

ÅRSREGNSKAB 2013

for Vadum Sogns Menighedsråd

i Aalborg Nordre Provsti

i Aalborg Kommune

Myndighedskode 8378

CVR-nr. 54508328

Årsregnskabet indeholder:

- Menighedsrådets erklæring
- Revisors erklæring
- Menighedsrådets forklaringer
- Anvendt regnskabspraksis
- Årsregnskab i hovedtal
- Resultatdisponering
- Finansiell status
- Årsregnskab på løn, øvrig drift og indtægt
- Bilag 1: Oversigt over faste ejendomme
- Bilag 2: Kollektregnskab og øvrige biregnskaber

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013 for Vadum 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 2013 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013 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 erklæring

Til Vadum Sogns Menighedsråd.

Vi har revideret årsregnskabet for Vadum Sogns Menighedsråd for perioden 1. januar til 31. december 2013, der omfatter forklaringer til regnskabet, årsregnskabet, noter og bilag. Årsregnskabet er udarbejdet efter lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler (cirkulære og vejledning).

Menighedsrådets ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med lov om folkekirkens økonomi. Menighedsrådet har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, samt valg og anvendelse af en hensigtsmæssig regnskabspraksis og udøvelse af regnskabsmæssige skøn, som er rimelige efter omstændighederne. Herudover er det menighedsrådets ansvar, 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.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning, god offentlig revisionsskik, jf. Kirkeministeriets instruks for revision af kirke- og provstiuvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 25. februar 2013. Dette kræver at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for menighedsrådets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er, at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af menighedsrådets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Revisionen omfatter desuden en vurdering af, om der er etableret forretningsgange og interne kontroller, der understøtter, 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.



Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af menighedsrådets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2013 samt af resultatet af menighedsrådets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013 i overensstemmelse med lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler (cirkulære og vejledning). Det er ligeledes vores opfattelse, at der er etableret forretningsgange og interne kontroller, der understøtter, 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.

Supplerende oplysninger vedrørende forståelsen af revisionen

De i årsregnskabet indeholdte budgetter er ikke omfattet af vores revision.

Udtalelse om menighedsrådets erklæring

Vi har i henhold til lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler (cirkulære og vejledning) gennemlæst menighedsrådets erklæring samt forklaringer til regnskabet. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i menighedsrådets erklæring er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Aalborg, den 10. september 2014

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Michael Stenskrog

statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Årets driftsresultat er realiseret med et underskud på 32.470 kr.

Formål 2

Omkostningerne på bygninger har været ca. 100.000 kr. højere end budgetteret.

Elforbruget i kirken har været ca. 45.000 kr. højere end budgetteret

Malerarbejder på kirken og sognegården samt kalkning af kirken har medført at de udvendige vedligholdelsesomkostninger har været ca. 72.000 kr. højere end budgetteret. De indvendige vedligeholdelsesomkostninger har været ca. 28.000 kr. lavere.

Lønomsstninger til bygningsvedligeholdelse har været ca. 17.000 kr. højere, hvilket vedrører kirkegårdspersonalets andel på bygningsomkostninger.

Formål 3

Omkostningerne til kirkelige aktiviteter har været ca. 143.000 kr. lavere end budgetteret.

En væsentlig andel heraf vedrører lønninger ca. 100.000 kr., hvor der ikke har været afholdt de budgetterede omkostninger til kor, koncerter og solister.

Indtægterne har været ca. 70.000 kr. højere end budgetteret, hvilket i stor udstækning kan henføres til, at der har været flere indtægter på mindesamlinger. Diss har dog også medført flere udgifter, men ikke i samme omfang.

Formål 4

Omkostningerne på kirkegården har været ca. 60.000 kr. højere end budgetteret.

Dette vedrører lønomsstninger, der er realiseret ca. 141.000 kr. højere end budgetteret, medens indtægterne har været ca. 63.000 kr. højere og andre omkostninger end lønninger har været ca. 26.000 kr. lavere.

De højere lønninger vedrører regulering af gravertillæg med tilbagevirkende kraft, samt sygdom hos gravermedhjælper, der har krævet ekstra assistance.

Formål 5

Omkostningerne til præstegården er realiseret ca. 33.000 kr. lavere end budgetteret, hvilket vedrører lavere vedligeholdelsesomkostninger og højere boligbidrag end budgetteret.

