

ÅRSREGNSKAB 2020

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 2020 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 2020 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 i overensstemmelse med den valgte regnskabspraksis.

Menighedsrådets forklaringer indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som den omhandler, og beskriver kirkekassens væsentligste risici og usikkerhedsfaktorer.

Menighedsrådet har etableret retningslinjer og procedurer, der sikrer, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Der er endvidere etableret retningslinjer og procedurer, der sikrer, at der tages skyldige økonomiske hensyn ved kirkekassens forvaltning, og at oplysningerne i årsregnskabet er dokumenterede og i overensstemmelse med regnskabs-bekendtgørelsen. Det er således vores opfattelse, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved kirkekassens forvaltning.

Årsregnskabet indstilles til provstiets godkendelse

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til menighedsrådet for Vadum kirkekasse

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Vadum kirkekasse for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020, der omfatter siderne D, E, F, G og H samt bilag. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære nr. 10204 om kirke- og provstiuvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016.

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

Grundlag for konklusion

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

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Menighedsrådet har i overensstemmelse med kravene i Kirkeministeriets Cirkulære nr. 10204 om kirke- og provstiuvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016 medtaget det af menighedsrådet godkendte resultatbudget for 2020 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2020. Disse sammenligningstal har ikke været underlagt revision.

Menighedsrådets ansvar for årsregnskabet

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

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

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære nr. 10204 om kirke- og 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 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.

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

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

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



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

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

Aalborg, den 15. september 2021

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Kristian Kjær Jensen
statsautoriseret revisor
mne35627

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Årets driftsresultat udviser et overskud på 118.054,96 kr. I budgettet for 2020 var der forventet et resultat på 0 kr.

Vi har følgende kommentarer til årets resultat:

De samlede indtægter er 22.700 kr. under niveau. Det anses for at være et fint resultat, når man tager corona nedlukningen i betragtning. Det har medført lavere indtægter på udleje af sognegård/salg ved arrangementer og salg af begravelseskaffe på ialt 24.600 kr. (formål 2 & 3) Der er lavere indtægter på gravkastning og nyanlæg gravsteder på 13.400 kr. men til gengæld flere indtægter på hjemfald af gravstedskapital på 14.000 kr. og der er merindtægter på forrentning af gravstedskapitaler med 5.300 kr. (formål 4).

På de samlede lønomkostninger har et merforbrug på 1,2% eller 24.100 kr. To af de faste medarbejdere er stoppet i løbet af 2020. Det har givet en merudgift på feriepenge på i alt 94.000 kr. på formål 3. Efterfølgende er ansat nye medarbejdere i deres sted. Da der i budgettet var afsat 80.000 kr. til sognemedhjælper/præstemedhjælp som ikke er brugt til dette formål, sammen med en besparelse på B-honorarer på 22.600 kr. så er året endt ud med en besparelse på lønudgifterne på formål 3. Det skal ses i sammenhæng med lavt forbrug af vikarer pga. nedlukning af landet. Udover dette er der ansat servicemedarbejder i sognegården og kontormedarbejder på kirkekontoret. Det har medført merudgiften på løn på formål 2. Til gengæld er der sparet 69.600 kr. på øvrige udgifter, idet der ikke er betalt for rengøring efter regning, som var budgetteret med det beløb. På formål 4 er der en besparelse på lønnen på 18.000 kr. da fast medarbejder er stoppet i året. Til gengæld er der tilkøbt diverse tjenesteydelser for 23.000 kr. for at få hjælp til arbejdet på kirkegården. Øvrige formål har uvæsentlige afvigelser.

Andre ordinære driftsomkostninger har en besparelse på 162.800 kr. Det fordeler sig sådan mellem formålene:

Formål 2 - kirkebygning og sognegård har en besparelse på 170.900 kr. Det er udvendig og indvendig vedligeholdelse, hvor der er sparet i alt 99.300 kr. Resten er besparelse på diverse tjenesteydelse på 69.600 kr. som nævnt under lønomkostningerne.

Formål 3 - kirkelige aktiviteter har en besparelse på 120.300 kr. Der er brugt 9.700 kr. mere på diverse forbrugsvarer. Det er indkøb af diverse værnemidler/rengøringsmidler i forbindelse med corona. Der er sparet 42.200 kr. på fortøring pga. manglende arrangementer. Af samme grund besparelse på befordring på 10.900 kr. Der er besparelse på kirkebil på 35.800 kr. og sparet 20.700 kr. på diverse tjenesteydelser. Det er besparelser på undervisningsmaterialer på 11.700 kr. og på hilsner dåb på 10.900 kr.

