

ÅRSREGNSKAB 2015

for Ballerup Sogns Menighedsråd

i Ballerup-Furesø Provsti

i Ballerup Kommune

Myndighedskode 7187

CVR-nr. 59498819

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: 1

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Ballerup 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 Ballerup Sogns Menighedsråd

Vi har revideret årsregnskabet for Ballerup 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 revisionsetik, jf. revisionsinstruksen i Kirkeministeriets cirkulære om kirke- og provstiuvalgskassernes 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 10. august 2016

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab



Dorte Grøndal Hansen
Statsautoriseret revisor



Forklaringer til årsregnskab 2015

Marts 2016

Generelt

Regnskabet indenfor driftsrammen (side E-1) resulterer i et overskud på driftsramme for 2015 på kr. 1.892.895.

Væsentlige dele af overskuddet og væsentlige dele af overførte frie midler fra 2014 anvendes til gennemførelse af anlægsaktiviteter og/eller er reserveret til krematoriets del af egenkapitalen.

Udviklingen på akkumulerede frie midler (konto 741110 på side F-1):

Overførte frie midler fra 2014	688.055
Resultat årsregnskab 2015 - overskud	1.892.895
Overført til anlægsarbejder (orgel + forplads) se anlægsskema	-1.875.000
Underskud på afsluttede anlægsarbejder (orgel + forplads)	-1.010.239
Overførte frie midler fra kirkegårdens frie midler	1.040.029
Reserverede frie midler til krematorie – se nedenfor	<u>-329.828</u>
Akkumulerede frie midler 31/12-2015	405.912

Kirkegårdens frie midler er placeret på egenkapitalkonto 741130 – ”præstegården”.

Udviklingen på kirkegårdens frie midler (konto 741130 på side F-1):

Overførte frie midler fra 2014	1.040.029
Resultat årsregnskab 2015 – formål 4 – ikke overført	0
Frie midler overført til almindelig driftsramme – se ovenfor	<u>-1.040.029</u>
Akkumulerede frie midler kirkegårdene 31/12-2015	0

Krematoriets frie midler er placeret på egenkapitalkonto 741140 – ”kirkegården”.

Udviklingen på krematoriets frie midler (konto 741140 på side F-1):

Overførte frie midler fra 2014	13.814
Resultat årsregnskab 2015 – formål 42:	
Budget	2.256.600
Regnskab	<u>1.926.772</u>
Overskud	329.828
Akkumulerede frie midler krematoriet 31/12-2015	<u>343.642</u>



Indtægter generelt

Indtægterne er øget i forhold til det budgetterede med en merindtægt på 1.695.000 kr. – fordelt på alle formål.

På Kirkebygning og sognegårde er der en merindtægt på 195.100 kr. som er salg af jord til lægehuset, som først er frigivet i 2015 og som skulle bruges til parkeringspladsen ved Præstegården.

For kirkegården (formål 40, 41 og 43) har budgettet ikke været opskrevet i forbindelse med takstændringen i 2013, da effekten heraf ikke var gennemskuelig. Merindtægterne i forhold til det budgetterede udgør derfor kr. 1.133.610.

Væsentlige dele af merindtægterne er anvendt til finansiering af anlægsarbejder – se ovenfor og anlægsskemaet.

For Krematoriet er der merindtægter for kremeringer på kr. 333.426 i forhold til det budgetterede. Der har været 1.740 kremeringer i 2015 mod 1574 kremeringer i 2014.

Løn generelt

For "Præstegården" (formål 23) er der et merforbrug på løn på ca. 49.000 kr. Det skyldes en måske forkert fordeling af kirketjenernes løn, hvor Kenneths lønandel er lidt for lav.

Der er merforbrug på løn for kirkegården (hele formål 4 inkl. krematorie) på i alt kr. 98.145.

På administrationen er der et mindreforbrug på ca. 171.000 kr. Der har været en stor udskiftning blandt medarbejderne og derfor er der udbetalt en del feriepenge. Men samtidig har der været flere ledige stillinger i en periode.

IT udgifter, generelt

Forbruget til It omkostninger er mindre end budgetteret med ca. 145.000 kr.

Mindre forbruget vedrører primært præsternes computere, samt at IT udgifterne er mindsket ved anvendelse af nuværende platform og brug af Churchdesk.

