

# ÅRSREGNSKAB 2020

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: 4

## **Menighedsrådets erklæring**

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 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 2020 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 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 Budolfi kirkekasse

## Revisionspåtegning på årsregnskabet

### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Budolfi kirkekasse for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020, 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 internationale etiske regler for revisorer (IESBA’s etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

### Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Menighedsrådet har i overensstemmelse med kravene i Kirkeministeriets Cirkulære nr. 10204 om kirke- og provstiuvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016 medtaget det af menighedsrådet godkendte resultatbudget for 2020 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2020. 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, jf. revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære nr. 10204 om kirke- og provstiuvalgskassernes 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 regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære nr. 10204 om kirke- og provstiuvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af kirkekassens interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af menighedsrådet, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som menighedsrådet har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om menighedsrådets udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om kirkekassens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig

usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at kirkekassen ikke længere kan fortsætte driften.

Vi kommunikerer med menighedsrådet om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

### **Udtalelse om menighedsrådets forklaringer til regnskabet**

Menighedsrådet er ansvarlig for menighedsrådets forklaringer til regnskabet.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke menighedsrådets forklaringer til regnskabet, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om menighedsrådets forklaringer til regnskabet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse menighedsrådets forklaringer til regnskabet og i den forbindelse overveje, om menighedsrådets forklaringer til regnskabet er væsentligt inkonsistente med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er væsentlig fejlinformation i menighedsrådets forklaring til regnskabet, skal vi rapportere om dette forhold. Vi har ingenting at rapportere i den forbindelse.

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

Menighedsrådet er ansvarlig for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Menighedsrådet er også ansvarlig for, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet. Menighedsrådet har i den forbindelse ansvar for at etablere systemer og processer, der understøtter sparsommelighed, produktivitet og effektivitet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er vores ansvar at gennemføre juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision af udvalgte emner i overensstemmelse med standarderne for offentlig revision. I vores juridisk-kritiske revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de undersøgte dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med de relevante bestemmelser i bevillinger, love og andre forskrifter samt indgåede aftaler og sædvanlig praksis. I vores forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner understøtter skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet.



Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er anledning til væsentlige kritiske bemærkninger, skal vi rapportere herom i denne udtalelse.

Vi har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse.

Aalborg, den 15. september 2021

**PricewaterhouseCoopers**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

*CVR-nr. 33 77 12 31*

Kristian Kjær Jensen  
statsautoriseret revisor  
mne35627

## **Forklaring til Årsregnskabet 2020, Aalborg Domkirke, Budolfi Kirke.**

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

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

### ***afgrunding til hele tusinder***

Årsregnskabet udviser et mindreforbrug på drift på 218.000 og mindreforbrug på anlæg 1.999.000

Af større afvigelse nævnes.

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

Der har i 2020 været et mindreforbrug på øvrige udgifter pga. covid\_19 nedlukning af kirken i foråret og nedskæring af aktivitet pga. covid\_19 restriktioner i efteråret. Resultatet er mindre end forventet, da MR især i Påsken og Jul har omprioriteret aktivitetsmidler til kommunikationsmidler. Her nævnes bl.a. Påskespots, Julespots og Orgelkoncerter på YouTube.

### **FORMÅL 2 Kirkebygninger og sognegård.**

I alt et mindre forbrug på 147.000

Indtægter: Der har været merindtægt i fht. budget på i alt 59.000. Der har i året blevet udfærdiget lejekontrakt vedr. udlejning af CWO20, og udleje organistkontor i FH. Heri indgår også leje for 2019.

Løn: Merforbrug. Der er i andet ½ år i en kortere periode hjælp kirketjenestevikar 42.000.

Mindreforbrug på øvrige udgifter: Ekstra rengøring efter kalkning budgetlagt til 29.000, 40.000 til toilet tårnrum, opgangsdøre pulpitur 30.000 blev ikke brugt, da reovering af revner i kirken ikke er igangsat.

