

ÅRSREGNSKAB 2015

for Vangede Sogns Menighedsråd

i Gentofte Provsti

i Gentofte Kommune

Myndighedskode 7113

CVR-nr. 10958628

Årsregnskabet indeholder:

A	Menighedsrådets erklæring
B	Revisors erklæring
C	Menighedsrådets forklaringer
D	Anvendt regnskabspraksis
E	Årsregnskab i hovedtal
F	Resultatdisponering
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 2015 for Vangede 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 2015 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 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 erklæringer

Til menighedsrådet for Vangede Sogns Menighedsråd

Vi har revideret årsregnskabet for Vangede Sogns Menighedsråd for perioden 1. januar – 31. december 2015, der omfatter årsregnskabet, noter og bilag. Årsregnskabet er udarbejdet efter lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler (cirkulære og vejledning).

Menighedsrådets ansvar for årsregnskabet

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

Herudover er det menighedsrådets ansvar, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vor revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning, god offentlig revisionsskik, jf. revisionsinstruksen i Kirkeministeriets cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 12. december 2014. Dette kræver at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

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

Revisionen omfatter desuden en vurdering af, om der er etableret forretningsgange og interne kontroller, der understøtter, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

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

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af kirkekassens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af kirkekassens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015 i overensstemmelse med lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler (cirkulære og vejledning). Det er ligeledes vores opfattelse, at der er etableret forretningsgange og interne kontroller, der understøtter, at de dispositioner der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

Supplerende oplysninger vedrørende forståelse af revisionen

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

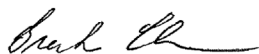
Udtalelse om menighedsrådets forklaringer til regnskabet

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

Haslev, den 3. august 2016

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab



Grethe Clausen

Statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Årets resultat af drift viser et overskud 282 t.kr. som skyldes tilbageholdenhed på flere områder, idet udgifterne til renovering af de 2 præsteboliger er blevet væsentlig dyrere end de bevilgede anlægsmidler.

Ved indgangen til året var de frie midler 310 t.kr., afsat til Murkroner, kloakskade og højttaleranlæg. Heraf er der i året anvendt ca. 200 t.kr. på Murkroner og kloakskade, mens det ikke har været muligt at foretage de relevante målinger vedr. højttaleranlæg i 2015, men de forventes gennemført i foråret 2016.

Samlet udgør de frie midler ved årets udgang 558 t.kr. som - udover til højttaleranlægget - vil blive anvendt i 2016 til betaling af renovering af præsteboligerne, jf. nedenfor under pkt. 8. Der er en del udsving mellem de forskellige områder i forhold til budgettet for året. De største udsving er på kirkelige aktiviteter, hvor der generelt er sparet, derudover er der mindre udsving i lønomkostningerne, hvilket skyldes, at vi har vurderet medarbejdernes arbejdsopgaver forskelligt fra budgettidspunktet, som følge af en omlægning af stillingerne. Samlet set er lønomkostningerne 64 t.kr. mindre end budgetteret, hvilket skyldes ændring i ansættelsesvilkårene i forbindelse med nyansættelse i 2014, og fratrædelser.

Udover udsvingene nævnt ovenfor, er det derfor Menighedsrådets opfattelse, at der fremlægges et regnskab, der bærer præg af stor sikkerhed, og når først vores model i lønfordelingen er landet helt på plads, forventes der kun at være mindre udsving på de enkelte konti. Imidlertid er vi stillet overfor sparekrav fra Provstiet, som medfører en reduktion i de samlede midler til rådighed for den daglige drift, hvilket gør det endnu mere vigtigt at målstyre i fremtiden.

Der kan knyttes følgende kommentarer til de enkelte kontogrupper.

2 Kirkebygning og sognegård:

Det samlede merforbrug på kirkebygning og sognegård på 138 t.kr. skyldes hovedsageligt merforbrug på løn på 73 t.kr. i forbindelse med den nævnte nye model omkring medarbejdernes arbejdsopgaver.

Der har været et merbrug på vedligeholdelsesudgifter på 80 t.kr. samt merindtægter vedr. udlejning på 15 t.kr.

3. Kirkelige aktiviteter:

Denne kontogruppe har totalt haft et samlet mindre forbrug 403 t.kr. som fordeler sig således på de enkelte undergrupper.