Formål 21 og 22, Ballerup Kirke

Der er et mindreforbrug på 95.000 kr. på Ballerup Kirke, øvrige udgifter. De indgår i videreførte frie midler og overføres dermed til 2016, hvor bl.a. regningen for kalkning af kirken kommer til at figurere.

Formål 23, (Sognegård) Præstegården

På Præstegården er der et merforbrug på øvrige udgifter på kr. 391.000. Merudgifterne vedrører ombygningen af parkeringspladsen:

Udgifter ved ombygning parkeringsplads	677.000
Heraf dækket af merindtægt – salg af areal	<u>-195.100</u>
Nettoudgift parkeringsplads	481.900

Udover udgiften til parkeringsplads har der været besparelser på ind- og udvendig vedligeholdelse af bygningen.



Formål 30, Kirkelige aktiviteter

Totalt set inkl. lønninger er der et mindreforbrug på kr. 111.000.

Torsdags Cafeen har ikke til fulde fået anvendt midlerne til honorarer, ligesom midlerne på 50.000 kr. til sommerhøjskole kun er anvendt i beskedent omfang.

For anvendelsen af kirkebil og taxa er der et mindreforbrug på ca. 28.000 kr. da kørslen er ændret til ad hoc kørsler i stedet for faste kørsler.

For annoncering er der et merforbrug på ca. 77.000 kr. Dette er begrundet i at det nye logo er mere pladskrævende end det tidligere layout.

Formål 40, Kirkegården

Kirkegården har et mindreforbrug på kr. 1.500.000 – inkl. lønninger

Der har været en større indtægt på hjemfaldne gravstedskapitaler for Skovvejskirkegården og på erhvervelse og fornyelser af gravsteder end budgetteret, nemlig 949.000 kr. Desuden et mindreforbrug på 790.000 kr. på selve Skovvejskirken.

Formål 42. Krematoriet

For krematoriet er der en merindtjening på grund af et større antal kremeringer 1740 på 347.000 kr.

Vedr. maskiner, forbrug og nyanskaffelser er der et merforbrug på 532.000 kr. Det skyldes dels den regning vedr. filteranlægget i 2014 på 400.000 kr. som Weiss ville have for reparation af filtret, men som vi mente var en konstruktionsfejl fra starten. Det endte med en ligelig fordeling af regningen. Desuden har der været en del reparation af ovnen i løbet af året.

Formål 5, præsteboliger

Præsteboligerne har tilsammen et mindreforbrug på ca. 127.000 kr. Dette beløb skal overføres til 2016, da Nygårdsvej skal have renoveret køkkenet og Th. Larsens Alle skal have ny carport.

Formål 6, Administration

Mindreforbrug omkring IT på 145.000 kr. (se under IT)

Temadag er ikke afholdt (30) ligesom menighedsrådet kun i begrænset omfang har anvendt hensatte midler til udvikling (50). kontorartikler, telefoni og it udgifter.

Der har dog været et merforbrug omkring abonnementer, som vedrører, at flere menighedsrådsmedlemmer nu får Kristeligt Dagblad leveret.

Mindre forbrug for administrationen udgør i alt ca. 600.000 kr.



Ballerup Sogns Menighedsråd
Præstevænget 2A, 2750 Ballerup
telefon: 30730010
e-mail: sekretariat@ballerup-sogn.dk

Anlægsrammen

Der henvises til vedhæftede Anlægsoversigt.

De samlede udgifter til anlægsarbejder har udgjort **4.504.152 kr.**

Der er overført midler fra forskellige driftskonti – se øverst under Generelt:

Til orglet er overført fra driften	635.000
Tilbageført overskud på afsluttet arbejde	<u>-77.462</u>
I alt overført fra driften til orgel	557.538
Herudover hævede kirkekapitaler	<u>400.906</u>
I alt tilført orgelprojektet	958.444

Til forpladsen er overført fra driften	1.240.000
samt underskud på afsluttet arbejde	<u>1.087.701</u>
I alt overført fra driften til forplads	2.327.701

Til værkstedsbygning videreføres de afholdte udgifter 2015 med henblik på hjemtagelse af lån i 2016.

