

ÅRSREGNSKAB 2018

for Vadum Sogns Menighedsråd

i Aalborg Nordre Provsti

i Aalborg Kommune

Myndighedskode 8378

CVR-nr. 54508328

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 2018 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 2018 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 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 Vadum kirkekaske

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Vadum kirkekaske for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance/finansiell status, noter og bilag. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære 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 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 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 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 om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016 medtaget det af menighedsrådet godkendte resultatbudget for 2018 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2018. 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 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 fejl-information, 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 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 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 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.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at menighedsrådets forklaringer er i overensstemmelse med årsregnskabet. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i menighedsrådets forklaringer.

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 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, 14. september 2019

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Kristian Kjær Jensen
statsautoriseret revisor
mne35627

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Årets driftsresultat er realiseret med et overskud på 290.912,87 kr. mod et forventet resultat i budget 2018 på 33.000 kr.

Årets resultat skal se i sammenhæng med at der er udskudte vedligeholdelsesarbejder, som først bliver lavet i 2019 for omkring 100.000 kr. vedr. formål 2.

Iøvrigt forklares årets resultat sådan:

Set under ét er indtægter ved salg af varer og tjenesteydelser realiseret med 10.600 kr. mere i indtægt end forventet. Der har været lavere indtægter på køb/fornyelse af gravsted og salg af planter på henholdsvis 25.000 og 18.200 kr. Til gengæld er der forøgede indtægter ved salg af begravelseskaffe mv. og på kirkekoncerter med ialt 34.800 kr. De resterende merindtægter er mindre afvigelse på en række konti herunder gravkastning, boligbidrag som de største.

Set under ét er lønomkostninger ialt realiseret med 97,7% og har dermed en besparelse på 39.400 kr. De 33.000 kr. vedrører færre lønudgifter på sognegården til servicemedarbejder. Der er besparelse på forbrug af vikarer og merudgifter til B-honorarer, som skal ses i sammenhæng med de forøgede indtægter til koncerter.

Andre ordinære omkostninger er realiseret med 86% og har dermed en besparelse på 208.700 kr. Det fordeler sig sådan mellem formålene:

Formål 2 - kirkebygning og sognegård har en besparelse på 99.400 kr. og vedrører ovennævnte udskudte vedligeholdelsesarbejder på kirke og sognegård. Der er besparelser på el i kirken med 27.300 kr. efter flere år med stigning i udgiften.

Formål 3 - kirkelige handlinger har en merudgift på 7.600 kr. Der er merudgifter på fortæring på 29.000 kr. Igen på grund af et højere aktivitetsniveau. Der er besparelse på 7.600 kr. på diverse tjenesteydelser og 10.000 kr. er sparet på kirkebil, som næsten ikke er benyttet i året.

Formål 4 - har en besparelse på 90.700 kr. hvoraf de 55.700 kr. vedr. vedligeholdelseskontiene. Resten vedr. køb af IT, hvor der er sparet 24.900 kr.

Formål 5 - præstebolig m.v. har en besparelse på 18.400 kr. De 11.900 kr. vedrører vedligeholdelseskontiene og 9.000 kr. vedr. besparelse på anskaffelser.

Formål 6 - administration og fællesudgifter - har en besparelse på 11.700 kr. Der er sparet 12.000 kr. på sikkerhedsudstyr og 10.500 kr. på efteruddannelse. Der er igen i år merudgifter til leje og leasing og telefon/internet.

Finansielle poster har ingen afvigelse udover momsregulering.

På anlægssiden er der modtaget 150.000 kr. til forprojekt reovering af kirken. Arbejdet er igangsat men regning er først modtaget i 2019 og her vil projektet fortsætte. Der er afholdt udgifter på ialt 114.210,62 kr. til afslutning af digeprojekt og parkeringspladsprojekt, som har kørt over nogle år. Dermed er begge projekter afsluttet og vi henviser til vedhæftede biregnskaber.

Efter indregning af årets overskud og afslutning af de to anlægsprojekter så er menighedsrådets frie midler blevet positive og lander på 274.407,30 kr, hvilket menighedsrådet ser på med tilfredshed. Det skal dog ses i sammenhæng med førnævnte udsatte vedligeholdelsesopgaver. De videreførte anlægsmidler har en saldo på 150.000 kr. ved årets udgang.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Anvendt regnskabspraksis

Hermed følger en beskrivelse af de principper for værdiansættelser, som anvendes i regnskabet.