Der er udskiftet dørpumper ved handicapdør, og Domkirkens udvendige døre er blevet lakeret.

### **FORMÅL 3 Gudstjenester og kirkelige handlinger.**

Mindreforbrug 88.000.

Mindre indtægter pga. mindre aktivitet på 9.000

Løn. Merudgift løn på 23.000. Skyldes bl.a. opnormering med 4 timer/ uge af stilling Børne- og Ungdomskorsleder pr. 01.04.2020, samt et af menighedsrådet godkendt merforbrug af løn til medhjælp, musikmedarbejder konfirmationsundervisning pga. Domprovsts afsked til pension midt i undervisningsforløb.

Der har været et generelt mindreforbrug på variable lønninger kantori, som følge af lavere antal kirkelige handlinger i 2020.

Øvrige udgifter: mindre forbrug 120.000.

Der har været mindre aktivitet. Menighedsrådet har omdisponeret midler til Historiske Hotspots 105.000, og til nye informationskærme 169.000 (anlæg)

**Studenterpræster formål 3702**, er udskilt i biregnskab og har et resultat på året på 403.000 (konto 741150 i resultatdisponering)

## **5 Præsteboliger mv.**

Mindreforbrug på 11.000

Denne konto indeholder ejendomsskatter.

## **6 Administration og fællesudgifter**

Merforbrug 13.000, heraf merforbrug løn 8.000, og øvrige udgifter 5.000.

Der har ikke været besparelse på Administration i nedlukningsperioden.

Der er budgetfejl på formål 6600 løn på i alt 324.000, og et merforbrug på løn 212.000. Dette skal holdes op mod formål 6400 med mindreforbrug løn på 198.000. De to poster udligner hinanden

Ny hjemmeside er taget i brug i november.

## **7 Finansielle poster**

Der har i 2020 været en negativ forrentning af bankkonti 17.924.

**Anlæg** (henvisning side E-1 i årsregnskab, samt skemaet styring af anlægsaktiviteter 2020)

### **8000 Kirkebygning mindreforbrug 1.999.000**

Der er i ligning modtaget 2.000.000 til blytagsprojekt, tårn. Projektet blev i foråret, sat på vent, da der ved udlicitering af opgaver var en væsentlig budgetforhøjelse. Der skulle samtidig indarbejdes en plan for revnerenovering og udskiftning af blytag tårn. Projektet afventer renovering af revnedannelser efter endt byggeri af Budolfi plads

### **Nye informationsskærme på Domkirken. 168.000**

De gamle skærme var havde store områder med ødelagte pixels. Infoskærmene er finansieret af disponering af driftsmidler, PU godkendt overførsel mellem drift og anlæg. Se biregnskab.

### **ABA anlæg, 2. del. 299.000.**

I 2018 blev kirketårnet udstyret med brandsikringsanlæg. I 2020 blev projektet afsluttet med etablering af brandsikring for resten af kirken. Se biregnskab.

### **Belysningsprojekt 125.000**

Menighedsrådet har indgået samarbejde med Aalborg kommune om belysning af kirketårnet med mulighed for styring af farver i løbet af året. Projektet er finansieret med frie midler og PU godkendt konvertering af driftsmidler til anlæg. se biregnskab.



