

ÅRSREGNSKAB 2019

for Gudumholm-Lillevorde Sognes Menighedsråd

i Aalborg Østre Provsti

i Aalborg Kommune

Myndighedskode 9232

CVR-nr. 19538915

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: 0

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 for Gudumholm-Lillevorde Sognes 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 2019 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 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 Gudumholm kirkekasse

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Gudumholm kirkekasse for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019, 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 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 2019 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2019. 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 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, 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.

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 2020

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Kristian Kjær Jensen
statsautoriseret revisor

Forklaring til Regnskab 2019 i Gudiumholm lillevorde Patorat.

Driftsresultat

Årets driftsresultat er realiseret med et underskud på 281.750 kr.

Provstiudvalget har ønsket at reducere pastoratets frie midler med 350.000 kr.

Derfor er der udbetalt 350.000 kr. mindre i ligning til drift end den udmøntede ligning.

Dette svarer til at der var budgetteret med et underskud på 350.000 kr.

Dermed er driftsresultatet realiseret 68.250 kr. bedre end budgetteret.

De væsentligste forklaringer til dette bedre resultat er:

Indtægter

De samlede indtægter har været 75.835 kr. højere end budgetteret.

Dette vedrører indtægter på gravstedskapitaler.

Bygninger formål 2

Nettoomkostningerne på bygninger, formål 2, er realiseret 279.321 kr. lavere end budgetteret.

Heraf vedrører 89.000 kr. dog lønninger.

Den besparelse er ikke en reel besparelse, men skyldes at de realiserede lønomkostninger er fordelt anderledes på formål end de budgetterede.

Samlet set er lønomkostninger realiseret 61.000 kr. højere end budgetteret, hvilket skyldes at der har været ekstra omkostninger i forbindelse med at en graver er gået på pension og en ny er tiltrådt.

Disse omkostninger ligger på kirkegården, som de skal, men en del af kirkegårdspersonalets omkostninger var også budgetteret på bygninger. Hermed er der teknisk set opstået en større besparelse på bygninger end tilfældet er og tilsvarende et større merforbrug på kirkegården.

Andre omkostninger end løn på bygninger er realiseret 191.000 kr. lavere budgetteret, og udgør den væsentligste årsag til det bedre driftsresultat.

Vedligeholdelsesomkostninger på bygninger, formål 2, har været 38.000 kr. lavere end budgetteret.

De samlede anskaffelser har været 42.000 kr. lavere end budgetteret.

Forbrugsomkostninger har været 53.000 kr. lavere end budgetteret.

Dels har el omkostninger været budgetteret for højt efter nogle år med meget høje el omkostninger i forbindelse med renovering af Gudum kirke, dels er der nu gennemført en række besparelser.

Endeligt var der budgetteret med konsulentomkostninger på 100.000 kr. til forprojekter vedr. adgangsveje til Gudum og Lillevorde kirke. Disse omkostninger er realiseret 50.000 kr. lavere.

Kirkelige handlinger formål 3

Samlet set er omkostningerne til kirkelige handlinger, formål 3, realiseret 31.000 kr. lavere end budgetteret.

Indtægter er realiseret 5.000 kr. lavere

Lønninger er realiseret 25.000 kr. lavere og andre omkostninger er realiseret 11.000 kr. lavere

Her har der været et merforbrug på konfirmandkørsel, hvilket er mere end kompenseret af mindre forbrug til bibler, undervisningsmaterialer, tryksager, annoncering mm.

Kirkegården formål 4

Nettoomkostningerne på kirkegården er realiseret 125.000 kr. højere end budgetteret.

Indtægter er realiseret 79.000 kr. højere end budgetteret.

Dette skyldes som tidligere nævnt højere hjemfaldne gravstedskapitaler.

Lønninger er realiseret 156.000 kr. højere end budgetteret. Heraf vedrører som nævnt ovenfor under formål 2 ca. 91.000 kr. tekniske afvigelser mellem formålsgrupperne medens den øvrige afvigelse overvejende vedrører omkostninger i forbindelse med fratræden af den hidtidige graver i Gudumholm.

Andre omkostninger end løn er realiseret 29.000 kr. højere end budgetteret.

Merforbruget vedrører overvejende højere omkostninger til anskaffelse af udstyr.

Præstebolig formål 5

Nettoomkostningerne til præsteboligen er realiseret 27.000 kr. højere end budgetteret.

Merforbruget vedrører nødvendig maling af præstebolig.

Administrationsomkostninger formål 6.

Nettoomkostningerne til administration er realiseret 70.000 kr. højere end budgetteret.

Merforbruget vedrører bl.a. opstart af churchdesk 34.000 kr., IT og internet med ca. 27.000 kr., omkostninger til uddannelse af nyt personale med ca. 18.000 kr.