Mindreforbruget på Gudstjenester og kirkelige handlinger på 118 t.kr. skyldes primært den nævnte ændrede fordeling af lønudgifter.

Mindreforbruget på kirkelig undervisning på 30 t.kr. skyldes tvungne besparelser på undervisningsmateriale, samt at der var afsat midler til ændret undervisning som følge af reformen på folkeskoleområdet, der har indflydelse på konfirmandundervisningen. Dette har dog ikke haft effekt i det forløbne år.

Mindreforbruget på diakonal virksomhed på 10 t.kr. skyldes primært den ændrede fordeling af lønudgifter.

Mindreforbruget på kommunikation på 123 t.kr. skyldes primært færre omkostninger til hjemmeside, og udskydelse af IT-anskaffelser og andre tiltag. Lønomkostninger, der skulle have været registreret her, er fejlagtigt anført under "fælles formål".

Mindreforbruget på koncerter på 20 t.kr. skyldes donationer og tilskud, som ikke var budgetteret.

Mindreforbrug på foredrag og mødevirksomhed på kr. 103 t.kr. skyldes den generelle besparelse.

Endelig har vi i året brugt mange resurser i forbindelse med præsteskitet, hvilket har medført, at vi ikke har kunnet gennemføre alle de ønskede/forventede aktiviteter.

4. Kirkegård

Der er ikke tilknyttet kirkegård til Vangede Kirke

5. Præsteboliger mv.:

Merforbruget på præsteboliger mv. på i alt 58 t.kr. skyldes hovedsageligt udvendig vedligeholdelse af Byledet 6, som har stået tom hele året.

De 2 præsteboliger har i forbindelse med præsteskitterne ved årsskitet gennemgået en omfattende gennemgang, hvilket er nærmere beskrevet under anlægsoplysningerne.

6. Administration og Fællesudgifter:

Mindreforbruget på administration og fællesudgifter har totalt på denne gruppe været på 72 t.kr., hvoraf alene ændring i håndteringen af lønudgifter udgør 47 t.kr.

Merforbruget på menighedsrådet på 13 t.kr. skyldes udgifter i forbindelse med præsteskit.

Mindreforbruget på uddannelse på 25 t.kr. skyldes især, at de penge, der var afsat til opgradering af medarbejderne til at kunne arbejde som kirkefunktionærer ikke har været i spil i forventet omfang, da der er sket udskiftning af medarbejdere undervejs - der har derfor heller ikke været tilstrækkelig tid til at kunne gennemføre efteruddannelse for de resterende medarbejdere.

7. og 8. Finansielle poster og Anlægsrammen.

Regnskabsteknisk forklaring:

Der er foretaget primopostering på egenkapitalen, konto 721130 (kirke- og præsteembedskapitaler), da Vangede sogn har kr. 3.726,- indestående i Stifet. Beløbet er ved en fejl aldrig blevet oprettet i regnskabet.

Anlægsopsparing er flyttet til en anden regnskabskonto, således at videreførte anlægsmidler fremgår samlet på konto 741120. Opsparingen vedrører orgelrenovering og kontorudvidelse. Begge anlæg forventes afsluttet i 2016 og har været behandlet i provstiudvalget. De videreførte anlægsmidler, i alt kr. 653 t.kr., fordeler sig på følgende igangværende anlæg:

kr. 138 t.kr.: Orgelrenovering

kr. -185 t.kr.: Byledet 6, renovering v. præsteskitte

kr. 142 t.kr.: Vangede Bygade 132, renovering v. præsteskitte

Kr. 558 t.kr.: Kontorudvidelse

Arv og donationer udgør kr. 42 t.kr.. Beløbet er hhv. kr. 16. t.kr. der er forudbetalt til en koncert i 2016, og kr. 26 t.kr. vedrører udsmykningsfonden.

Til orgelrenoveringen er der i 2015 anvendt 112 t.kr., som er anvendt af opsparing fra

tidligere år. Orgelrenoveringen færdiggøres i 2016.

