

ÅRSREGNSKAB 2021

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: 1

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 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 2021 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 i overensstemmelse med den valgte regnskabspraksis.

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

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

Årsregnskabet indstilles til provstiets godkendelse

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til menighedsrådet for Vadum kirkekasse

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

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

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

Grundlag for konklusion

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

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

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

Menighedsrådets ansvar for årsregnskabet

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

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

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

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

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

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

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

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

Udtalelse om menighedsrådets forklaringer til regnskabet

Menighedsrådet er ansvarlig for menighedsrådets forklaringer til regnskabet.

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

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

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

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

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

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



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

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

Aalborg, den 15. september 2022

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Kristian Kjær Jensen
statsautoriseret revisor
mne35627

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Årets driftsresultat udviser et overskud på 307.575,76 kr. I budgettet for samme år var der forventet et underskud på 105.000 kr.

Vi har følgende kommentarer til årets resultat:

De samlede indtægter er 30.880 kr. under budget. Det skyldes først og fremmest covid 19, der har medført at muligheden for at lave aktiviteter har været begrænset. Det er således salg ved arrangementer og salg af begravelseskaffe der især er skyld i afvigelsen (kr. 43.300). På kirkegården er indtægter over budget med 31.200 kr., mens indtægterne på præsteboligen er under budget med 11.500 kr. Det skyldes at boligen har stået tom i en periode på grund af præsteskifte.

De samlede lønomkostninger er realiseret med et mindre forbrug på 285.600 kr. Sidste år var der en stor merudgift til afregning af feriepenge i forbindelse med fratræden af 2 medarbejdere. Der er derfor i 2021 afregnet 28.700 kr. mindre til feriemidler end budgetteret. Der er en besparelse på 48.600 kr. på B-honorarer, som igen skyldes den manglende mulighed for at forsamles. Der er modtaget 98.900 kr. i refusion i forbindelse med sygdom og efteruddannelse, som naturligvis ikke var budgetlagt. Derudover er der besparelse på vikarbudgettet og løn i det hele taget, da de nyansatte ikke har samme anciennitet, som beregnet da budgettet blev lavet. Som det eneste sted er der merudgifter på kirkegården til løn (53.000 kr.). Det hænger sammen med en anden sammensætning af personalet end ved budgetlægningen, og også merindtægter under formålet har krævet ekstra timer at personalet, samtidig med der har været langtids sygdom her.

Andre ordinære driftsomkostninger har en besparelse på 166.300 kr. samlet set. Det vedrører alle formål (formål 2-6) og fordeler sig sådan mellem formålene:

Formål 2 - kirkebygning og sognegård har en besparelse på 34.400 kr. Der er en samlet besparelse på vedligeholdelseskontiene på 33.000 kr. og på anskaffelser med 24.900 kr. Der er ikke forbrug på tjenesteydelser, hvor der var afsat 11.300 kr. Der er et stort merforbrug på el i kirken på i alt 42.700 kr.

Formål 3 - kirkelige aktiviteter har en besparelse på 37.600 kr. De største afvigelser er på kirkebil med en besparelse på 27.100 kr., på fortæring med 21.000 kr. og på befordringsgodtgørelse med 10.300 kr. Der er merudgifter til IT på 15.300 kr. Det skyldes for lav budgettering til Folkekirkens IT og stigning i priserne hos leverandør af regnskabsprogram og tilkøb af kalender m.v.

Formål 4 - kirkegård har en besparelse på 18.300 kr. Der er købt arbejdskraft til kirkegården for 31.500 kr. - diverse tjenesteydelser. Største besparelse er på vedligeholdelse af maskiner med 11.600 kr. På befordring med 9.400 kr. og på anskaffelser med 12.100 kr. Derudover er der mindre besparelser på især IT, konsulenttydelser og køb af planter/grus/gran.

Formål 5 - præstebolig mv. har en besparelse på 56.600 kr. Besparelsen er på vedligeholdelseskontiene med 65.000 kr. og et merforbrug på konsulenttydelser på 3.600 kr. Den præst, der har været i Vadum i mange år er fratrådt i 2021. Dermed har det været tid til en større renovering af præsteboligen, i stedet for de almindelige vedligeholdelsesarbejder. Renoveringen er lavet i bi-regnskab og der henvises hertil. Konsulenttydelser er til syn af præstebolig.