Formål 6

Omkostningerne til administration har været ca. 54.000 kr. højere end budgetteret.

Merforbruget vedrører overvejende kontorholdsomkostninger samt køb af hjertestarter.

Der har ikke været anlægsaktiviteter hvilket medfører at det realiserede underskud overføres til den frie egenkapital.

Sammenholdt med at en opsparingskonto på 36.045 kr. er frigivet medfører det at den frie egenkapital forbedres med 3.575 kr.

Den frie egenkapital er ved årets udgang negativ med kr. 203.545.

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.

Ekstraordinære poster: Ekstraordinære poster omfatter indtægter og omkostninger, der hidrører fra begivenheder, som ikke hører under kassens ordinære drift, og som derfor ikke forventes at være tilbagevendende.

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.

Værdipapirer: Værdipapirer registreres til anskaffelsesværdi (likviditet og opsparing til anlæg).

Gæld: Langfristet gæld til stiftet eller realkreditinstitutter samt andre finansielle forpligtelser optages til nominal værdi.

| | Regnskab 2013 | Budget 2013* | Regnskab 2012 |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|
| 1 Fælles indtægter i alt | 2.488.206,00 | 2.488.206,00 | 2.440.767,00 |
| Øvrig drift i alt | -2.520.676,64 | -2.488.206,00 | -2.532.570,89 |
| 2 Kirkebygning og sognegård | -614.300,49 | -514.875,00 | -503.578,95 |
| Indtægter | 1.000,00 | 5.925,00 | 5.000,00 |
| Udgifter, løn | -160.089,23 | -143.300,00 | -99.557,37 |
| Udgifter, øvrig drift | -455.211,26 | -377.500,00 | -409.021,58 |
| 3 Kirkelige aktiviteter | -944.276,22 | -1.087.797,00 | -1.004.735,14 |
| Indtægter | 136.266,97 | 67.200,00 | 97.905,25 |
| Udgifter, løn | -709.395,41 | -810.500,00 | -786.886,64 |
| Udgifter, øvrig drift | -371.147,78 | -344.497,00 | -315.753,75 |
| 4 Kirkegård | -654.322,68 | -594.900,00 | -686.282,72 |
| Indtægter | 362.697,44 | 310.000,00 | 364.124,28 |
| Udgifter, løn | -742.700,99 | -604.400,00 | -710.211,90 |
| Udgifter, øvrig drift | -274.319,13 | -300.500,00 | -340.195,10 |
| 5 Præstebolig mv. | -5.487,21 | -38.741,00 | -26.487,83 |
| Indtægter | 80.351,00 | 68.859,00 | 86.754,00 |
| Udgifter, løn | -29.040,89 | -33.100,00 | -29.129,43 |
| Udgifter, øvrig drift | -56.797,32 | -74.500,00 | -84.112,40 |
| 6 Administration og fællesudgifter | -308.354,12 | -253.893,00 | -314.438,35 |
| Indtægter | 6.070,00 | 0,00 | 0,00 |
| Udgifter, løn | -32.626,88 | -40.900,00 | -36.389,38 |
| Udgifter, øvrig drift | -281.797,24 | -212.993,00 | -278.048,97 |
| 7 Finansielle poster | 6.064,08 | 2.000,00 | 2.952,10 |
| A Resultat af drift | -32.470,64 | 0,00 | -91.803,89 |

ANLÆGSBEVILLINGER

| | | | |
|---|-------------------|-------------|-------------------|
| Renteindtægter af anlægsopsparring (90) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Salg af anlæg mv. (91) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Ligningsbeløb til anlæg (92+93) | 0,00 | 0,00 | 67.500,00 |
| Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82)) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Udgifter Kirkegård ((83)+(84)) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88)) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| B Resultat af anlæg | 0,00 | 0,00 | 67.500,00 |
| C Resultatopgørelse | -32.470,64 | 0,00 | -24.303,89 |

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

| | Før disponering | Disponering | Efter disponering |
|---|------------------------|--------------------|--------------------------|
| 721110 Opsparing til anlæg | -35.956,44 | 35.956,44 | 0,00 |
| 721130 Kirke- og præsteembedekapitaler | -123.876,84 | 0,00 | -123.876,84 |
| 721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet | -433.060,00 | 0,00 | -433.060,00 |
| 721150 Langfristet gæld | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 741110 Frie midler | 207.031,00 | -3.485,80 | 203.545,20 |
| 741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 741130 Præstegårdens frie midler | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 741140 Kirkegårdens frie midler | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 742010 Årsafslutning | 32.470,64 | -32.470,64 | 0,00 |