Der er i 2015 anvendt 940 t.kr. til skitseforslag og forundersøgelse til kontorudvidelse, primært til arkitekt og ingeniør. Dette beløb er delvis taget af hensættelsen fra ligningsmidlerne i 2015 og delvis af årets bevilgede ligningsmidler på 1.000 t.kr. Projektet er forsinket af eksterne grunde. Det er endnu uvist hvornår byggeriet kan igangsættes, men det forventes pt. at ske i 2016.

Præsteboligerne skal ved præsteskitte leveres i en fornuftig stand, til de nye præster. Ved årsskiftet 2015/2016 skiftede vi begge præster, hvorfor der er en stor omkostning til disse arbejder henover denne periode. Provstiet giver til disse formål som standard 500 t.kr. pr. præstebolig, mens menighedsrådet selv skal finansiere evt. yderligere omkostninger.

De 2 præsteboliger er gennemgået, og de relevante arbejder er vurderet, hvorefter menighedsrådet har godkendt samlede omkostninger på ca. 1,6 mio.kr.. Menighedsrådet skal selv finansiere ca. 600 t.kr. til disse arbejder på præsteboligerne. Det er på baggrund af disse omkostninger til præsteboliger, at det har været nødvendigt at spare op over de seneste par år.

For at kunne gennemføre et samlet regnskab, vil alle omkostninger blive anført på anlægsprojektet, og når projektet afsluttes, vil meromkostningerne blive finansieret af de opsparede midler. Begge anlægsprojekter kan først afsluttes i 2016.

Der er i 2015 anvendt 685 t.kr. til renovering af præsteboligen på Byledet 6.

Der er i 2015 anvendt 357 t.kr. til renovering af præsteboligen på Vangede Bygade 132. Udover de arbejder, som menighedsrådet har godkendt, er det ved provstiets syn af ejendommen i 2014 konstateret, at tagbelægning og konstruktion skal udskiftes inden for en kortere årrække. Dette er vurderet til at udgøre så stor en ekstraomkostning, at det slet ikke har kunnet indeholdes i renoveringsopgaven i forbindelse med præsteskittet.

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 2015	Budget 2015*	Regnskab 2014
1 Fælles indtægter i alt	4.668.000,00	4.668.000,00	4.886.672,89
Øvrig drift i alt	-4.386.706,89	-4.667.900,00	-4.598.156,01
2 Kirkebygning og sognegård	-1.573.630,36	-1.434.900,00	-1.472.130,63
Indtægter	37.192,00	22.000,00	42.336,00
Udgifter, løn	-590.460,20	-516.900,00	-724.214,87
Udgifter, øvrig drift	-1.020.362,16	-940.000,00	-790.251,76
3 Kirkelige aktiviteter	-1.987.685,24	-2.390.500,00	-2.248.813,26
Indtægter	25.194,85	0,00	85.200,00
Udgifter, løn	-1.786.854,27	-1.883.500,00	-1.969.032,97
Udgifter, øvrig drift	-226.025,82	-507.000,00	-364.980,29
4 Kirkegård	0,00	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00	0,00
5 Præstebolig mv.	-43.498,11	9.000,00	-43.648,98
Indtægter	142.925,88	175.000,00	225.893,90
Udgifter, løn	-5.223,38	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-181.200,61	-166.000,00	-269.542,88
6 Administration og fællesudgifter	-779.344,54	-851.500,00	-837.079,51
Indtægter	4.123,70	0,00	0,00
Udgifter, løn	-292.452,45	-339.100,00	-366.558,07
Udgifter, øvrig drift	-491.015,79	-512.400,00	-470.521,44
7 Finansielle poster	-2.548,64	0,00	3.516,37
A Resultat af drift	281.293,11	100,00	288.516,88

ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	399,51	1.000,00	0,00
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	2.000.000,00	2.000.000,00	799.999,80
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-1.052.779,03	0,00	-1.248.254,55
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-1.042.619,62	-1.000.000,00	0,00
B Resultat af anlæg	-94.999,14	1.001.000,00	-448.254,75
C Resultatopgørelse	186.293,97	1.001.100,00	-159.737,87

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-748.309,18	748.309,18	0,00
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-3.726,00	0,00	-3.726,00
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-250.000,00	0,00	-250.000,00
721150 Langfristet gæld	54.690,78	-6.657,04	48.033,74
741110 Frie midler	-284.304,04	-274.636,07	-558.940,11
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	0,00	-653.310,04	-653.310,04
741130 Præstegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
741140 Kirkegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
742010 Årsafslutning	-186.293,97	186.293,97	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-151.272,50	108.893,05	-42.379,45