Årsregnskabet for denne kasse er aflagt i overensstemmelse med Bekendtgørelse af Lov om folkekirkens økonomi og deraf følgende cirkulærer og vejledninger fra Kirkeministeriet. Regnskabet er aflagt på formål.

Generelt om indregning og måling

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, imens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Indtægter: Ligningsmidler indregnes i takt med at de modtages i kassen, og de periodiseres, hvor modtagelsen falder uden for regnskabsåret. Andre indtægter indregnes efter faktureringsprincippet.

Omkostninger: Regnskabets omkostninger indregnes i takt med afholdelsen, herunder løn og andre lønafhængige omkostninger samt omkostninger i øvrigt. Regnskabet er udgiftsbaseret og indeholder ikke afskrivninger, idet investeringer i materielle aktiver udgiftsføres ved etableringen/erhvervelsen.

Indtægter (udover den kirkelige ligning) og omkostninger er fordelt på formålene:

- Kirkebygning og sognegård
- Kirkelige aktiviteter
- Kirkegård
- Præsteboliger mv.
- Administration og fællesudgifter

Finansielle poster: Finansielle indtægter og omkostninger indeholder poster fra andre kirkelige institutioner, realkreditter og pengeinstitutioner mv.

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 2018	Budget 2018*	Regnskab 2017
1 Fælles indtægter i alt	2.679.607,00	2.679.607,00	2.627.066,00
Øvrig drift i alt	-2.388.694,13	-2.646.607,00	-2.395.162,22
2 Kirkebygning og sognegård	-625.863,10	-776.400,00	-598.780,48
Indtægter	10.895,00	10.000,00	6.540,00
Udgifter, løn	-185.003,10	-235.200,00	-197.891,99
Udgifter, øvrig drift	-451.755,00	-551.200,00	-407.428,49
3 Kirkelige aktiviteter	-972.527,71	-980.500,00	-978.560,08
Indtægter	107.412,85	70.000,00	103.424,40
Udgifter, løn	-765.859,43	-744.000,00	-772.401,35
Udgifter, øvrig drift	-314.081,13	-306.500,00	-309.583,13
4 Kirkegård	-426.742,66	-482.179,00	-425.326,83
Indtægter	341.941,86	376.221,00	342.655,61
Udgifter, løn	-588.381,38	-587.400,00	-581.201,21
Udgifter, øvrig drift	-180.303,14	-271.000,00	-186.781,23
5 Præstebolig mv.	-82.828,47	-106.700,00	-118.170,28
Indtægter	84.916,00	80.000,00	82.640,00
Udgifter, løn	-53.189,61	-53.700,00	-54.262,15
Udgifter, øvrig drift	-114.554,86	-133.000,00	-146.548,13
6 Administration og fællesudgifter	-281.191,51	-304.447,00	-289.944,77
Indtægter	0,00	0,00	219,00
Udgifter, løn	-62.283,38	-73.800,00	-48.884,75
Udgifter, øvrig drift	-218.908,13	-230.647,00	-241.279,02
7 Finansielle poster	459,32	3.619,00	15.620,22
A Resultat af drift	290.912,87	33.000,00	231.903,78
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)	150.000,00	150.000,00	909.625,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	0,00	-150.000,00	-763.000,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-114.210,62	0,00	-2.050.750,59
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	35.789,38	0,00	-1.904.125,59
C Resultatopgørelse	326.702,25	33.000,00	-1.672.221,81

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
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
741110 Menighedsrådets frie midler	34.079,95	-308.487,25	-274.407,30
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-131.785,00	-18.215,00	-150.000,00
742010 Årsafslutningskonto	-326.702,25	326.702,25	0,00

Resultatdisponering for Vadum menighedsråd for regnskabsåret 2018

Frie midler primo, negative	-34.079,95	
+ årets driftsresultat	290.912,87	
- underskud på anlæg parkeringsplads	-109.540,00	se biregnskab
+ overskud på anlæg digerenovering	127.114,00	se biregnskab
Afrunding	0,38	
Saldo ultimo frie midler	<u>274.407,30</u>	
Videreførte anlægsmidler primo	131.785,00	
+ ligningsmidler til kirkerenovering	150.000,00	
Årets forbrug på parkeringsplads	-22.083,00	
Årets forbrug på kirkedige	-92.128,00	
+ resultat parkeringsplads	109.540,00	se biregnskab
- resultat digerenovering	-127.114,00	se biregnskab
Saldo ultimo, videreførte anlægsmidler	<u>150.000,00</u>	
Videreførte anlægsmidler ultimo består af:		
Forprojekt renovering af kirken	<u>150.000,00</u>	
Saldo ultimo, videreførte anlægsmidler	<u>150.000,00</u>	