Formål 4 - kirkegården har en merforbrug på 35.700 kr. Det køb af tjenesteydelser/medhjælp på 23.200 kr. som omtalt under lønudgifterne. Derudover har anskaffelser et merforbrug. Det skyldes især køb af plæneklipper.

Formål 5 - præstebolig m.v. har et merforbrug på 101.600 kr. De 75.600 kr. vedrører udsatte vedligeholdelsesarbejder (udskiftning af tagsten) fra 2019. Derudover er der merudgifter på anskaffelser vedrørende andel af plæneklipper.

Formål 6 - administration og fællesomkostninger har en besparelse på 11.600 kr. De 5.300 kr. vedrører udgifter i forbindelse med menighedsrådsvalg, hvor der var afsat 10.000 kr. men kun brugt 4.700 kr. Resten er mindre afvigelser i begge retninger.

Finansielle poster har afvigelse på 5.900 kr. Det skyldes negative renter af bankindestående og momsregulering.

På anlægssiden er der afholdt udgifter til seperatkloakering på ialt 149.953 kr. og 6.994 kr. til forprojekt renovering af kirken.

Salg af landbrugsjord er endeligt opgjort, og biregnskab er vedhæftet.

Efter indregning af årets overskud er de frie midler 720.732,42 kr. og videreførte anlægsmidler på 97.595 kr. Årets overskud ønsker menighedsrådet at bruge til helhedsplan på kirkegården i 2021.

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.

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

	Regnskab 2020	Budget 2020*	Regnskab 2019
1 Fælles indtægter i alt	2.679.607,00	2.679.607,00	2.679.607,00
Øvrig drift i alt	-2.561.552,04	-2.679.607,00	-2.442.660,56
2 Kirkebygning og sognegård	-653.635,35	-745.443,00	-639.540,43
Indtægter	5.242,39	10.900,00	8.200,00
Udgifter, løn	-347.731,34	-274.243,00	-197.121,20
Udgifter, øvrig drift	-311.146,40	-482.100,00	-450.619,23
3 Kirkelige aktiviteter	-1.000.270,19	-1.124.232,00	-1.023.934,99
Indtægter	88.565,97	107.500,00	91.730,60
Udgifter, løn	-873.045,05	-895.632,00	-832.341,94
Udgifter, øvrig drift	-215.791,11	-336.100,00	-283.323,65
4 Kirkegård	-444.236,26	-432.773,00	-397.413,73
Indtægter	396.198,04	390.212,00	423.265,75
Udgifter, løn	-623.110,60	-641.385,00	-573.297,98
Udgifter, øvrig drift	-217.323,70	-181.600,00	-247.381,50
5 Præstebolig mv.	-182.826,28	-90.460,00	-119.519,56
Indtægter	46.914,00	45.700,00	79.169,00
Udgifter, løn	-68.909,30	-76.960,00	-72.519,17
Udgifter, øvrig drift	-160.830,98	-59.200,00	-126.169,39
6 Administration og fællesudgifter	-276.204,05	-288.248,00	-259.427,41
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-45.347,04	-45.800,00	-54.054,00
Udgifter, øvrig drift	-230.857,01	-242.448,00	-205.373,41
7 Finansielle poster	-4.379,91	1.549,00	-2.824,44
A Resultat af drift	118.054,96	0,00	236.946,44
ANLÆGSBEVILLINGER			
Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	0,00	0,00	0,00
Salg af anlæg mv. (91)	-34.309,58	0,00	1.838.065,56
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	0,00	0,00	575.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-156.946,50	0,00	-45.412,30
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	-433.211,47
B Resultat af anlæg	-191.256,08	0,00	1.934.441,79
C Resultatopgørelse	-73.201,12	0,00	2.171.388,23

* 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	-1.704.266,99	-1.828.143,83
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-433.060,00	0,00	-433.060,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-546.891,53	-173.840,89	-720.732,42
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-2.048.904,00	1.951.309,00	-97.595,00
742010 Årsafslutningskonto	73.201,12	-73.201,12	0,00