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

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

Værdipapirer

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

Likvide beholdninger

638105	Bank drift og anlæg
638120-39	Opsparing til anlæg, inkl. renter
638140-60	Bank- og Girokonti
639110-30	Kontant- og udlægskasser
638110-19	Ikke-forbrugte 5% midler (PU)

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

721110	Opsparing til anlæg
721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
721150	Langfristet gæld
721160	Arv og donationer
741110	Menighedsrådets frie midler
741130	Præstegårdens frie midler
741140	Kirkegårdens frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler
742010	Årsafslutningskonto

Hensættelser

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

Lån

841210-19	Stiftsmiddellån
841220-39	Realkredit og andre lån

Skyldige omkostninger

951510	Kreditorer
951810	Gæld til andre menighedsråd
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
969020	Forskud på kommunal kirkeskat
969030	Deposita mv.
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2015	Ultimo 2015
260.338,45	66.557,95
0,00	0,00
256.612,45	62.831,95
0,00	0,00
3.726,00	3.726,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
1.532.002,84	1.589.800,63
628.463,51	810.540,88
748.309,18	0,00
151.272,50	775.032,40
3.957,65	4.227,35
0,00	0,00
1.792.341,29	1.656.358,58

-1.382.920,94	-1.460.321,86
-748.309,18	0,00
-3.726,00	-3.726,00
-250.000,00	-250.000,00
54.690,78	48.033,74
-151.272,50	-42.379,45
-284.304,04	-558.940,11
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	-653.310,04
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
-54.690,78	-48.033,74
0,00	0,00
-54.690,78	-48.033,74
-354.729,57	-148.002,98
-68.136,73	-207.419,15
0,00	0,00
-275.783,67	-13.500,00
0,00	0,00
0,00	0,00
-10.809,17	72.916,17
-1.792.341,29	-1.656.358,58

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift
- 11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne
- 12 Generelt tilskud fra fællesfonden

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
4.668.000,00	4.668.000,00	4.795.999,80	4.668.000,00	0,00	0,00
0,00	0,00	90.673,09	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.668.000,00	4.668.000,00	4.886.672,89	4.668.000,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

- 20 Fælles formål
- 21 Kirkebygning
- 22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)
- 23 Sognegård
- 24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)
- 25 Tjenstlige lokaler i præstegård

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-1.225.942,77	-1.079.100,00	-965.909,64	16.800,00	-240.146,82	-1.002.595,95
-110.715,35	-159.900,00	-192.955,50	0,00	-94.567,94	-16.147,41
-230.372,24	-189.300,00	-306.665,49	20.392,00	-249.145,44	-1.618,80
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-6.600,00	-6.600,00	-6.600,00	0,00	-6.600,00	0,00
-1.573.630,36	-1.434.900,00	-1.472.130,63	37.192,00	-590.460,20	-1.020.362,16

3 Kirkelige aktiviteter

- 30 Fælles formål
- 31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger
- 32 Kirkelig undervisning
- 33 Diakonal virksomhed
- 34 Kommunikation
- 35 Kirkekor
- 36 Kirkekoncerter
- 37 Foretags- og mødevirksomhed
- 39 Kontingent til DSUK

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0,00	-34.200,00	-109.262,78	0,00	0,00	0,00
-1.082.736,38	-1.165.800,00	-1.074.200,83	0,00	-1.016.996,06	-65.740,32
-65.384,94	-94.600,00	-79.353,48	794,85	-19.710,14	-46.469,65
-514.991,39	-524.300,00	-614.345,88	0,00	-498.857,73	-16.133,66
-68.284,34	-191.700,00	-57.544,75	0,00	0,00	-68.284,34
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-167.888,81	-188.500,00	-181.569,39	24.400,00	-164.980,91	-27.307,90
-88.399,38	-191.400,00	-132.536,15	0,00	-86.309,43	-2.089,95
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-1.987.685,24	-2.390.500,00	-2.248.813,26	25.194,85	-1.786.854,27	-226.025,82