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

611510-90	Debitorer
612110-619019	Andre tilgodehavender
619030	Kirke- og præsteembedekapitaler
619090	Gravstedkapitaler

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

638105	Bank drift og anlæg
638140-60	Bank- og Girokonti

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

721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler

Hensættelser

761190	Hensættelser til gravstedskapital til vedligehold
--------	---

Lån**Skyldige omkostninger**

969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og lønde

Passiver i alt

Primo 2018	Ultimo 2018
3.991.222,99	3.968.541,16
86.738,98	72.078,72
43.739,59	-29.984,05
123.876,84	123.876,84
3.736.867,58	3.802.569,65
0,00	0,00
473.282,17	927.690,07
43.167,49	500.038,39
430.114,68	427.651,68
4.464.505,16	4.896.231,23

-654.641,89	-981.344,14
-123.876,84	-123.876,84
-433.060,00	-433.060,00
34.079,95	-274.407,30
-131.785,00	-150.000,00
-3.736.867,58	-3.802.569,65
-3.736.867,58	-3.802.569,65
0,00	0,00
-72.995,69	-112.317,44
-45.773,04	-85.037,34
-27.222,65	-27.280,10
-4.464.505,16	-4.896.231,23

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

10 Ligningsbeløb til drift

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
2.679.607,00	2.679.607,00	2.627.066,00	2.679.607,00	0,00	0,00
2.679.607,00	2.679.607,00	2.627.066,00	2.679.607,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

21 Kirkebygning

22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)

23 Sognegård

24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-267.082,45	-355.100,00	-249.757,97	0,00	-58.793,24	-208.289,21
-40.453,36	-21.800,00	-43.429,42	0,00	-5.361,69	-35.091,67
-270.035,06	-354.300,00	-259.979,07	10.895,00	-72.555,94	-208.374,12
-48.292,23	-45.200,00	-45.614,02	0,00	-48.292,23	0,00
-625.863,10	-776.400,00	-598.780,48	10.895,00	-185.003,10	-451.755,00

3 Kirkelige aktiviteter

31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger

32 Kirkelig undervisning

33 Diakonal virksomhed

34 Kommunikation

35 Kirkekor

36 Kirkekoncerter

37 Foredrags- og mødevirksomhed

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-600.671,11	-626.000,00	-587.203,63	64.938,85	-559.432,98	-106.176,98
-67.786,01	-91.000,00	-73.239,47	0,00	0,00	-67.786,01
-16.000,00	-25.000,00	-28.056,80	0,00	0,00	-16.000,00
-65.317,47	-67.000,00	-61.449,65	0,00	0,00	-65.317,47
-63.273,45	-44.300,00	-83.673,12	0,00	-62.095,05	-1.178,40
-76.044,30	-69.100,00	-72.241,28	25.800,00	-91.651,01	-10.193,29
-83.435,37	-58.100,00	-72.696,13	16.674,00	-52.680,39	-47.428,98
-972.527,71	-980.500,00	-978.560,08	107.412,85	-765.859,43	-314.081,13

4 Kirkegård

40 Kirkegården

41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-422.711,61	-478.579,00	-414.046,34	286.170,59	-549.238,32	-159.643,88
-4.031,05	-3.600,00	-11.280,49	55.771,27	-39.143,06	-20.659,26
-426.742,66	-482.179,00	-425.326,83	341.941,86	-588.381,38	-180.303,14

5 Præstebolig mv.

51 Præstebolig 1

57 Skov og landbrug

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-71.991,38	-100.700,00	-154.266,41	45.684,00	-53.189,61	-64.485,77
-10.837,09	-6.000,00	36.096,13	39.232,00	0,00	-50.069,09
-82.828,47	-106.700,00	-118.170,28	84.916,00	-53.189,61	-114.554,86