Formål 6 - administration og fællesudgifter har en besparelse på 19.400 kr. De største afvigelser er på telefon/internet, hvor der er en besparelse på 9.300 kr. Der er en besparelse på efteruddannelse på 8.900 kr., på leje/leasing med 9.700 kr. Der er et merforbrug på IT på 8.300 kr. Derudover er der en del mindre afvigelser, der går i begge retninger.

Finansielle poster har en besparelse på 20.000 kr. De 28.800 kr. vedrører feriemidler som omtalt under lønomkostninger. Så reelt er der en merudgift på 8.800 kr. og det vedrører renteudgifter på indestående i bank med et merforbrug på 14.500 kr. og merindtægt på renter af præste- og kirkegårdskapitaler med 5.100 kr. Kapitalindestående steg sidste år i forbindelse med frasalg af jord.

På anlægssiden er der modtaget 132.000 kr. i ligningsbeløb. Dette beløb skal bruges til at lave dræn på kirkegården. Dette arbejde er endnu ikke påbegyndt men forventes udført i 2022.

Der er modtaget 550.000 kr. til renovering af præsteboligen og dette arbejde er udført og afsluttet. Der henvises til bi-regnskab herfor.

Efter indregning af årets overskud er de frie midler ved årets udgang på 1.009.003,62 kr. og de videreførte anlægsmidler er på 227.912 kr.

De frie midler ønskes anvendt til varmepumper i graverhuset - kr. 75.000.

Derudover skal der laves helhedsplan på kirkegården, der skal laves for-projekt som forventes at koste 100.000 kr. og gavludsmykning sognegården som også forventes at koste 100.000 kr. Sidste etape af istandsættelse af præstegårdens udhus skal udføres og andrager 65.000 kr.

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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver: Da regnskabet er udgiftsbaseret, er der ikke optaget værdi af ejendomme eller andre materielle aktiver, som kassen måtte eje.

Tilgodehavender: Tilgodehavender er indregnet til nominelt beløb eventuelt med fradrag for nedskrivningen af forventede tab.

Periodeafgrænsning: Periodeafgrænsningsposter omfatter forudbetalte udgifter vedrørende næste regnskabsår samt forud modtagne indtægter (ligningsmidler, bolig- og varmebidrag), der omfatter næste regnskabsår.

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

	Regnskab 2021	Budget 2021*	Regnskab 2020
1 Fælles indtægter i alt	2.706.403,00	2.706.403,00	2.679.607,00
Øvrig drift i alt	-2.398.827,24	-2.811.403,00	-2.561.552,04
2 Kirkebygning og sognegård	-628.058,51	-717.350,00	-653.635,35
Indtægter	3.150,00	8.200,00	5.242,39
Udgifter, løn	-257.182,23	-317.154,00	-347.731,34
Udgifter, øvrig drift	-374.026,28	-408.396,00	-311.146,40
3 Kirkelige aktiviteter	-834.157,70	-1.065.027,00	-1.000.270,19
Indtægter	45.856,00	91.100,00	88.565,97
Udgifter, løn	-626.687,83	-865.227,00	-873.045,05
Udgifter, øvrig drift	-253.325,87	-290.900,00	-215.791,11
4 Kirkegård	-518.396,03	-514.846,00	-444.236,26
Indtægter	493.840,78	462.625,00	396.198,04
Udgifter, løn	-783.342,77	-730.271,00	-623.110,60
Udgifter, øvrig drift	-228.894,04	-247.200,00	-217.323,70
5 Præstebolig mv.	-64.780,70	-119.626,00	-182.826,28
Indtægter	34.974,40	46.500,00	46.914,00
Udgifter, løn	-54.082,10	-63.826,00	-68.909,30
Udgifter, øvrig drift	-45.673,00	-102.300,00	-160.830,98
6 Administration og fællesudgifter	-266.280,81	-287.326,00	-276.204,05
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-44.147,04	-45.800,00	-45.347,04
Udgifter, øvrig drift	-222.133,77	-241.526,00	-230.857,01
7 Finansielle poster	-87.153,49	-107.228,00	-4.379,91
Indtægter	6.246,12	372,00	14.093,76
Udgifter, løn	-76.270,37	-105.000,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-17.129,24	-2.600,00	-18.473,67
A Resultat af drift	307.575,76	-105.000,00	118.054,96

ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	0,00	0,00	0,00
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	-34.309,58
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	682.000,00	132.000,00	0,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-1.681,41	0,00	-156.946,50
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	-132.000,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-569.306,15	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	111.012,44	0,00	-191.256,08
C Resultatopgørelse	418.588,20	-105.000,00	-73.201,12

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-1.828.143,83	0,00	-1.828.143,83
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-433.060,00	0,00	-433.060,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-720.732,42	-288.271,20	-1.009.003,62
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-97.595,00	-130.317,00	-227.912,00
742010 Årsafslutningskonto	-418.588,20	418.588,20	0,00

Resultatdisponering for Vadum menighedsråd for regnskabsåret 2021

Frie midler primo	720.732,42	
+ årets driftsresultat	307.575,76	
- underskud renovering præstebolig	-19.306,00	se biregnskab
Afrunding	1,44	
Saldo ultimo frie midler	<u>1.009.003,62</u>	
Forprojekt renovering kirken, primo	97.594,00	
Årets forbrug renovering kirken	-1.681,41	
Saldo ultimo, kirkerenovering	<u>95.912,59</u>	
Anlægsbevilling til dræn på kirkegård	<u>132.000,00</u>	
Saldo ultimo, dræn på kirkegård	<u>132.000,00</u>	
Tillægsbevilling til renovering af præstebolig	550.000,00	
Årets forbrug renovering præstebolig	-569.306,15	
Overskud/underskud	<u>19.306,15</u>	
Saldo ultimo, renovering præstebolig	<u>-</u>	
Saldo ultimo, videreførte anlægsmidler	<u>227.912,59</u>	
Videreførte anlægsmidler ultimo består af:		
Dræn på kirkegård	132.000,00	
Forprojekt renovering af kirken	<u>95.912,59</u>	
Saldo ultimo, videreførte anlægsmidler	<u>227.912,59</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 løndele

Passiver i alt

Primo 2021	Ultimo 2021
5.881.298,94	5.822.129,78
71.720,41	85.208,30
2.362,50	0,00
1.828.143,83	1.828.143,83
3.979.072,20	3.908.777,65
0,00	0,00
1.280.891,27	1.751.064,16
867.935,88	1.343.651,66
412.955,39	407.412,50
7.162.190,21	7.573.193,94

-3.079.531,25	-3.498.119,45
-1.828.143,83	-1.828.143,83
-433.060,00	-433.060,00
-720.732,42	-1.009.003,62
-97.595,00	-227.912,00
-3.979.072,20	-3.908.777,65
-3.979.072,20	-3.908.777,65
0,00	0,00
-103.586,76	-166.296,84
-52.413,32	-115.742,17
-51.173,44	-50.554,67
-7.162.190,21	-7.573.193,94

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

10 Ligningsbeløb til drift

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
2.706.403,00	2.706.403,00	2.679.607,00	2.706.403,00	0,00	0,00
2.706.403,00	2.706.403,00	2.679.607,00	2.706.403,00	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 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-305.469,10	-329.171,00	-264.144,62	0,00	-54.444,21	-251.024,89
-44.319,36	-35.299,00	-41.988,01	0,00	-5.251,80	-39.067,56
-229.678,73	-301.580,00	-240.900,90	3.150,00	-148.894,90	-83.933,83
-48.591,32	-51.300,00	-106.601,82	0,00	-48.591,32	0,00
-628.058,51	-717.350,00	-653.635,35	3.150,00	-257.182,23	-374.026,28

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 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-448.490,29	-636.881,00	-702.949,97	20.416,00	-416.463,07	-52.443,22
-53.620,34	-85.200,00	-46.014,47	0,00	0,00	-53.620,34
-18.800,00	-9.500,00	-9.240,00	0,00	0,00	-18.800,00
-152.916,21	-150.254,00	-76.442,45	0,00	-66.267,32	-86.648,89
-78.048,78	-47.604,00	-68.197,07	0,00	-78.048,78	0,00
-42.338,53	-51.089,00	-65.784,19	25.440,00	-60.656,86	-7.121,67
-39.943,55	-84.499,00	-31.642,04	0,00	-5.251,80	-34.691,75
-834.157,70	-1.065.027,00	-1.000.270,19	45.856,00	-626.687,83	-253.325,87

4 Kirkegård

40 Kirkegården

41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-525.443,15	-495.134,00	-438.131,62	439.539,98	-755.887,99	-209.095,14
7.047,12	-19.712,00	-6.104,64	54.300,80	-27.454,78	-19.798,90
-518.396,03	-514.846,00	-444.236,26	493.840,78	-783.342,77	-228.894,04