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

| | Primo | Bevægelse | Ultimo |
|--------------------------|--------------|------------------|---------------|
| 721160 Arv og donationer | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

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

| | |
|---------------|---|
| 611510-90 | Debitorer |
| 612110-619019 | Andre tilgodehavender |
| 619020 | Provenue for salg af anlæg oplagt i stiftet |
| 619030 | Kirke- og præsteembedekapitaler |
| 619090 | Gravstedkapitaler |

Værdipapirer

| | |
|-----------|--|
| 581210 | Værdipapirer frie midler |
| 581220-29 | Værdipapirer gaver og donationer |
| 581230-49 | Værdipapirer opsparing til anlæg |
| 581250 | Værdipapirer gravstedskapital (før 1987) (købstadskapitaler) |
| 581260 | Værdipapirer til anskaffelsesværdi - 5%-midler |

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 |
| 741130 | Præstegårdens frie midler |
| 741140 | Kirkegårdens frie midler |
| 741120 | Videreførte anlægsmidler |
| 742010 | Årsafslutningskonto |

Hensættelser

| | |
|-----------|--|
| 761110 | Hensættelser |
| 761180 | Hensættelser til gravstedskapital, indb. før 1987 (købstads) |
| 761190 | Hensættelser til gravstedskapital til vedligehold |
| 771010-29 | Årlige bevægelser vedr. arv og donationer |
| 748030-40 | Mellemregning 5%-midler (PU) |

Lån

| | |
|-----------|-------------------------|
| 841210-19 | Stiftsmiddellån |
| 841220-39 | Realkredit og andre lån |

Skyldige omkostninger

| | |
|---------------|---|
| 951510 | Kreditorer |
| 951810 | Gæld til andre menighedsråd |
| 969010-15 | Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser |
| 969020 | Forskud på kommunal kirkeskat |
| 969030 | Deposita mv. |
| 973010-987220 | Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og lønde |

Passiver i alt

| Primo 2013 | Ultimo 2013 |
|---------------------|---------------------|
| 3.289.939,60 | 3.352.599,66 |
| 122.192,19 | 87.722,91 |
| 595,49 | -27.092,77 |
| 0,00 | 0,00 |
| 123.876,84 | 123.876,84 |
| 3.043.275,08 | 3.168.092,68 |
| 0,00 | 0,00 |
| 0,00 | 0,00 |
| 0,00 | 0,00 |
| 0,00 | 0,00 |
| 0,00 | 0,00 |
| 0,00 | 0,00 |
| 193.216,04 | 199.931,60 |
| 52.839,37 | 72.168,27 |
| 35.956,44 | 0,00 |
| 104.419,23 | 127.762,33 |
| 1,00 | 1,00 |
| 0,00 | 0,00 |
| 3.483.155,64 | 3.552.531,26 |

| | |
|----------------------|----------------------|
| -385.862,28 | -353.391,64 |
| -35.956,44 | 0,00 |
| -123.876,84 | -123.876,84 |
| -433.060,00 | -433.060,00 |
| 0,00 | 0,00 |
| 0,00 | 0,00 |
| 207.031,00 | 203.545,20 |
| 0,00 | 0,00 |
| 0,00 | 0,00 |
| 0,00 | 0,00 |
| 0,00 | 0,00 |
| 0,00 | 0,00 |
| -3.043.275,07 | -3.168.092,67 |
| 0,00 | 0,00 |
| 0,00 | 0,00 |
| -3.043.275,07 | -3.168.092,67 |
| 0,00 | 0,00 |
| 0,00 | 0,00 |
| 0,00 | 0,00 |
| 0,00 | 0,00 |
| 0,00 | 0,00 |
| -54.018,29 | -31.046,95 |
| 0,00 | 0,00 |
| 0,00 | 0,00 |
| -23.474,49 | -18.267,26 |
| 0,00 | 0,00 |
| 0,00 | 0,00 |
| -30.543,80 | -12.779,69 |
| -3.483.155,64 | -3.552.531,26 |