4 Kirkegård

- 40 Kirkegården
- 41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser
- 42 Krematorium
- 43 Arbejde uden for egen kirkegård

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Formål

5 Præstebolig mv.

- 50 Fælles formål
- 51 Præstebolig 1
- 52 Præstebolig 2
- 53 Præstebolig 3
- 54 Præstebolig 4
- 55 Præstebolig 5
- 56 Funktionærbolig
- 57 Skov og landbrug
- 58 Øvrige ejendomme

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-94.128,12	-41.000,00	-117.731,76	-1.466,64	-5.223,38	-87.438,10
-12.369,99	-13.000,00	19.537,78	81.392,52	0,00	-93.762,51
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
63.000,00	63.000,00	54.545,00	63.000,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-43.498,11	9.000,00	-43.648,98	142.925,88	-5.223,38	-181.200,61

6 Administration og fællesudgifter

- 60 Fælles formål
- 61 Menighedsrådet/provstiudvalget
- 62 Personale, inkl. delt medarbejder
- 63 Bygning
- 64 Økonomi
- 65 Personregistrering
- 66 Efteruddannelse
- 67 Forsikringspræmie
- 68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg
- 69 Stiftbidrag (PU)

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-120.884,60	-187.000,00	-104.266,42	223,70	0,00	-121.108,30
-134.570,77	-121.100,00	-135.634,72	3.900,00	-31.020,12	-107.450,65
-53.672,08	-38.700,00	-61.919,36	0,00	-16.676,64	-36.995,44
-32.141,99	-16.700,00	-26.694,39	0,00	-24.250,64	-7.891,35
-16.801,64	-16.700,00	-45.436,33	0,00	-16.676,64	-125,00
-204.897,44	-230.300,00	-226.858,72	0,00	-203.828,41	-1.069,03
-35.313,50	-60.000,00	-45.576,49	0,00	0,00	-35.313,50
-181.062,52	-181.000,00	-190.693,08	0,00	0,00	-181.062,52
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-779.344,54	-851.500,00	-837.079,51	4.123,70	-292.452,45	-491.015,79

7 Finansielle poster

- 70 Renter af stiftslån
- 71 Renter af realkredit og andre lån
- 72 Øvrige renteudgifter
- 73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)
- 74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)
- 75 Kursgevinst/-tab
- 76 Momsregulering

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0,00	0,00	51,23	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-3.497,16	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.497,16
846,06	0,00	3.465,14	846,06	0,00	0,00
102,46	0,00	0,00	102,46	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-2.548,64	0,00	3.516,37	948,52	0,00	-3.497,16

Formål

8 Anlægsramme

	Regnskab 2015	Budget 2015	Regnskab 2014	-- Regnskab 2015 heraf --		
				indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
80 Kirkebygning	-112.440,90	0,00	-1.248.254,55	0,00	0,00	-112.440,90
81 Sognegård	-940.338,13	0,00	0,00	0,00	0,00	-940.338,13
82 Kirkekontor (udenfor kirke og sognegård)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
83 Kirkegård	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
84 Krematorium	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85 Præsteboliger	-1.042.619,62	-1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	-1.042.619,62
86 Funktionærboliger	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
87 Skov og landbrug	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
88 Øvrige ejendomme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
90 Renteindtægt af anlægsopsparing	399,51	1.000,00	0,00	399,51	0,00	0,00
91 Salg af anlæg m.v.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	2.000.000,00	2.000.000,00	799.999,80	2.000.000,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	-94.999,14	1.001.000,00	-448.254,75	2.000.399,51	0,00	-2.095.398,65

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	
4 ec Vangede	1050	4.550.000,00	2.651.500,00	Præstebolig
2 cp Vangede	788	4.250.000,00	2.587.400,00	Præstebolig
Ejendomsværdi i alt		8.800.000,00		

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Menighedsplejen	17.018,50
Danmission	1.316,50
Bibelselskabet	185,00
Kirkens Korshær	772,50
Folkekirkens Nødhjælp	6.216,00
KFUM/K	1.186,00
Stk. Lukas Stiftelsen	279,50
Kirkefondet	264,00
Hans Tausens Fond	110,00
Børnesagens Fællesråd	14.348,00
Ydre Mission	711,50
DSUK	367,00
I alt indsamlede kollekter	42.774,50