Resultatdisponering for Vadum menighedsråd for regnskabsåret 2020

Frie midler primo	546.891,53	
+ årets driftsresultat	118.054,96	
+ overskud salg af landbrugsjord	99.489,00	se biregnskab
- underskud seperatkloakering	-43.703,00	se biregnskab
Afrunding	-0,07	
Saldo ultimo frie midler	720.732,42	
Forprojekt renovering kirken, primo	104.588,00	
Årets forbrug renovering kirken	-6.994,00	
Saldo ultimo, kirkerenovering	97.594,00	
Salg af landbrugsjord, primo	1.838.066,00	
Årets udgifter vedrørende salg	-34.310,00	
Indbetalt til Stiftet, kapitaler	-1.704.267,00	
Dækning af udgifter tidligere år	-99.489,00	
Saldo ultimo, salg af landbrugsjord	-	
Seperatkloakering, primo	106.250,00	
Årets forbrug seperatkloakering	-149.953,00	
Overskud/underskud	43.703,00	
Saldo ultimo, seperatkloakering	-	
Saldo ultimo, videreførte anlægsmidler	97.594,00	
Videreførte anlægsmidler ultimo består af:		
Forprojekt renovering af kirken	97.594,00	
Saldo ultimo, videreførte anlægsmidler	97.594,00	

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
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 2020	Ultimo 2020
4.177.294,72	5.881.298,94
84.217,08	71.720,41
32.693,00	2.362,50
123.876,84	1.828.143,83
3.936.507,80	3.979.072,20
0,00	0,00
3.099.287,39	1.280.891,27
841.798,11	867.935,88
2.257.489,28	412.955,39
7.276.582,11	7.162.190,21

-3.152.732,37	-3.079.531,25
-123.876,84	-1.828.143,83
-433.060,00	-433.060,00
-546.891,53	-720.732,42
-2.048.904,00	-97.595,00
-3.936.507,80	-3.979.072,20
-3.936.507,80	-3.979.072,20
0,00	0,00
-187.341,94	-103.586,76
-88.599,12	-52.413,32
-98.742,82	-51.173,44
-7.276.582,11	-7.162.190,21

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

10 Ligningsbeløb til drift

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
2.679.607,00	2.679.607,00	2.679.607,00	2.679.607,00	0,00	0,00
2.679.607,00	2.679.607,00	2.679.607,00	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 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-264.144,62	-322.319,00	-312.827,78	0,00	-77.136,79	-187.007,83
-41.988,01	-40.854,00	-25.064,11	0,00	-5.049,11	-36.938,90
-240.900,90	-332.542,00	-255.196,99	5.242,39	-158.943,62	-87.199,67
-106.601,82	-49.728,00	-46.451,55	0,00	-106.601,82	0,00
-653.635,35	-745.443,00	-639.540,43	5.242,39	-347.731,34	-311.146,40

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 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-702.949,97	-674.612,00	-627.150,53	59.117,57	-702.685,51	-59.382,03
-46.014,47	-170.400,00	-92.377,30	0,00	-2.500,00	-43.514,47
-9.240,00	-16.000,00	-9.522,00	0,00	0,00	-9.240,00
-76.442,45	-73.724,00	-71.006,20	0,00	-5.053,51	-71.388,94
-68.197,07	-47.953,00	-69.276,26	0,00	-68.112,59	-84,48
-65.784,19	-54.989,00	-85.899,86	20.320,00	-78.279,33	-7.824,86
-31.642,04	-86.554,00	-68.702,84	9.128,40	-16.414,11	-24.356,33
-1.000.270,19	-1.124.232,00	-1.023.934,99	88.565,97	-873.045,05	-215.791,11

4 Kirkegård

40 Kirkegården

41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-438.131,62	-425.860,00	-369.735,05	350.295,35	-583.056,83	-205.370,14
-6.104,64	-6.913,00	-27.678,68	45.902,69	-40.053,77	-11.953,56
-444.236,26	-432.773,00	-397.413,73	396.198,04	-623.110,60	-217.323,70

5 Præstebolig mv.

51 Præstebolig 1

57 Skov og landbrug

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-107.224,18	-90.460,00	-128.112,34	46.914,00	-68.909,30	-85.228,88
-75.602,10	0,00	8.592,78	0,00	0,00	-75.602,10
-182.826,28	-90.460,00	-119.519,56	46.914,00	-68.909,30	-160.830,98

Formål

6 Administration og fællesudgifter	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
	2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-52.576,69	-72.612,00	-68.624,80	0,00	0,00	-52.576,69
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-44.102,36	-43.300,00	-46.762,74	0,00	-16.800,00	-27.302,36
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-28.047,74	-25.200,00	-35.997,30	0,00	-14.300,04	-13.747,70
63 Bygning	-14.247,00	-14.700,00	-15.417,00	0,00	-14.247,00	0,00
64 Økonomi	-84.532,73	-71.100,00	-78.465,57	0,00	0,00	-84.532,73
67 Efteruddannelse	-16.663,60	-20.000,00	-14.160,00	0,00	0,00	-16.663,60
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg	-4.697,77	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	-4.697,77
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-31.336,16	-31.336,00	0,00	0,00	0,00	-31.336,16
I alt	-276.204,05	-288.248,00	-259.427,41	0,00	-45.347,04	-230.857,01