5 Præstebolig mv.

51 Præstebolig 1

57 Skov og landbrug

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-64.780,70	-119.626,00	-107.224,18	34.974,40	-54.082,10	-45.673,00
0,00	0,00	-75.602,10	0,00	0,00	0,00
-64.780,70	-119.626,00	-182.826,28	34.974,40	-54.082,10	-45.673,00

Formål

6 Administration og fællesudgifter	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
	2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-53.648,32	-68.200,00	-52.576,69	0,00	0,00	-53.648,32
61 Menighedsrådet/provstiuvalget	-45.890,97	-43.700,00	-44.102,36	0,00	-16.800,00	-29.090,97
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-29.601,52	-35.900,00	-28.047,74	0,00	-13.100,04	-16.501,48
63 Bygning	-14.247,00	-14.700,00	-14.247,00	0,00	-14.247,00	0,00
64 Økonomi	-81.942,20	-74.960,00	-84.532,73	0,00	0,00	-81.942,20
67 Efteruddannelse	-11.085,00	-20.000,00	-16.663,60	0,00	0,00	-11.085,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiuvalgsvalg	0,00	0,00	-4.697,77	0,00	0,00	0,00
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-29.865,80	-29.866,00	-31.336,16	0,00	0,00	-29.865,80
I alt	-266.280,81	-287.326,00	-276.204,05	0,00	-44.147,04	-222.133,77

7 Finansielle poster	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
	2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
72 Øvrige renteudgifter	-17.129,24	-2.600,00	-15.797,30	0,00	0,00	-17.129,24
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	65,70	0,00	0,00	65,70	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	5.484,40	372,00	14.093,76	5.484,40	0,00	0,00
76 Momsregulering	696,02	0,00	-2.676,37	696,02	0,00	0,00
79 Afregning - Lønmodtagernes Feriemidler	-76.270,37	-105.000,00	0,00	0,00	-76.270,37	0,00
I alt	-87.153,49	-107.228,00	-4.379,91	6.246,12	-76.270,37	-17.129,24

8 Anlægsramme	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
	2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	-1.681,41	0,00	-6.994,00	0,00	0,00	-1.681,41
81 Sognegård	0,00	0,00	-149.952,50	0,00	0,00	0,00
83 Kirkegård	0,00	-132.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85 Præsteboliger	-569.306,15	0,00	0,00	0,00	0,00	-569.306,15
91 Salg af anlæg m.v.	0,00	0,00	-34.309,58	0,00	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	132.000,00	132.000,00	0,00	132.000,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	550.000,00	0,00	0,00	550.000,00	0,00	0,00
I alt	111.012,44	0,00	-191.256,08	682.000,00	0,00	-570.987,56

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			

**Indfrysning af grundskyld sker jf. lov nr. 278 af 12. april 2018. Loven medfører en midlertidig indfrysningsordning for 2018-2020. Det betyder, at kommunen skal indfryse årlige stigninger i grundskylden over 200 kr. pr. ejer.*

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Bibelselskabet	130,00
Folkekirkens Nødhjælp	400,00
Høstkollekt - Folkekirkens nødhjælp	251,50

KIRKE

Vadum

ANLÆGSARBEJDE

Renovering af præstebolig

AFSLUTTET (JA/NEJ)

Ja

Entreprenør mv.	2021	I alt	Budget
Budget - samlet			550.000
Arkitekt		0	
Ingeniør		0	
Hovedentreprise	283.596	283.596	
Isolering	29.500	29.500	
Murer	146.219	146.219	
El	9.410	9.410	
Rengøring	2.500	2.500	
Maler	98.081	98.081	
..		0	
..		0	
..		0	
..		0	
..		0	
..		0	
..		0	
Diverse		0	
Omkostninger i alt	569.306	569.306	550.000
Anlægsbevilling		0	
Tillægsbevilling	550.000	550.000	
Stiftslån		0	
Anvendt anlægsopsparing		0	
Anvendt provenu - salg anlæg		0	
Tilskud fra fonde mv.		0	
..		0	
..		0	
Videreførte anlægsmidler		0	
Frie midler	19.306	19.306	
Finansiering i alt	569.306	569.306	0
Afstemning	0	0	550.000

Bemærkninger:

--