Herudover har der været mindre afvigelse i begge retninger.

Finansielle poster, formål 7

De finansielle omkostninger er realiseret med en udgift på 17.689 kr. mod en budgetteret indtægt på 2.694 kr.

Afvigelsen på ca. 20.000 kr. forklares af nedenstående 2 forhold.

Kirken har mod forventning måttet betale negative renter, i alt 7.421 kr.

I forbindelse med omlægning af momsreguleringsmetoden, til en mere retvisende metode, har der været en negativ momsregulering på 13.378 kr.

Anlæg

Kirken har modtaget 150.000 kr. i ligning til anlæg, heraf 100.000 kr. til afdrag på stiftslån.

Der er anvendt 5.650 kr. til kommende kirkegårdsreguleringer, hvor anlægsbevillingen er udskudt

Herefter er nettoresultatet realiseret med et underskud på 137.410 mod et budgetteret nettoresultat på – 200.000 kr.

Resultatdispinering

50.000 kr. er videreført til kommende anlægsomkostninger 100.000 kr. er anvendt til afdrag på stiftslån hvorefter de frie midler reduceres med 287.410 kr. til 923.596 kr pr. 31/12..

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 2019	Budget 2019*	Regnskab 2018
1 Fælles indtægter i alt	2.257.000,00	2.607.000,00	2.461.000,00
Øvrig drift i alt	-2.538.749,93	-2.607.000,00	-2.575.254,47
2 Kirkebygning og sognegård	-350.589,21	-629.910,00	-587.052,76
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-23.264,60	-112.084,00	-24.823,56
Udgifter, øvrig drift	-327.324,61	-517.826,00	-562.229,20
3 Kirkelige aktiviteter	-918.415,67	-949.746,00	-1.019.259,04
Indtægter	1.976,27	6.914,00	2.698,20
Udgifter, løn	-731.670,60	-756.854,00	-735.623,06
Udgifter, øvrig drift	-188.721,34	-199.806,00	-286.334,18
4 Kirkegård	-891.128,35	-766.201,00	-714.539,60
Indtægter	281.885,31	202.653,00	233.501,54
Udgifter, løn	-857.775,81	-682.324,00	-746.188,03
Udgifter, øvrig drift	-315.237,85	-286.530,00	-201.853,11
5 Præstebolig mv.	-21.531,55	6.024,00	19.343,30
Indtægter	76.889,24	75.348,00	84.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-98.420,79	-69.324,00	-64.656,70
6 Administration og fællesudgifter	-339.395,58	-269.861,00	-276.628,43
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-47.510,60	-47.500,00	-33.663,04
Udgifter, øvrig drift	-291.884,98	-222.361,00	-242.965,39
7 Finansielle poster	-17.689,57	2.694,00	2.882,06
A Resultat af drift	-281.749,93	0,00	-114.254,47

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	150.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	0,00	0,00	-887.460,86
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-5.660,15	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	144.339,85	150.000,00	-737.460,86
C Resultatopgørelse	-137.410,08	150.000,00	-851.715,33

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-173.715,69	0,00	-173.715,69
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-212.896,81	0,00	-212.896,81
721150 Langfristet gæld	100.000,00	-100.000,00	0,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-1.211.006,25	287.410,08	-923.596,17
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	0,00	-50.000,00	-50.000,00
742010 Årsafslutningskonto	137.410,08	-137.410,08	0,00

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
721150	Langfristet gæld
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler

Hensættelser

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

Lån

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

Skyldige omkostninger

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

Passiver i alt

Primo 2019	Ultimo 2019
1.920.759,01	1.852.143,59
53.895,19	62.267,93
4.536,75	7.238,81
173.715,69	173.715,69
1.688.611,38	1.608.921,16
0,00	0,00
1.457.948,20	1.390.142,81
1.284.354,14	1.297.285,09
173.594,06	92.857,72
3.378.707,21	3.242.286,40

-1.497.618,75	-1.360.208,67
-173.715,69	-173.715,69
-212.896,81	-212.896,81
100.000,00	0,00
-1.211.006,25	-923.596,17
0,00	-50.000,00
-1.688.611,38	-1.608.921,16
-1.688.611,38	-1.608.921,16
-100.000,00	0,00
-100.000,00	0,00
-92.477,08	-273.156,57
0,00	-8.119,20
-81.314,39	-239.261,14
-11.162,69	-25.776,23
-3.378.707,21	-3.242.286,40

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

10 Ligningsbeløb til drift

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
2.257.000,00	2.607.000,00	2.461.000,00	2.257.000,00	0,00	0,00
2.257.000,00	2.607.000,00	2.461.000,00	2.257.000,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

