

# ÅRSREGNSKAB 2021

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: 2

## **Menighedsrådets erklæring**

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 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 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 Budolfi kirkekasse

## Revisionspåtegning på årsregnskabet

### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Budolfi kirkekasse for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021, der omfatter siderne D, E, F, G og H samt bilag. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære nr. 10204 om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære nr. 10204 om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016.

### Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære nr. 10204 om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit ”Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet”. Vi er uafhængige af kirkekassen i overensstemmelse med International Standard Board for Accountants’ internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse og krav og IESBA Code. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

### Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Menighedsrådet har i overensstemmelse med kravene i Kirkeministeriets Cirkulære nr. 10204 om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016 medtaget det af menighedsrådet godkendte resultatbudget for 2021 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2021. Disse sammenligningstal har ikke været underlagt revision.

### Menighedsrådets ansvar for årsregnskabet

Menighedsrådet har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære nr. 10204 om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016. Menighedsrådet har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som menighedsrådet anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er menighedsrådet ansvarlig for at vurdere kirkekassens evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre menighedsrådet enten har til hensigt at likvidere kirkekassen, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

### **Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet**

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære nr. 10204 om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

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

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

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

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

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

Menighedsrådet er ansvarlig for menighedsrådets forklaringer til regnskabet.

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

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

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

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

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

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

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



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

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

Aalborg, den 15. september 2022

**PricewaterhouseCoopers**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

*CVR-nr. 33 77 12 31*

Kristian Kjær Jensen  
statsautoriseret revisor  
mne35627

## **Forklaring til Årsregnskabet 2021, 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 merforbrug på drift på 132.000

Af større afvigelse nævnes.

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

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

I alt et merforbrug på 140.000

Domkirken: Varme 13.000 for lavt budgetteret. Varmepumpe er justeret, og dette kan have medvirket til et større forbrug i året. Der er investeret i ny styring af klokkespil 34.000, beløbet er omdisponeret fra organisters aktiviteter.

AD10 : Der har været en større renovering af elevator i bispehus til 89.000, beløbet er omdisponeret fra aktiviteter under formål 3.

Klosterkirken: Merforbrug. 15.000 ikke budgetlagt istandsættelse præsteværelse i Klosteret, samt 38.000 til belysning af indgang Klosterkirken fra Latinergyden.

Kordegnekantor: Anskaffelse Kopimaskine 45.000 udgiftsbogført formål 2400. Beløbet er henlagt fra tidligere år i egenkapital – 741151 Frie midler – afgrænsede projekter og udlignes i resultatdisponering .

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

Mindreforbrug: 399.000. En stor del af mindreforbrug er omdisponeret til andre formål under formål 2.

Pga. af nedlukning af kirken i foråret og begrænset mulighed i året for sogneaktiviteter er der generelt brugt færre midler til kirkebil., udsmykning, trykning af programmer, løn til kantori, børnekor, kirkekoncerter.

Foredrags- og mødevirkesomhed, Sogneeftersmiddage, sogneudflugt mindreforbrug 218.000, beløb er i 2021 disponeret til anden jvf merforbrug 128.000 på anskaffelse formål 2200.

**Studenterpræster formål 3702**, er udskilt i biregnskab og har et resultat på året på 471.000 (konto 741150 i resultatdisponering)

Udgifter til Bispevielse 34.000: Honorar komposition og medvirken musikere 25.500 og afholdte mødeudgifter 8.500 er ind til videre afholdt af Budolfi sogns menighedsråd.

### **5 Præsteboliger mv.**

Merforbrug 29.000.

udgift til vandskade 14.000. Omfordeling af afregning varme 5200 13.000.

## **6 Administration og fællesudgifter**

Mindreforbrug 78.000. Heraf 45.000 ikke forbrugte midler til Efteruddannelse.

## **7 Finansielle poster**

Der har i 2021 været en negativ forrentning af bankkonti 59.000.

Resultatet på drift -132.000 udviser et mindre underskud end forventet jf. den samlede indefrosne feriepengeforpligtelse er afregnet. i alt 373.000.

Feriepengeforpligtelse er delvist finansieret ved besparelse på drift 222.000, samt af PU godkendt nedskrivning af likviditet stillet til rådighed af provst på 151.000 (se resultatdisponering)

**Anlæg** (henvisning side E-1 i årsregnskab, samt skemaet styring af anlægsaktiviteter 2021)

Der er i ligning modtaget 2.000.000 til blytagsprojekt, tårn. Projektet blev i foråret 2020 standset, 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. Renovering starter i 2022.

Der er er henlagt 1.600.000 i anlægsmidler til renoveringsprojektet



## 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>7.349.325,00</b>	<b>7.349.325,00</b>	<b>7.298.964,00</b>
<b>Øvrig drift i alt</b>	<b>-7.481.426,12</b>	<b>-7.349.325,00</b>	<b>-7.081.320,55</b>
<b>2 Kirkebygning og sognegård</b>	<b>-1.764.973,74</b>	<b>-1.604.820,00</b>	<b>-1.582.323,10</b>
Indtægter	76.166,13	50.000,00	104.277,79
Udgifter, løn	-682.726,27	-675.820,00	-723.757,66
Udgifter, øvrig drift	-1.158.413,60	-979.000,00	-962.843,23
<b>3 Kirkelige aktiviteter</b>	<b>-3.865.470,57</b>	<b>-4.265.270,00</b>	<b>-3.999.662,72</b>
Indtægter	14.393,91	23.000,00	13.863,79
Udgifter, løn	-3.322.241,03	-3.550.270,00	-3.272.447,40
Udgifter, øvrig drift	-557.623,45	-738.000,00	-741.079,11
<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>-121.007,33</b>	<b>-92.000,00</b>	<b>-86.889,70</b>
Indtægter	40.328,79	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-161.336,12	-92.000,00	-86.889,70
<b>6 Administration og fællesudgifter</b>	<b>-1.279.149,13</b>	<b>-1.356.910,00</b>	<b>-1.358.587,92</b>
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-836.462,67	-822.910,00	-799.167,88
Udgifter, øvrig drift	-442.686,46	-534.000,00	-559.420,04
<b>7 Finansielle poster</b>	<b>-450.825,35</b>	<b>-30.325,00</b>	<b>-53.857,11</b>
Indtægter	313,04	0,00	1.304,32
Udgifter, løn	-373.436,30	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-77.702,09	-30.325,00	-55.161,43
<b>A Resultat af drift</b>	<b>-132.101,12</b>	<b>0,00</b>	<b>217.643,45</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)	4.050.000,00	4.050.000,00	2.749.258,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	0,00	-3.600.000,00	-750.380,61
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>4.050.000,00</b>	<b>450.000,00</b>	<b>1.998.877,39</b>
<b>C Resultatopgørelse</b>	<b>3.917.898,88</b>	<b>450.000,00</b>	<b>2.216.520,84</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	-146.628,36	1.452,22	-145.176,14
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-104.345,86	0,00	-104.345,86
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-400.597,55	150.597,55	-250.000,00
721150 Langfristet gæld	2.145.000,00	-450.000,00	1.695.000,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-306.449,60	-2.310,00	-308.759,60
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-1.372.288,00	-3.600.002,00	-4.972.290,00
741150 Frie midler - afgrænsede projekter	-403.325,00	-67.636,65	-470.961,65
741151 Frie midler - afgrænsede projekter	-50.000,00	50.000,00	0,00
742010 Årsafslutningskonto	-3.917.898,88	3.917.898,88	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

Resultatdisponering

	Før Disponering	Disponering	Saldo efter disponering	
721110 Opsparing til anlæg	- 146.628,36 kr.	1.452,22 kr.	- 145.176,14 kr.	Der er i året tilløbet 1452 i negativ rente
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	- 400.597,55 kr.	150.597,55 kr.	- 250.000,00 kr.	Disponering er forslag fra maj 2021 sendt til og godkendt af PU til finansiering af indefosne feriemidler
721150 Langfristet gæld	2.145.000,00 kr.	- 450.000,00 kr.	1.695.000,00 kr.	Afdrag på gæld Kororgel
741110 Menighedsrådets frie midler	- 306.449,60 kr.	78.079,65 kr.	- 228.369,95 kr.	Disponering er forslag fra maj 2021 sendt til og godkendt af PU til finansiering af indefosne feriemidler
741120 Videreførsel af ikke-udført anlægsarbejde	- 1.372.288,00 kr.	- 3.600.002,00 kr.	- 4.972.290,00 kr.	Midler henlagt til Blytag og Revnerenovering
741150 Frie midler - afgrænsede projekter	- 403.325,00 kr.	- 67.636,65 kr.	- 470.961,65 kr.	Saldo Studenterpræstekonto biregnskab
741151 Frie midler - afgrænsede projekter	- 50.000,00 kr.	50.000,00 kr.	- kr.	Kopimaskine - midler givet tidligere år provsti Betalt i 2021

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

612110-619019	Andre tilgodehavender	513.144,78	223.136,17
619030	Kirke- og præsteembedekapitaler	408.798,92	118.790,31
		104.345,86	104.345,86

**Værdipapirer****Likvide beholdninger**

638105	Bank drift og anlæg	3.988.793,24	7.579.293,11
638120-39	Opsparing til anlæg, inkl. renter	3.323.119,46	6.859.121,35
638140-60	Bank- og Girokonti	146.628,36	145.176,14
639110-30	Bank- og Girokonti	5.778,09	13.451,08
639110-30	Kontant- og udlægskasser	3.000,00	1.000,00
638110-19	Ikke-forbrugte 5% midler (PU)	510.267,33	560.544,54

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

721110	Opsparing til anlæg	-738.634,37	-4.656.533,25
721130	Kirke- og præsteembedekapital	-146.628,36	-145.176,14
721140	Likviditet stillet til rådighed	-104.345,86	-104.345,86
721150	Likviditet stillet til rådighed	-400.597,55	-250.000,00
721150	Langfristet gæld	2.145.000,00	1.695.000,00
721160	Arv og donationer	-100.000,00	-100.000,00
741110	Menighedsrådets frie midler	-306.449,60	-308.759,60
741120	Videreførte anlægsmidler	-1.372.288,00	-4.972.290,00
741150-59	Frie midler - afgrænsede projekter	-453.325,00	-470.961,65

**Hensættelser**

761110	Hensættelser	0,00	-1.250.000,00
		0,00	-1.250.000,00

**Lån**

841210-19	Stiftsmiddellån	-2.145.000,00	-1.695.000,00
		-2.145.000,00	-1.695.000,00

**Skyldige omkostninger**

951510	Kreditorer	-1.618.303,65	-200.896,03
951810	Gæld til andre menighedsråd	-113.329,12	-258.892,14
969010-15	Gæld til andre menighedsråd	-17.103,00	-22.050,00
972010-987220	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser	-1.544.368,72	-73.061,17
	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele	56.497,19	153.107,28

**Passiver i alt**

Primo 2021	Ultimo 2021
513.144,78	223.136,17
408.798,92	118.790,31
104.345,86	104.345,86
0,00	0,00
3.988.793,24	7.579.293,11
3.323.119,46	6.859.121,35
146.628,36	145.176,14
5.778,09	13.451,08
3.000,00	1.000,00
510.267,33	560.544,54
<b>4.501.938,02</b>	<b>7.802.429,28</b>

-738.634,37	-4.656.533,25
-146.628,36	-145.176,14
-104.345,86	-104.345,86
-400.597,55	-250.000,00
2.145.000,00	1.695.000,00
-100.000,00	-100.000,00
-306.449,60	-308.759,60
-1.372.288,00	-4.972.290,00
-453.325,00	-470.961,65
0,00	-1.250.000,00
0,00	-1.250.000,00
-2.145.000,00	-1.695.000,00
-2.145.000,00	-1.695.000,00
-1.618.303,65	-200.896,03
-113.329,12	-258.892,14
-17.103,00	-22.050,00
-1.544.368,72	-73.061,17
56.497,19	153.107,28
<b>-4.501.938,02</b>	<b>-7.802.429,28</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
7.349.325,00	7.349.325,00	7.298.964,00	7.349.325,00	0,00	0,00
<b>7.349.325,00</b>	<b>7.349.325,00</b>	<b>7.298.964,00</b>	<b>7.349.325,00</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 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-1.216.515,52	-1.168.820,00	-1.144.336,25	0,00	-682.726,27	-533.789,25
-396.509,58	-269.000,00	-335.524,62	0,00	0,00	-396.509,58
-26.830,75	-67.000,00	-8.698,82	61.387,34	0,00	-88.218,09
-125.117,89	-100.000,00	-93.763,41	14.778,79	0,00	-139.896,68
<b>-1.764.973,74</b>	<b>-1.604.820,00</b>	<b>-1.582.323,10</b>	<b>76.166,13</b>	<b>-682.726,27</b>	<b>-1.158.413,60</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 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-7.647,00	0,00	-8.248,00	1.349,00	0,00	-8.996,00
-2.011.708,80	-2.059.830,00	-1.973.923,42	2.000,00	-1.931.812,13	-81.896,67
-75.388,96	-81.250,00	-47.682,89	2.641,00	-54.783,78	-23.246,18
-450,00	0,00	-26.000,00	0,00	0,00	-450,00
-502.991,95	-548.070,00	-654.858,51	2.931,50	-257.809,25	-248.114,20
-325.937,40	-385.450,00	-315.527,76	657,63	-316.259,70	-10.335,33
-478.162,09	-509.000,00	-390.732,55	1.054,78	-402.766,01	-76.450,86
-461.684,37	-679.670,00	-581.189,59	3.760,00	-358.810,16	-106.634,21
-1.500,00	-2.000,00	-1.500,00	0,00	0,00	-1.500,00
<b>-3.865.470,57</b>	<b>-4.265.270,00</b>	<b>-3.999.662,72</b>	<b>14.393,91</b>	<b>-3.322.241,03</b>	<b>-557.623,45</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
-33.827,74	-42.000,00	-39.265,92	16.448,79	0,00	-50.276,53
-87.179,59	-50.000,00	-47.623,78	23.880,00	0,00	-111.059,59
<b>-121.007,33</b>	<b>-92.000,00</b>	<b>-86.889,70</b>	<b>40.328,79</b>	<b>0,00</b>	<b>-161.336,12</b>

## Formål

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
	2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
<b>6 Administration og fællesudgifter</b>						
60 Fælles formål	-191.572,61	-210.000,00	-210.269,43	0,00	0,00	-191.572,61
61 Menighedsrådet/provstiuvalget	-271.746,22	-235.750,00	-269.145,87	0,00	-188.395,21	-83.351,01
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-163.785,02	-166.840,00	-131.127,50	0,00	-86.653,72	-77.131,30
63 Bygning	-62.804,33	-93.820,00	-156.338,54	0,00	-49.945,67	-12.858,66
64 Økonomi	-218.738,51	-235.350,00	-226.328,18	0,00	-218.732,00	-6,51
65 Personregistrering - civil	-181.513,95	-181.100,00	-178.734,66	0,00	-179.432,47	-2.081,48
66 Personregistrering - kirkelig	-113.304,33	-113.050,00	-112.047,09	0,00	-113.303,60	-0,73
67 Efteruddannelse	-12.174,00	-57.000,00	-3.476,11	0,00	0,00	-12.174,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiuvalgsvalg	0,00	0,00	-2.271,14	0,00	0,00	0,00
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-63.510,16	-64.000,00	-68.849,40	0,00	0,00	-63.510,16
<b>I alt</b>	<b>-1.279.149,13</b>	<b>-1.356.910,00</b>	<b>-1.358.587,92</b>	<b>0,00</b>	<b>-836.462,67</b>	<b>-442.686,46</b>

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
	2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
<b>7 Finansielle poster</b>						
70 Renter af stiftslån	-20.325,00	-20.325,00	-37.237,50	0,00	0,00	-20.325,00
72 Øvrige renteudgifter	-57.377,09	-10.000,00	-17.923,93	0,00	0,00	-57.377,09
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	313,04	0,00	1.304,32	313,04	0,00	0,00
79 Afregning - Lønmodtagernes Feriemidler	-373.436,30	0,00	0,00	0,00	-373.436,30	0,00
<b>I alt</b>	<b>-450.825,35</b>	<b>-30.325,00</b>	<b>-53.857,11</b>	<b>313,04</b>	<b>-373.436,30</b>	<b>-77.702,09</b>

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
	2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
<b>8 Anlægsramme</b>						
80 Kirkebygning	0,00	-3.600.000,00	-750.380,61	0,00	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	4.050.000,00	4.050.000,00	2.450.000,00	4.050.000,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	0,00	0,00	299.258,00	0,00	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>4.050.000,00</b>	<b>450.000,00</b>	<b>1.998.877,39</b>	<b>4.050.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>





## Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Det danske bibelselskab (kirken lukket Covid-19)	0,00
KFUK soc. arbejde Reden Aalborg (kirken lukket Covid-19)	0,00
Kirkens Korshær, Aalborg	1.127,00
Folkekirkens Nødhjælp	821,50
Kirkens Korshær, Aalborg	734,00
Folkekirkens Ungdomskor	810,00
Sognets Missionsprojekt - Op med vinduet	220,00
Folkekirkens Nødhjælp	300,00
Søkredden Jens Krogh	647,50
Kafe Kamillus - Hospice	291,00
Menighedsplejen	270,00
Sognets Missionsprojekt - Op med vinduet	176,50
Barnets Blå Hus	962,00
Danske Sømands- og Udlandskirker	1.010,00
Aalborg Alm. Understøttelsesforening	793,50
KFUK soc. arbejde Reden Aalborg	505,00

Opgørelse af Studenterpræstekonto 2021

31.12.2021

Primosaldo pr. 01.01.2021		kr. -403.325,41	
Ligning			
Drift, lønudgift	kr. -200.000,00	kr. -200.000,00	
		kr. -603.325,41	kr. -603.325,41
Til disponering i alt			
Løn (se bilag 1)	kr. 45.107,61		
Honorarer B-indkomster	kr. -		
Løn i alt		kr. 45.107,61	
Befordring efter regning	kr. -		
Ophold og fortæring efter regning	kr. -		
Rejser, Befordring i alt		kr. -	
Kontingenter, Danske kirkedage	kr. 2.500,00		
Annoncering	kr. 7.325,00		
Trykning * (indeholder post til udligning 2022)	kr. 74.946,00		
Gebyrer	kr. 7,00		
Div. tjenesteydelser	kr. -		
Tjenesteydelser i alt		kr. 84.778,00	
Arbejdstøj og udstyr	kr. -		
Øvrige renteudgifter	kr. 5.477,74		
		kr. -	
I alt			
Drift i alt 2021		kr. 135.363,35	kr. 135.363,35
Forbrug frie midler studenterpræster			
Resultat 31.12.2021			kr. -467.962,06

Bilag 1 Løn kommunikationsmedarbejder

Bilag 2 Bankafstemning

## BILAG 1

Løn til kommunikationsmedarbejd 01.01.2021 - 31.12.2021

	Ma nr.	Initialer	Løn	Pension inkl ATP	Ferie
2021	100966	MBB	kr. 76.966,96	kr. 11.960,82	1.287,43 kr.
løn 2021 inkl <i>inkl ferie og pension</i>			kr. 90.215,21		
<b>studenterpræsters andel 50%</b>			<b>kr. 45.107,61</b>		
Budolfi sogns andel 50%			kr. 45.107,61		

## BILAG 2

### Bank afstemning

bank årsafslutning	31.12.20	Resultat	kr. -403.325,41
		Ligning 2021	kr. -200.000,00
		Løn Komm Ma	kr. 45.107,61
		Forbrug uden løn	kr. 84.778,00
		Renter	kr. 5.477,74
løn kommunikationsmedarbejder		Skyldigt beløb	kr. -45.107,61
Tryk fra helsingør stift betalt af budolfi		Skyldigt beløb	kr. -24.071,00
<b>Udlignes 2022</b>			
Bank pr	31.12.2021		<u>kr. -537.140,67</u>

**Budolfi Sogns Kirkekasse****Regnskabsperiode 01-01-2021 – 31-12-2021**

Denne rapport er lavet for perioden 01-01-2021 – 31-12-2021

Posteringstyper: primo, regnskab

Afgrænsning Art: 1 - 999999

Budgetnavn: Budget 2021

Afgrænsning formål: -

Afgrænsning projekt: pri

Art: 223130 Anskaffelser - inventar og tekniske installationer						startsaldo	,00	
Dato	Bilagsnr	Formål	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
25-03-2021	263	2200	pri		Cisco router i forb. med scan fra printer		2.708,33	2.708,33
29-03-2021	264	2200	pri		Install. af cisco router		646,88	3.355,21
29-03-2021	385	2400	pri		KONICA MINOLTA Fakt. 94286913		35.726,19	39.081,40
29-03-2021	387	2400	pri		Installation ekstra time		987,50	40.068,90
31-03-2021	265	2200	pri		Konfiguration cisco router		4.000,00	44.068,90
<b>Budgetteret beløb</b>								
<b>Difference beløb</b>								-44.068,90
<b>Rest i procent</b>								