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

| | | | | | | | |
|----|-----------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|------|------|
| 10 | Ligningsbeløb til drift | 2.488.206,00 | 2.488.206,00 | 2.440.767,00 | 2.488.206,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11 | Tillægsbevilling fra 5% midlerne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | Generelt tilskud fra fællesfonden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

I alt

| Regnskab | Budget | Regnskab | -- Regnskab 2013 heraf -- | | | | |
|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------------|-------------|-------------|-----------|---------------|
| | | | 2013 | 2013 | 2012 | indtægter | Udgifter, løn |
| 2.488.206,00 | 2.488.206,00 | 2.440.767,00 | 2.488.206,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| 2.488.206,00 | 2.488.206,00 | 2.440.767,00 | 2.488.206,00 | 0,00 | 0,00 | | |

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

| | | | | | | | |
|----|---|-------------|-------------|-------------|----------|------------|-------------|
| 20 | Fælles formål | 0,00 | -700,00 | -6.336,25 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | Kirkebygning | -308.191,48 | -261.000,00 | -241.506,16 | 0,00 | -59.769,93 | -248.421,55 |
| 22 | Inventar, kirke (herunder orgel og klokker) | -23.913,33 | -23.300,00 | -9.244,88 | 0,00 | 0,00 | -23.913,33 |
| 23 | Sognegård | -231.555,15 | -177.075,00 | -203.244,84 | 1.000,00 | -56.928,77 | -175.626,38 |
| 24 | Kirkekontor (uden for kirke og sognegård) | -50.640,53 | -48.800,00 | -43.246,82 | 0,00 | -43.390,53 | -7.250,00 |
| 25 | Tjenstlige lokaler i præstegård | 0,00 | -4.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

I alt

| Regnskab | Budget | Regnskab | -- Regnskab 2013 heraf -- | | | | |
|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------------|--------------------|--------------------|-----------|---------------|
| | | | 2013 | 2013 | 2012 | indtægter | Udgifter, løn |
| 0,00 | -700,00 | -6.336,25 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| -308.191,48 | -261.000,00 | -241.506,16 | 0,00 | -59.769,93 | -248.421,55 | | |
| -23.913,33 | -23.300,00 | -9.244,88 | 0,00 | 0,00 | -23.913,33 | | |
| -231.555,15 | -177.075,00 | -203.244,84 | 1.000,00 | -56.928,77 | -175.626,38 | | |
| -50.640,53 | -48.800,00 | -43.246,82 | 0,00 | -43.390,53 | -7.250,00 | | |
| 0,00 | -4.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| -614.300,49 | -514.875,00 | -503.578,95 | 1.000,00 | -160.089,23 | -455.211,26 | | |

3 Kirkelige aktiviteter

| | | | | | | | |
|----|--------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-----------|-------------|-------------|
| 30 | Fælles formål | -26.531,29 | 0,00 | -1.550,00 | 0,00 | 0,00 | -26.531,29 |
| 31 | Gudstjeneste og kirkelige handlinger | -652.466,77 | -657.000,00 | -645.716,13 | 96.848,67 | -590.312,83 | -159.002,61 |
| 32 | Kirkelig undervisning | -80.574,98 | -105.508,00 | -72.507,27 | 25.400,00 | -40.757,32 | -65.217,66 |
| 33 | Diakonal virksomhed | -19.376,04 | -32.000,00 | -30.595,50 | 2.750,00 | 0,00 | -22.126,04 |
| 34 | Kommunikation | -46.478,19 | -29.500,00 | -32.467,78 | 0,00 | 0,00 | -46.478,19 |
| 35 | Kirkekor | -49.019,16 | -122.300,00 | -86.635,29 | 2.000,00 | -40.101,93 | -10.917,23 |
| 36 | Kirkekoncerter | -31.274,81 | -52.200,00 | -67.104,02 | 0,00 | -23.118,09 | -8.156,72 |
| 37 | Foredrags- og mødevirksomhed | -37.554,98 | -88.289,00 | -67.159,15 | 9.268,30 | -15.105,24 | -31.718,04 |
| 39 | Kontingent til DSUK | -1.000,00 | -1.000,00 | -1.000,00 | 0,00 | 0,00 | -1.000,00 |