21 Kirkebygning

22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)

23 Sognegård

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-273.021,40	-587.791,00	-510.159,37	0,00	-23.264,60	-249.756,80
-76.435,94	-42.119,00	-76.893,39	0,00	0,00	-76.435,94
-1.131,87	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.131,87
-350.589,21	-629.910,00	-587.052,76	0,00	-23.264,60	-327.324,61

3 Kirkelige aktiviteter

31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger

32 Kirkelig undervisning

33 Diakonal virksomhed

34 Kommunikation

35 Kirkekor

36 Kirkekoncerter

37 Foredrags- og mødevirksomhed

39 Kontingent til DSUK

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-688.461,65	-748.009,00	-733.969,95	0,00	-659.882,42	-28.579,23
-101.035,47	-44.660,00	-138.488,99	0,00	-27.176,08	-73.859,39
-3.369,25	-23.536,00	-4.200,00	0,00	0,00	-3.369,25
-40.243,84	-36.261,00	-66.358,68	0,00	0,00	-40.243,84
-5.078,06	-13.688,00	-3.572,32	0,00	0,00	-5.078,06
-40.506,14	-42.370,00	-39.043,79	538,75	-37.500,00	-3.544,89
-38.521,26	-41.222,00	-33.625,31	1.437,52	-7.112,10	-32.846,68
-1.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.200,00
-918.415,67	-949.746,00	-1.019.259,04	1.976,27	-731.670,60	-188.721,34

4 Kirkegård

40 Kirkegården

41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-874.670,48	-727.821,00	-694.765,69	266.415,92	-834.511,21	-306.575,19
-16.457,87	-38.380,00	-19.773,91	15.469,39	-23.264,60	-8.662,66
-891.128,35	-766.201,00	-714.539,60	281.885,31	-857.775,81	-315.237,85

5 Præstebolig mv.

51 Præstebolig 1

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-21.531,55	6.024,00	19.343,30	76.889,24	0,00	-98.420,79
-21.531,55	6.024,00	19.343,30	76.889,24	0,00	-98.420,79

6 Administration og fællesudgifter

60 Fælles formål

61 Menighedsrådet/provstiuudvalget

62 Personale, inkl. delt medarbejder

63 Bygning

64 Økonomi

67 Efteruddannelse

69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-106.436,38	-52.163,00	-47.454,00	0,00	0,00	-106.436,38
-113.009,05	-80.471,00	-86.491,56	0,00	-57.400,00	-55.609,05
-17.324,22	-24.451,00	-12.027,27	0,00	9.889,40	-27.213,62
0,00	-19.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-84.127,67	-93.776,00	-98.613,94	0,00	0,00	-84.127,67
-18.498,26	0,00	-22.699,42	0,00	0,00	-18.498,26
0,00	0,00	-9.342,24	0,00	0,00	0,00
-339.395,58	-269.861,00	-276.628,43	0,00	-47.510,60	-291.884,98

Formål

7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
70 Renter af stiftslån	-750,00	-6.000,00	-3.750,00	0,00	0,00	-750,00
72 Øvrige renteudgifter	-7.421,25	0,00	310,69	0,00	0,00	-7.421,25
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	-482,72	7.825,00	0,00	-482,72	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	4.342,88	869,00	4.851,30	4.342,88	0,00	0,00
76 Momsregulering	-13.378,48	0,00	1.470,07	0,00	0,00	-13.378,48
I alt	-17.689,57	2.694,00	2.882,06	3.860,16	0,00	-21.549,73

8 Anlægsramme

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
80 Kirkebygning	0,00	0,00	-887.460,86	0,00	0,00	0,00
83 Kirkegård	-5.660,15	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.660,15
92 Ligningsbeløb anlæg	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	0,00	0,00
I alt	144.339,85	150.000,00	-737.460,86	150.000,00	0,00	-5.660,15

Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

Matr. nr ejerslav og sogn	Areal	Seneste ejendomsvurdering		Skyldig Grundskyld*	Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår
		Ejendomsværdi	Grundværdi		
Gudum By, Gudum 12 cs	1285	2.200.000	264.300		Præstebolig
Ejendomsværdi i alt		2.200.000			

**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.*

Kollektprotokol 2019

Gudumholm Kirke

29/9 Kirkens Korshær 238,00

24/12 Børnesagens Fællesråd 94,50

Gudum Kirke

8/9 Folkekirkens Nødhjælp 323,00

25/12 Børnesagens fællesråd 700,00

Lillevorde Kirke

23/9 Folkekirkens nødhjælp 234,00

24/12 Børnesagens Fællesråd 220,00

Total **1.809,50**