## 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 2020	Budget 2020*	Regnskab 2019
<b>1 Fælles indtægter i alt</b>	<b>7.298.964,00</b>	<b>7.298.964,00</b>	<b>7.376.813,00</b>
<b>Øvrig drift i alt</b>	<b>-7.081.320,55</b>	<b>-7.298.964,00</b>	<b>-7.377.503,83</b>
<b>2 Kirkebygning og sognegård</b>	<b>-1.582.323,10</b>	<b>-1.729.760,00</b>	<b>-1.705.636,21</b>
Indtægter	104.277,79	45.000,00	2.757,00
Udgifter, løn	-723.757,66	-643.260,00	-665.073,01
Udgifter, øvrig drift	-962.843,23	-1.131.500,00	-1.043.320,20
<b>3 Kirkelige aktiviteter</b>	<b>-3.999.662,72</b>	<b>-4.087.340,00</b>	<b>-4.208.057,48</b>
Indtægter	13.863,79	23.000,00	171.782,85
Udgifter, løn	-3.272.447,40	-3.249.340,00	-3.701.922,63
Udgifter, øvrig drift	-741.079,11	-861.000,00	-677.917,70
<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>-86.889,70</b>	<b>-97.500,00</b>	<b>-103.726,28</b>
Indtægter	0,00	0,00	-6.800,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-86.889,70	-97.500,00	-96.926,28
<b>6 Administration og fællesudgifter</b>	<b>-1.358.587,92</b>	<b>-1.345.551,00</b>	<b>-1.314.958,27</b>
Indtægter	0,00	0,00	82,89
Udgifter, løn	-799.167,88	-790.400,00	-787.647,96
Udgifter, øvrig drift	-559.420,04	-555.151,00	-527.393,20
<b>7 Finansielle poster</b>	<b>-53.857,11</b>	<b>-38.813,00</b>	<b>-45.125,59</b>
<b>A Resultat af drift</b>	<b>217.643,45</b>	<b>0,00</b>	<b>-690,83</b>
<b>ANLÆGSBEVILLINGER</b>			
Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	0,00	0,00	0,00
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	2.749.258,00	2.450.000,00	2.837.316,89
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-750.380,61	-2.000.000,00	-3.390.647,76
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	-123.982,32
<b>B Resultat af anlæg</b>	<b>1.998.877,39</b>	<b>450.000,00</b>	<b>-677.313,19</b>
<b>C Resultatopgørelse</b>	<b>2.216.520,84</b>	<b>450.000,00</b>	<b>-678.004,02</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	-147.606,55	978,19	-146.628,36
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-104.345,86	0,00	-104.345,86
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-470.597,55	70.000,00	-400.597,55
721150 Langfristet gæld	2.595.000,00	-450.000,00	2.145.000,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-144.512,57	-161.937,03	-306.449,60
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	323.076,00	-1.695.364,00	-1.372.288,00
741150 Frie midler - afgrænsede projekter	-423.127,00	19.802,00	-403.325,00
741151 Frie midler - afgrænsede projekter	-50.000,00	0,00	-50.000,00
742010 Årsafslutningskonto	-2.216.520,84	2.216.520,84	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	-100.000,00	0,00	-100.000,00

**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		
721160	Arv og donationer		
741110	Menighedsrådets frie midler		
741120	Videreførte anlægsmidler		
741150-55	Frie midler - afgrænsede projekter		

**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 lønde		

**Passiver i alt**

Primo 2020	Ultimo 2020
142.829,84	513.144,78
38.483,98	408.798,92
104.345,86	104.345,86
0,00	0,00
938.744,98	3.988.793,24
776.590,38	3.323.119,46
147.606,55	146.628,36
10.147,01	5.778,09
3.000,00	3.000,00
1.401,04	510.267,33
<b>1.081.574,82</b>	<b>4.501.938,02</b>

1.477.886,47	-738.634,37
-147.606,55	-146.628,36
-104.345,86	-104.345,86
-470.597,55	-400.597,55
2.595.000,00	2.145.000,00
-100.000,00	-100.000,00
-144.512,57	-306.449,60
323.076,00	-1.372.288,00
-473.127,00	-453.325,00
0,00	0,00
-2.595.000,00	-2.145.000,00
-2.595.000,00	-2.145.000,00
35.538,71	-1.618.303,65
0,00	-113.329,12
-21.866,00	-17.103,00
-111.941,20	-1.544.368,72
169.345,91	56.497,19
<b>-1.081.574,82</b>	<b>-4.501.938,02</b>