I alt

| Regnskab | Budget | Regnskab | -- Regnskab 2013 heraf -- | | | | |
|--------------------|----------------------|----------------------|---------------------------|--------------------|--------------------|-----------|---------------|
| | | | 2013 | 2013 | 2012 | indtægter | Udgifter, løn |
| -26.531,29 | 0,00 | -1.550,00 | 0,00 | 0,00 | -26.531,29 | | |
| -652.466,77 | -657.000,00 | -645.716,13 | 96.848,67 | -590.312,83 | -159.002,61 | | |
| -80.574,98 | -105.508,00 | -72.507,27 | 25.400,00 | -40.757,32 | -65.217,66 | | |
| -19.376,04 | -32.000,00 | -30.595,50 | 2.750,00 | 0,00 | -22.126,04 | | |
| -46.478,19 | -29.500,00 | -32.467,78 | 0,00 | 0,00 | -46.478,19 | | |
| -49.019,16 | -122.300,00 | -86.635,29 | 2.000,00 | -40.101,93 | -10.917,23 | | |
| -31.274,81 | -52.200,00 | -67.104,02 | 0,00 | -23.118,09 | -8.156,72 | | |
| -37.554,98 | -88.289,00 | -67.159,15 | 9.268,30 | -15.105,24 | -31.718,04 | | |
| -1.000,00 | -1.000,00 | -1.000,00 | 0,00 | 0,00 | -1.000,00 | | |
| -944.276,22 | -1.087.797,00 | -1.004.735,14 | 136.266,97 | -709.395,41 | -371.147,78 | | |

4 Kirkegård

| | | | | | | | |
|----|------------------------------------|-------------|-------------|-------------|------------|-------------|-------------|
| 40 | Kirkegården | -591.214,15 | -575.600,00 | -692.078,47 | 318.738,29 | -711.576,39 | -198.376,05 |
| 41 | Kapel/begravelse, urnenedsættelser | -63.108,53 | -19.300,00 | 5.795,75 | 43.959,15 | -31.124,60 | -75.943,08 |
| 42 | Krematorium | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 43 | Arbejde uden for egen kirkegård | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

I alt

| Regnskab | Budget | Regnskab | -- Regnskab 2013 heraf -- | | | | |
|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------------|--------------------|--------------------|-----------|---------------|
| | | | 2013 | 2013 | 2012 | indtægter | Udgifter, løn |
| -591.214,15 | -575.600,00 | -692.078,47 | 318.738,29 | -711.576,39 | -198.376,05 | | |
| -63.108,53 | -19.300,00 | 5.795,75 | 43.959,15 | -31.124,60 | -75.943,08 | | |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| -654.322,68 | -594.900,00 | -686.282,72 | 362.697,44 | -742.700,99 | -274.319,13 | | |

Formål

5 Præstebolig mv.

| | Regnskab | Budget | Regnskab | -- Regnskab 2013 heraf -- | | |
|---------------------|------------------|-------------------|-------------------|---------------------------|-------------------|-----------------------|
| | 2013 | 2013 | 2012 | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| 50 Fælles formål | -691,30 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -691,30 |
| 51 Præstebolig 1 | -41.386,58 | -77.941,00 | -78.036,04 | 40.151,00 | -29.040,89 | -52.496,69 |
| 52 Præstebolig 2 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 53 Præstebolig 3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 54 Præstebolig 4 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 55 Præstebolig 5 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 56 Funktionærbolig | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 57 Skov og landbrug | 36.590,67 | 39.200,00 | 51.548,21 | 40.200,00 | 0,00 | -3.609,33 |
| 58 Øvrige ejendomme | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I alt | -5.487,21 | -38.741,00 | -26.487,83 | 80.351,00 | -29.040,89 | -56.797,32 |