7 Finansielle poster	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
	2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
72 Øvrige renteudgifter	-15.797,30	0,00	-2.565,94	0,00	0,00	-15.797,30
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	0,00	0,00	153,30	0,00	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	14.093,76	1.549,00	3.096,92	14.093,76	0,00	0,00
76 Momsregulering	-2.676,37	0,00	-3.508,72	0,00	0,00	-2.676,37
I alt	-4.379,91	1.549,00	-2.824,44	14.093,76	0,00	-18.473,67

8 Anlægsramme	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
	2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	-6.994,00	0,00	-45.412,30	0,00	0,00	-6.994,00
81 Sognegård	-149.952,50	0,00	0,00	0,00	0,00	-149.952,50
85 Præsteboliger	0,00	0,00	-433.211,47	0,00	0,00	0,00
91 Salg af anlæg m.v.	-34.309,58	0,00	1.838.065,56	-34.309,58	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	0,00	0,00	575.000,00	0,00	0,00	0,00
I alt	-191.256,08	0,00	1.934.441,79	-34.309,58	0,00	-156.946,50

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		
Torpet By Vadum 1 A	135.970	3.350.000	545.200		Landbrugsejendom
Torpet By Vadum 2 A	12.382	190.000	50.200		Ubebygget landbrugsareal
Torpet By Vadum 2 E	1.818	620.000	145.400		Graverbygning
Ø Halne By Vadum 13 N	1.303	4.600.000	462.700		Sognegård
Ejendomsværdi i alt		8.760.000			

**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.*

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Bibelselskabet	190,00
Folkekirkens Nødhjælp	350,00
Folkekirkens Nødhjælp	71,25
Kirkens Korshær	71,25
Sct. Nikolaitjenesten	160,00
Bibelselskabet	130,00

KIRKE

Vadum

ANLÆGSARBEJDE

Seperatkloakering

AFSLUTTET (JA/NEJ)

Ja

Entreprenør mv.	2019	2020	I alt	Budget
Budget - samlet				106.250
Aabybro Entreprenørforretning		149.953	149.953	
..			0	
..			0	
..			0	
..			0	
..			0	
..			0	
..			0	
..			0	
..			0	
..			0	
Omkostninger i alt	0	149.953	149.953	106.250
Anlægsbevilling	106.250		106.250	
Tillægsbevilling			0	
Stiftslån			0	
Anvendt anlægsopsparring			0	
Anvendt provenu - salg anlæg			0	
Tilskud fra fonde mv.			0	
..			0	
..			0	
Videreførte anlægsmidler	-106.250	106.250	0	
Frie midler		43.703	43.703	
Finansiering i alt	0	149.953	149.953	0
Afstemning	0	0	0	106.250

Bemærkninger:

--

KIRKE

Vadum

Særlig vedr. drift:

Salg af landbrugsjord

AFSLUTTET (JA/NEJ)

Ja

Entreprenør mv.	2019	2020	I alt
Salg af landbrugsjord	1.897.460		1.897.460
			0
			0
Handelsomkostninger:			0
LandboGruppen	-50.721		-50.721
Tinglysningsomkostninger	-6.480		-6.480
Renter deponeringskonto	-2.193		-2.193
Advokatus, ejendomsskat retur		3.909	3.909
Advokatus, salær		-15.000	-15.000
Agri overdragelse betalingsrettigheder	-1.231	-1.181	-2.412
Landinspektør, arealoverførsel		-22.038	-22.038
Nybolig, honorar for vurdering	-6.250		-6.250
			0
			0
..			0
..			0
..			0
Omkostninger i alt	1.830.585	-34.310	1.796.275
Overført til kapitaler		1.704.267	1.704.267
			0
Øvrige udgifter afholdt over driften:			0
Agri	-1.231		-1.231
Nybolig	-6.250		-6.250
..			0
Videreførte anlægsmidler	1.838.066	-1.838.066	0
Frie midler	0	99.489	99.489
Finansiering i alt	1.830.585	-34.310	1.796.275
<i>Afstemning</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

Bemærkninger:

--