## Formål

### Indtægter

#### 1 Fælles indtægter i alt

10 Ligningsbeløb til drift

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
7.298.964,00	7.298.964,00	7.376.813,00	7.298.964,00	0,00	0,00
<b>7.298.964,00</b>	<b>7.298.964,00</b>	<b>7.376.813,00</b>	<b>7.298.964,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### 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 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-1.144.336,25	-1.192.260,00	-1.161.134,68	6,86	-723.757,66	-420.585,45
-335.524,62	-399.000,00	-268.064,11	7.000,00	0,00	-342.524,62
-8.698,82	-39.500,00	-176.931,00	82.532,00	0,00	-91.230,82
-93.763,41	-99.000,00	-99.506,42	14.738,93	0,00	-108.502,34
<b>-1.582.323,10</b>	<b>-1.729.760,00</b>	<b>-1.705.636,21</b>	<b>104.277,79</b>	<b>-723.757,66</b>	<b>-962.843,23</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 Foretags- og mødevirksomhed

39 Kontingent til DSUK

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-8.248,00	-12.000,00	-12.032,00	1.760,00	0,00	-10.008,00
-1.973.923,42	-1.893.940,00	-2.277.072,82	4.000,00	-1.905.839,15	-72.084,27
-47.682,89	-113.000,00	-46.439,51	2.710,00	-43.088,76	-7.304,13
-26.000,00	-25.000,00	20.700,26	0,00	0,00	-26.000,00
-654.858,51	-568.770,00	-498.503,42	810,00	-247.462,33	-408.206,18
-315.527,76	-312.500,00	-335.809,10	3,79	-305.970,66	-9.560,89
-390.732,55	-509.000,00	-491.282,45	0,00	-337.908,50	-52.824,05
-581.189,59	-651.130,00	-566.918,44	4.580,00	-432.178,00	-153.591,59
-1.500,00	-2.000,00	-700,00	0,00	0,00	-1.500,00
<b>-3.999.662,72</b>	<b>-4.087.340,00</b>	<b>-4.208.057,48</b>	<b>13.863,79</b>	<b>-3.272.447,40</b>	<b>-741.079,11</b>

#### 4 Kirkegård

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 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 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-39.265,92	-40.500,00	-49.642,74	0,00	0,00	-39.265,92
-47.623,78	-57.000,00	-54.083,54	0,00	0,00	-47.623,78
<b>-86.889,70</b>	<b>-97.500,00</b>	<b>-103.726,28</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-86.889,70</b>

## Formål

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
	2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
<b>6 Administration og fællesudgifter</b>						
60 Fælles formål	-210.269,43	-224.151,00	-212.434,30	0,00	0,00	-210.269,43
61 Menighedsrådet/provstiuvalget	-269.145,87	-300.000,00	-236.252,07	0,00	-172.348,49	-96.797,38
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-131.127,50	-154.850,00	-207.052,66	0,00	-82.935,97	-48.191,53
63 Bygning	-156.338,54	-84.800,00	-105.919,38	0,00	-47.496,88	-108.841,66
64 Økonomi	-226.328,18	-17.500,00	-232.005,87	0,00	-215.726,36	-10.601,82
65 Personregistrering - civil	-178.734,66	-180.250,00	-176.393,00	0,00	-176.810,24	-1.924,42
66 Personregistrering - kirkelig	-112.047,09	-324.000,00	-110.646,99	0,00	-111.969,83	-77,26
67 Efteruddannelse	-3.476,11	-60.000,00	-34.254,00	0,00	8.119,89	-11.596,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiuvalgsvalg	-2.271,14	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.271,14
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-68.849,40	0,00	0,00	0,00	0,00	-68.849,40
<b>I alt</b>	<b>-1.358.587,92</b>	<b>-1.345.551,00</b>	<b>-1.314.958,27</b>	<b>0,00</b>	<b>-799.167,88</b>	<b>-559.420,04</b>

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
	2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
<b>7 Finansielle poster</b>						
70 Renter af stiftslån	-37.237,50	-38.813,00	-38.720,83	0,00	0,00	-37.237,50
72 Øvrige renteudgifter	-17.923,93	0,00	-9.010,38	0,00	0,00	-17.923,93
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	0,00	0,00	-3,04	0,00	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	1.304,32	0,00	2.608,66	1.304,32	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>-53.857,11</b>	<b>-38.813,00</b>	<b>-45.125,59</b>	<b>1.304,32</b>	<b>0,00</b>	<b>-55.161,43</b>

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
	2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
<b>8 Anlægsramme</b>						
80 Kirkebygning	-750.380,61	-2.000.000,00	-3.390.647,76	0,00	0,00	-750.380,61
85 Præsteboliger	0,00	0,00	-123.982,32	0,00	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	2.450.000,00	2.450.000,00	2.707.500,00	2.450.000,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	299.258,00	0,00	129.816,89	299.258,00	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>1.998.877,39</b>	<b>450.000,00</b>	<b>-677.313,19</b>	<b>2.749.258,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-750.380,61</b>

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

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

Matr. nr ejerlav og sogn	Areal	Seneste ejendomsvurdering		Skyldig Grundskyld*	Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår
		Ejendomsværdi	Grundværdi		
AalborgBygrunde260	610 m2	6.450.000	1.464.000		Bispehus, præstebolig, udl
AalborgBygrunde1313a	1287 m2	5.050.000	1.393.900		Præstebolig, DCV 20
286, Aalborg Bygrunde	648 m2	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.*

## Budolfi Sogns Kirkekasse

Regnskabsperiode 01-01-2020 – 31-12-2020

Denne rapport er lavet for perioden 01-01-2020 – 31-12-2020  
 Afgrænsning formål: -

Posteringstyper: primo, regnskab  
 Budgetnavn: Budget 2020

Art: 972010 Kollekt m.v. til afregning						startsaldo	,00	
Dato	Bilagsnr	Formål	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
01-01-2020					Automatisk opstart ved afslutning af sidste år		-595,00	-595,00
06-01-2020	106				REDEN MP 2/1-6/1 ta.		-100,00	-695,00
16-01-2020	25				Kollekt 1/1 til afregning		-46,00	-741,00
16-01-2020	27				Kollekt Aalb. Alm. Und.st. til afregning		-1.901,50	-2.642,50
16-01-2020	28				Kollekt Reden til afregning		-3.430,50	-6.073,00
16-01-2020	29				Kollekt 1/1 afregnet		46,00	-6.027,00
16-01-2020	30				Aalb. Alm Underst. forening afregnet		1.901,50	-4.125,50
16-01-2020	31				Kollekt Reden afregnet		3.430,50	-695,00
20-01-2020	107				Kollekt KK 7/1-25/1 ta		-325,00	-1.020,00
27-01-2020	108				Kollekt KK 26/1-31/1 ta		-70,00	-1.090,00
03-02-2020	183				MP kollekt feb. Kirkens Korshær ta		-100,00	-1.190,00
17-02-2020	184				REDEN MP 24/12-31/12 afregnes		495,00	-695,00
17-02-2020	185				REDEN MP 2/1-6/1 afregnes		100,00	-595,00
17-02-2020	186				DSUK MP afregnes		100,00	-495,00
02-03-2020	302				MP kollekt til afregning 1/3		-100,00	-595,00
22-06-2020	736				Kollekt MP Kirkens Korshær 1/4-25/6 ta		-1.750,00	-2.345,00
25-06-2020	511				Kollekt Kirkens Korshær kontant ta		-2.200,00	-4.545,00
25-06-2020	512				Kollekt Folkekirkens Nødhjælp kontant ta		-48,00	-4.593,00
25-06-2020	512				Kollekt kirkens korshær kontant ta		-1.018,00	-5.611,00
25-06-2020	514				Kollekt 8/3 FN kontant afregnet		48,00	-5.563,00
25-06-2020	515				Kollekt 6/1-25/6 KK kontant afregnet		3.218,00	-2.345,00
25-06-2020	737				Kollekt REDEN MP afregnet		595,00	-1.750,00
25-06-2020	738				Kollekt MP Kirkens korshær afregnet		1.750,00	,00
08-09-2020	741				MP kollekt KK 26/6-31/8 ta		-950,00	-950,00
08-09-2020	763				Kollekt m.v. til afregning MP KK afregnet		950,00	,00
08-09-2020	771				Kollekt Menighedsplejen ta		-100,00	-100,00
08-09-2020	772				Kollekt KK 16/6-31/8 ta		-5.068,00	-5.168,00
08-09-2020	773				Kollekt KK 16/6-31/8 afregnet		5.068,00	-100,00
08-09-2020	774				Kollekt Menighedsplejen ta		-126,00	-226,00
28-09-2020	867				Kollekt MP 7-27/9 Op med vinduet ta		-825,00	-1.051,00
26-10-2020	1036				MP kollekt Barnets Blås Hus		-400,00	-1.451,00
09-11-2020	1016				Sognets Missionsprojekt MP afregnet		825,00	-626,00
23-11-2020	1095				Kollekt MP Barnets Blå Hus afregnet		400,00	-226,00
23-11-2020	1101				MP kollekt DSUK ta 27/10-22/11		-850,00	-1.076,00