Formål

6 Administration og fællesudgifter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-83.298,33	-69.441,00	-92.098,31	0,00	0,00	-83.298,33
61 Menighedsrådet/provstiuvalget	-41.684,01	-59.300,00	-46.430,45	0,00	-14.280,00	-27.404,01
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-24.147,42	-25.300,00	-28.298,49	0,00	-13.325,04	-10.822,38
63 Bygning	-34.678,34	-42.700,00	-17.199,29	0,00	-34.678,34	0,00
64 Økonomi	-67.400,97	-67.259,00	-71.643,07	0,00	0,00	-67.400,97
67 Efteruddannelse	-5.535,00	-16.000,00	-2.340,00	0,00	0,00	-5.535,00
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-24.447,44	-24.447,00	-31.935,16	0,00	0,00	-24.447,44
I alt	-281.191,51	-304.447,00	-289.944,77	0,00	-62.283,38	-218.908,13

7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	153,30	3.000,00	0,00	153,30	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	619,38	619,00	619,38	619,38	0,00	0,00
76 Momsregulering	-313,36	0,00	15.000,84	2.742,65	0,00	-3.056,01
I alt	459,32	3.619,00	15.620,22	3.515,33	0,00	-3.056,01

8 Anlægsramme

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	0,00	-150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
81 Sognegård	0,00	0,00	-763.000,00	0,00	0,00	0,00
83 Kirkegård	-114.210,62	0,00	-2.050.750,59	0,00	0,00	-114.210,62
92 Ligningsbeløb anlæg	150.000,00	150.000,00	909.625,00	150.000,00	0,00	0,00
I alt	35.789,38	0,00	-1.904.125,59	150.000,00	0,00	-114.210,62

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	Graverbygning
Ø Halne By Vadum 13 N	1.303	4.600.000,00	462.700,00	Sognegård
Ejendomsværdi i alt		8.760.000,00		

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Bibelselskabet	206,00
Folkekirkens Nødhjælp	310,00
Kirkens Korshær	310,00
Sct. Nikolaitjenesten	775,00

KIRKE*Vadum***ANLÆGSARBEJDE***Digerenovering***AFSLUTTET (JA/NEJ)***JA*

Entreprenør mv.	2015	2016	2017	2018	I alt	Budget
Budget - samlet						
Arktitekt					0	
Kirkegårdskonsulent		46.917	23.666		70.583	
Hovedentreprise			960.500	60.307	1.020.807	
Nationalmuseet			12.865		12.865	
Nygræs				5.677	5.677	
Aalborg Smeden				26.144	26.144	
..					0	
..					0	
..					0	
..					0	
..					0	
..					0	
..					0	
..					0	
Diverse			2.435		2.435	
Omkostninger i alt	0	46.917	999.466	92.128	1.138.511	0
Anlægsbevilling	1.150.000		115.625		1.265.625	
Tillægsbevilling					0	
Stiftslån					0	
Anvendt anlægsopsparring	-1.000.000		1.000.000		0	
Anvendt provenu - salg anlæg					0	
Tilskud fra fonde mv.					0	
..					0	
..					0	
Videreførte anlægsmidler	-150.000	46.917	-116.159	219.242	0	
Frie midler				-127.114	-127.114	
Finansiering i alt	0	46.917	999.466	92.128	1.138.511	0
<i>Afstemning</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

Bemærkninger:

KIRKE

Vadum

ANLÆGSARBEJDE

Parkeringsplads

AFSLUTTET (JA/NEJ)

Ja

Entreprenør mv.	2015	2016	2017	2018	I alt	Budget
Budget - samlet						
Arkitekt	13.359	19.355	43.503		76.217	
Ingeniør					0	
Hovedentreprise			1.000.122	22.083	1.022.205	
Landinspektør		25.031	4.876		29.906	
Murer					0	
El					0	
VVS					0	
Jordkøb		26.866	2.784		29.650	
Situationsplan		20.694			20.694	
Vadum entreprenørservice		29.359			29.359	
..					0	
..					0	
..					0	
..					0	
Diverse		1.509			1.509	
Omkostninger i alt	13.359	122.814	1.051.284	22.083	1.209.540	0
					0	
					0	
Anlægsbevilling	1.100.000				1.100.000	
Tillægsbevilling					0	
Stiftslån					0	
Anvendt anlægsopsparring					0	
Anvendt provenu - salg anlæg					0	
Tilskud fra fonde mv.					0	
..					0	
..					0	
Videreførte anlægsmidler	-1.086.641	122.814	1.051.284	-87.457	0	
Frie midler				109.540	109.540	
Finansiering i alt	13.359	122.814	1.051.284	22.083	1.209.540	0
<i>Afstemning</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

Bemærkninger: