykning * (indeholder post til udligning 2022)	kr. 66.650,00		
Gebyrer	kr. 20,00		
Div. tjenesteydelser	kr. 20.250,00		
Tjenesteydelser i alt		kr. 100.445,36	
Kontorudgifter	kr. 95,45		
Noder, sangbøger	kr. 8.955,00		
Udsmykning	kr. 5.585,00		
Arbejdstøj og udstyr	kr. 498,25		
		kr. 15.133,70	
Øvrige renteudgifter	kr. 5.357,50		
		kr. 5.357,50	
I alt			
Drift i alt 2021		kr. 185.894,60	kr. 185.894,60
Forbrug frie midler studenterpræster			
Skyldige poster til udligning 2023	andel komm. Ma 100966		kr. -4.621,04
Skyldige poster til udligning 2023	andel komm. Ma 100966		kr. -8.400,00
Resultat 31.12.2021			kr. -495.088,50

Bilag 1 Løn kommunikationsmedarbejder

Bilag 2 Bankafstemning

BILAG 1

Løn til kommunikationsmedarbejder

01.01.2022 - 31.01.2022

	Ma nr.	Initialer	Løn	Pension inkl ATP	Ferie
2022	100966	MBB	kr. 7.158,85	kr. 1.224,17	859,06 kr.
Løn 2022 inkl inkl ferie og pension			kr. 9.242,08		
studenterpræsters andel 50%			kr. 4.621,04		
Budolfi sogns andel 50%			kr. 4.621,04		

BILAG 2

Bank afstemning

bank årsafslutning	31.12.2021	Resultat	kr. -537.140,67
	Ligning 2022		kr. -200.000,00
	Løn Komm Ma		kr. 4.621,04
	Forbrug	uden løn	kr. 175.916,06
	Renter		kr. 5.357,50
Udligning skyldige poster 2021			kr. 45.107,61
			kr. 24.071,00
Udlignes 2023			
løn kommunikationsmedarbejder		Skyldigt beløb	kr. -4.621,04
løn skyldigt beløb		Skyldigt beløb	kr. -8.400,00
Resultat			
Bank pr	31.12.2022		<u>kr. -495.088,50</u>
Bankafstemning	indestående pr 31/12		<u>kr. 495.088,50</u>

Angiv MR-navn og år i Stamdatafanebladet

2022

Styring anlægsaktiviteter

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet

Gennemførte opsparinger og hævede opsparinger

Hjemtagne lån og afdrag på lån

Forbrug = betalte regninger på anlægsarbejder - som er ført på Formål 8

OBS: Generelt - skriv ikke i feltene på denne side, da alle felter er sat op til at hente data fra de andre faneblade i dette regneark.

Regnskabsåret 2022

2023

Projekt	Formål	Viderførte anlægsmidler fra 2021 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2022	plus =		Tillægsbevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksterne tilskud projekt	Midler til rådighed i 2022	Regnskab for 2022 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Viderførte anlægsmidler til 2023 (+eller -)
				hævede opsparinger	minus = gennemførte opsparinger								
Projekt 1: Korogel	8000	-40.795	0	0	0	0	0	0	0	-40.795	0	-40.795	0
Projekt 2: Infoskærme	8000	-145.628	0	145.176	0	0	0	0	0	-1.452	0	-1.452	0
Projekt 3: Blytag, Domkirke	8000	3.559.713	2.000.000	0	0	0	0	-4.700.000	0	859.713	0	0	859.713
Projekt 4: Bispethus, præstebolig nyt tegltag	8500	0	2.500.000	0	0	0	0	0	0	2.500.000	3.202.460	0	-702.460
Projekt 5: Domkirkens, Revnerenovering	8005	1.600.000	0	1.250.000	0	0	0	4.700.000	0	7.550.000	7.782.545	0	-232.545
Projekt 6: Afdrag Stiftslån nr 8364-6 korogel	8000	0	450.000	0	-450.000	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 7: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 8: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 9: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 10: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 11: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 12: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 13: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 14: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bevillinger i alt (netto)		4.972.290	4.950.000	1.395.176	-450.000	0	0	0	0	10.867.466	10.985.005	-42.247	-75.292