## Kontospecifikation, art

Udskriftsdato 10-03-2021  
Side 2

---

972010 Kollekt m.v. til afregning						startsaldo	,00	
Dato	Bilagsnr	Formål	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
30-11-2020	1121				Mp kollekt til Aalborg Alm Und ta		-575,00	-1.651,00
21-12-2020	1342				MP Aalborg und. st. ta		-450,00	-2.101,00
<b>Budgetteret beløb</b>								
<b>Difference beløb</b>								2.101,00
<b>Rest i procent</b>								

## KIRKE

### ANLÆGSARBEJDE

Etablering af Brandslukningsanlæg i Budolfi kirke

### AFSLUTTET (JA)

Entreprenør mv.	(DEL 1 Tårn)		(DEL 2 resten af kirken)		Budget
	2018	2019	2020	I alt	
Budget - samlet					0
Arktitekt	76.781		32.266	109.047	
Hovedentreprise:				0	
StrømHansen	147.008		235.281	382.289	
Tilpasning af installation	3.986			3.986	
Tømrer	3.834			3.834	
				0	
..				0	
Diverse				0	
<b>Omkostninger i alt</b>	<b>231.609</b>	<b>0</b>	<b>267.547</b>	<b>499.156</b>	<b>0</b>
Konvertering af mindreforbrug fra anlægsprojekt					
Blytag i 2017	199.898			199.898	
				0	0
Godkendt bevilling PU 28.04.2020			267.547	267.547	
Godkendt bevilling videreført underskud PU 28.04.2020			31.711	31.711	
				0	0
				0	0
Videreførte anlægsmidler		31.711	-31.711	0	0
Frie midler	0	0		0	0
<b>Finansiering i alt</b>	<b>199.898</b>	<b>31.711</b>	<b>267.547</b>	<b>499.156</b>	<b>0</b>
Afstemning	31.711	-31.711	0	0	0

### Bemærkninger:

KIRKE

*Budolfi Kirke*

ANLÆGSARBEJDE

*Udskiftning af gamle informationsskærme*

*Budolfi kirke*

AFSLUTTET (JA/NEJ)

*JA*

<b>Entreprenør mv.</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>I alt</b>	<b>Budget</b>
Budget - samlet				186.000
AV-center		168.115	168.115	
..			0	
Diverse			0	
<b>Omkostninger i alt</b>	<b>0</b>	<b>168.115</b>	<b>168.115</b>	<b>186.000</b>

Anlægsbevilling			0	
Tillægsbevilling			0	
Stiftslån			0	
Anvendt anlægsopsparring			0	
Anvendt provenu - salg anlæg			0	
Tilskud fra fonde mv.			0	
Godkendt overførsel fra drift		168.115	168.115	
<i>*PU godkendt ref af 20.08.2020</i>			0	
Videreførte anlægsmidler			0	
Frie midler			0	0
<b>Finansiering i alt</b>	<b>0</b>	<b>168.115</b>	<b>168.115</b>	<b>0</b>
<i>Afstemning</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>186.000</i>