6 Administration og fællesudgifter

| | Regnskab | Budget | Regnskab | -- Regnskab 2013 heraf -- | | |
|---------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------------|-------------------|-----------------------|
| | 2013 | 2013 | 2012 | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| 60 Fælles formål | -83.587,89 | -57.993,00 | -105.554,88 | 0,00 | 0,00 | -83.587,89 |
| 61 Menighedsrådet/provstiuvalg | -61.506,80 | -46.800,00 | -74.236,68 | 0,00 | -3.180,50 | -58.326,30 |
| 62 Personale, inkl. delt medarbejder | -37.729,86 | -23.700,00 | -24.229,31 | 0,00 | -13.755,00 | -23.974,86 |
| 63 Bygning | -17.235,13 | -14.100,00 | -12.997,30 | 0,00 | -15.691,38 | -1.543,75 |
| 64 Økonomi | -64.324,96 | -66.300,00 | -53.938,85 | 0,00 | 0,00 | -64.324,96 |
| 65 Personregistrering | -1.275,00 | 0,00 | -635,00 | 0,00 | 0,00 | -1.275,00 |
| 66 Efteruddannelse | 2.065,00 | 0,00 | -7.308,40 | 6.070,00 | 0,00 | -4.005,00 |
| 67 Forsikringspræmie | -44.759,48 | -45.000,00 | -34.420,88 | 0,00 | 0,00 | -44.759,48 |
| 68 Menighedsrådsvalg/provstiuvalgvalg | 0,00 | 0,00 | -1.117,05 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 69 Stiftbidrag (PU) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I alt | -308.354,12 | -253.893,00 | -314.438,35 | 6.070,00 | -32.626,88 | -281.797,24 |

7 Finansielle poster

| | Regnskab | Budget | Regnskab | -- Regnskab 2013 heraf -- | | |
|--|-----------------|-----------------|-----------------|---------------------------|---------------|-----------------------|
| | 2013 | 2013 | 2012 | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| 70 Renter af stiftslån | 0,00 | 0,00 | -1.350,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 71 Renter af realkredit og andre lån | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 72 Øvrige renteudgifter | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.) | 1.252,49 | 2.000,00 | 2.299,44 | 1.252,49 | 0,00 | 0,00 |
| 74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.) | 1.548,46 | 0,00 | 1.548,46 | 1.548,46 | 0,00 | 0,00 |
| 75 Kursgevinst/-tab | 0,00 | 0,00 | 454,20 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 76 Momsregulering | 3.263,13 | 0,00 | 0,00 | 3.263,13 | 0,00 | 0,00 |
| I alt | 6.064,08 | 2.000,00 | 2.952,10 | 6.064,08 | 0,00 | 0,00 |

Formål

8 Anlægsramme

| | Regnskab | Budget | Regnskab | -- Regnskab 2013 heraf -- | | |
|---|-------------|-------------|------------------|---------------------------|------------------|---------------------------|
| | 2013 | 2013 | 2012 | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrige drift |
| 80 Kirkebygning | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 81 Sognegård | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 82 Kirkekontor (udenfor kirke og sognegård) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 83 Kirkegård | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 84 Krematorium | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 85 Præsteboliger | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 86 Funktionærboliger | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 87 Skov og landbrug | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 88 Øvrige ejendomme | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 90 Renteindtægt af anlægsopsparing | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 91 Salg af anlæg m.v. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 92 Ligningsbeløb anlæg | 0,00 | 0,00 | 67.500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 93 5% tillægsbevilling anlæg | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I alt | 0,00 | 0,00 | 67.500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

| Matr. nr ejerlav og sogn | Areal | Seneste ejendomsvurdering | | Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår |
|-----------------------------|---------|---------------------------|------------|---|
| | | Ejendomsværdi | Grundværdi | |
| Torpet By Vadum 1 A | 135.970 | 3.350.000,00 | 545.200,00 | Landbrugsejendom |
| Torpet By Vadum 2 A | 12.382 | 190.000,00 | 50.200,00 | Ubebygget landbrugsareal |
| Torpet By Vadum 2 E | 1.818 | 620.000,00 | 145.400,00 | |
| Ø Halne By Vadum 13 N | 1.303 | 4.600.000,00 | 462.700,00 | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| Ejendomsværdi i alt | | 8.760.000,00 | | |

Bilag 2: Kollektregnskab og andre biregnskaber

| | Beløb |
|--|----------|
| 8/1 2013 Evangeliets alliance uge | 630,00 |
| 23/6 2013 FDF's missionsprojekt | 365,00 |
| 22/9 2013 Høstgudstjeneste Folkekirkens nødhjælp | 550,00 |
| 22/9 2013 Høstgudstjeneste Kirkens korshær | 550,00 |
| 3/11 2013 Danske kirke i udlandet | 342,50 |
| 26/12 2013 Nicolai tjenesten | 1.075,50 |
| 01/01/2014 Bibelselskabet | 415,00 |