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

KIRKE *Budolfi kirke*

ANLÆGSARBEJDE *Kororgel*

AFSLUTTET (JA/NEJ) *JA*

Entreprenør mv.	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	I alt	Budget
Budget - samlet									4.500.000
Hovedentreprise - Orgelbygger		2.743.148	548.629	219.558				3.511.335	
Tømrer		28.678						28.678	
SMED		30.464						30.464	
Dansk kirkestabilisering		19.199						19.199	
El		37.500	46.250	11.153				94.903	
Malerarbejder Kkart		41.156						41.156	
Maler Peter Carlsen		18.111		11.125				29.236	
..								0	
Arkitekt	150.000	93.750	100.000	67.369				411.119	
Ingeniør		26.013						26.013	
Orgelkonsulent			20.278					20.278	
Konservator/ Farvekonsulent		39.378						39.378	
SJ elektronik			31.250					31.250	
								0	
								0	
Diverse		11.351	2.721	7.050				21.122	
Omkostninger i alt	150.000	3.088.746	749.129	316.255				4.304.129	4.500.000
Anlægsbevilling								0	
Tillægsbevilling								0	0
Stiftslån	700.000	2.370.000		1.100.000				4.170.000	4.500.000
Anvendt anlægsopsparing								0	0
Anvendt provenu - salg anlæg								0	0
Tilskud fra fonde mv.								0	0
..								0	0
..								0	0
Videreførte anlægsmidler								0	0
Frie midler								0	0
Finansiering i alt	700.000	2.370.000	0	1.100.000	0	0	0	4.170.000	4.500.000
<i>Afstemning</i>	<i>-550.000</i>	<i>718.746</i>	<i>749.129</i>	<i>-783.745</i>				<i>134.129</i>	<i>0</i>

Bemærkninger:

Efter overtagelse af regnskab i september 2017 var der ikke lavet særskilt anlægsregnskab i bogføring. Ovenstående oversigt er udarbejdet i 2019 efter de bilag, der kunne fremfindes fra 2016, 2017, og med rådgivning fra provstirevisor PwC.

Der har ikke udarbejdet styring af anlægsregnskaber for 2015, 2016, 2017.

Derfor blev der i 2018 udarbejdet "Styring af anlægsaktiviteter" i samarbejde med daværende revisor PwC.

I forhold til at få de samlede projekter til at stemme blev det vedtaget, at dette projekt havde en saldo på ikke hjemtaget lån på kr. 40.795. Efterfølgende blev ovenstående økonormioverstigt lavet i 2019.

Det er meget sandsynligt at der ikke i perioden 2016-2017 har været en klar adskillelse af anlægs- og driftsudgifter

KIRKE

Budolfi Kirke

ANLÆGSARBEJDE

Udskiftning af gamle informationsskærme

Budolfi kirke

AFSLUTTET (JA/NEJ)

JA

Entreprenør mv.	2020	2021	2022	I alt	Budget
Budget - samlet					186.000
AV-center	168.115			168.115	
..				0	
Diverse				0	
Omkostninger i alt	168.115			168.115	186.000
Anlægsbevilling				0	
Tillægsbevilling				0	
Stiftslån				0	
Anvendt anlægsopsparing				0	
Anvendt provenu - salg anlæg				0	
Tilskud fra fonde mv.				0	
Godkendt overførsel fra drift				0	
<i>*PU godkendt 20.08.2020</i>	21.527		146.588	168.115	
Videreførte anlægsmidler				0	
Frie midler				0	0
Finansiering i alt	21.527			168.115	0
<i>Afstemning</i>	<i>146.588</i>			<i>0</i>	<i>186.000</i>

Bemærkninger:

Godkendt overførsel af 21527 fra drift til anlæg, samt godkendelse af at benytte tidl.

opsparing til dette formål. Beløb er taget fra flg. konti

638121 Bank 3 år 9280 - 4575214288

638122 Bank Klosterkirken 9280 - 4570811180

Begge konti er nedlagt i 2022

Budolfi Sogns Kirkekasse

Regnskabsperiode 01-01-2022 – 31-12-2022

Budget 2022

Saldo pr. 31-12-2022

Afgrensning Art: 1 - 519999

Afgrensning formål: 8000 - 8005

Formål / art	Saldo	Budget	Afv.	%
8 Anlægsinvestering	6.532.544,93	,00	-6.532.544,93	
80 Kirkebygning	6.532.544,93	,00	-6.532.544,93	
8000 Kirkebygning	-1.250.000,00	,00	1.250.000,00	
280530 Øvrige ekstraordinære indtægter	,00	,00	,00	
512310 Større istandsættelsesarbejder	-1.250.000,00	,00	1.250.000,00	
8005 Revnerenovering	7.782.544,93	,00	-7.782.544,93	
512310 Større istandsættelsesarbejder	7.782.544,93	,00	-7.782.544,93	
Anlægsformål i alt	6.532.544,93	,00	-6.532.544,93	