**Bemærkninger:**

KIRKE

*Budolfi Kirke*

ANLÆGSARBEJDE

*Belysningsprojekt Rudolfi kirke  
i samarbejde med Aalborg Kommune*

AFSLUTTET (JA/NEJ)

*JA*

<b>Entreprenør mv.</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>I alt</b>	<b>Budget</b>
Budget - samlet				140.000
Aalborg Kommune		125.000	125.000	
..			0	
..			0	
..			0	
Diverse			0	
<b>Omkostninger i alt</b>	<b>0</b>	<b>125.000</b>	<b>125.000</b>	<b>140.000</b>
Anlægsbevilling			0	
Tillægsbevilling			0	
Stiftslån			0	
Anvendt anlægsopsparing			0	
Anvendt provenu - salg anlæg			0	
Tilskud fra fonde mv.			0	
Godkendt overførsel fra drift			125.000	
<i>*PU godkendt ref af 29.01.2020</i>			0	
Videreførte anlægsmidler			0	
Frie midler			0	0
<b>Finansiering i alt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>125.000</b>	<b>0</b>
<i>Afstemning</i>	<i>0</i>	<i>125.000</i>	<i>0</i>	<i>140.000</i>

**Bemærkninger:**

Opgørelse af Studenterpræstekonto 2020

31.12.2020

Primosaldo pr. 01.01.2020		kr. -432.126,76	
Ligning			
Drift, lønudgift	kr. -200.000,00	kr. -200.000,00	
		kr. -632.126,76	kr. -632.126,76
Til disponering i alt			
Regnskab 2020 formål 3702			
Løn (se bilag 1)	kr. 41.321,97		
Honorarer B-indkomster	kr. 47.423,48		
Løn i alt		kr. 88.745,45	
Befordring efter regning	kr. 640,64		
Ophold og fortæring efter regning	kr. 1.028,00		
Rejser, Befordring i alt		kr. 1.668,64	
Ankaffelser - inventar og tekniske instal.	kr. 3.506,00		
		kr. 3.506,00	
Annoncering	kr. 34.170,00		
Trykning	kr. 87.543,75		
Gebyrer	kr. 7,00		
Div. tjenesteydelser	kr. 10.625,00		
Tjenesteydelser i alt		kr. 132.345,75	
Arbejdstøj og udstyr	kr. 65,00		
		kr. 65,00	
Øvrige renteudgifter	kr. 2.470,51		
		kr. 2.470,51	
I alt			
Drift i alt 2020		kr. 228.801,35	kr. 228.801,35
Forbrug frie midler studenterpræster			
Resultat 31.12.2020			kr. -403.325,41

Bilag 1 Løn kommunikationsmedarbejder

Bilag 2 Bankafstemning

**Løn til kommunikationsmedarbejd 01.01.2020 - 31.12.2020**

	Ma nr.	Initialer	Løn	Pension	Ferie
2020	100966	MBB	kr. 67.109,61	kr. 7.542,64	7.991,69 kr.
løn 2020 inkl <i>inkl ferie og pension</i>			kr. 82.643,94		
<b>studenterpræsters andel 50%</b>			<b>kr. 41.321,97</b>		
Budolfi sogns andel 50%			kr. 41.321,97		

**Bank afstemning**

bank årsafslutning 31.12.2020 kr. -500.956,13

løn kommunikationsmedarbejder (trækkes i 2021) kr. 41.321,97

## Skyldigeposter til udligning 2021

## bilag

216 Trykning 5000 reklameblokk kr. 30.812,50

691 Trykning Burmester kr. 23.168,75

756 Rensning krave kr. 65,00

782 2 x rollups program kr. 2.262,50

kr. 56.308,75

kr. -403.325,41

resultat 31.12.2020

kr. -403.325,41