Udgifter til videreførsel pt.	1.087.189.
-------------------------------	------------

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	10.920.000,00	10.920.000,00	10.605.000,00
Øvrig drift i alt	-9.027.104,46	-10.920.000,00	-9.486.693,43
2 Kirkebygning og sognegård	-1.401.878,27	-1.253.100,00	-1.343.084,38
Indtægter	227.100,00	30.000,00	32.840,00
Udgifter, løn	-403.115,00	-354.100,00	-393.678,35
Udgifter, øvrig drift	-1.225.863,27	-929.000,00	-982.246,03
3 Kirkelige aktiviteter	-3.290.635,00	-3.402.300,00	-3.251.396,25
Indtægter	115.295,00	78.000,00	97.233,50
Udgifter, løn	-2.915.841,13	-2.911.800,00	-2.852.484,84
Udgifter, øvrig drift	-490.088,87	-568.500,00	-496.144,91
4 Kirkegård	-2.016.298,62	-3.227.300,00	-2.212.785,53
Indtægter	7.503.036,09	6.036.000,00	6.344.178,71
Udgifter, løn	-5.653.545,57	-5.555.400,00	-5.072.318,53
Udgifter, øvrig drift	-3.865.789,14	-3.707.900,00	-3.484.645,71
5 Præstebolig mv.	-21.790,25	-148.700,00	-200.331,51
Indtægter	115.716,66	120.000,00	115.210,14
Udgifter, løn	-13.061,28	-14.200,00	-11.801,97
Udgifter, øvrig drift	-124.445,63	-254.500,00	-303.739,68
6 Administration og fællesudgifter	-2.159.925,58	-2.748.600,00	-2.325.767,44
Indtægter	0,00	2.600,00	482,22
Udgifter, løn	-1.267.179,24	-1.438.200,00	-1.236.477,50
Udgifter, øvrig drift	-892.746,34	-1.313.000,00	-1.089.772,16
7 Finansielle poster	-136.576,74	-140.000,00	-153.328,32
A Resultat af drift	1.892.895,54	0,00	1.118.306,57

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)	906.000,00	906.000,00	1.200.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-699.020,15	-386.000,00	-2.136.020,30
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-3.805.131,90	0,00	-66.688,88
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	-3.598.152,05	520.000,00	-1.002.709,18
C Resultatopgørelse	-1.705.256,51	520.000,00	115.597,39

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-249.967,48	-20.000,00	-269.967,48
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-415.206,57	400.906,07	-14.300,50
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-300.000,00	0,00	-300.000,00
721150 Langfristet gæld	4.677.557,74	-500.000,00	4.177.557,74
741110 Frie midler	-688.054,58	282.142,33	-405.912,25
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-95.207,00	832.007,00	736.800,00
741130 Præstegårdens frie midler	-1.040.029,33	1.040.029,33	0,00
741140 Kirkegårdens frie midler	-13.813,82	-329.828,22	-343.642,04
742010 Årsafslutning	1.705.256,51	-1.705.256,51	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	0,00	0,00	0,00

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	Gravstedkapitaler

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 anskaffelsværdi - 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
8.803.271,82	9.369.106,96
778.518,50	820.617,00
-583.421,60	772.923,43
0,00	0,00
415.206,57	14.300,50
8.192.968,35	7.761.266,03
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
3.483.329,12	2.048.164,06
74.736,03	11.051,13
249.967,48	269.967,48
3.151.154,11	1.758.528,45
7.471,50	8.617,00
0,00	0,00
12.286.600,94	11.417.271,02

1.875.278,96	3.580.535,47
-249.967,48	-269.967,48
-415.206,57	-14.300,50
-300.000,00	-300.000,00
4.677.557,74	4.177.557,74
0,00	0,00
-688.054,58	-405.912,25
-1.040.029,33	0,00
-13.813,82	-343.642,04
-95.207,00	736.800,00
0,00	0,00
-8.192.968,35	-7.761.266,00
0,00	0,00
0,00	0,00
-8.192.968,35	-7.761.266,00
0,00	0,00
0,00	0,00
-4.677.557,74	-4.177.557,74
-4.677.557,74	-4.177.557,74
0,00	0,00
-1.291.353,81	-3.058.982,75
-1.415.465,61	-2.053.184,36
0,00	0,00
0,00	-1.041.353,88
0,00	0,00
0,00	0,00
124.111,80	35.555,49
-12.286.600,94	-11.417.271,02

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
10 Ligningsbeløb til drift	10.920.000,00	10.920.000,00	10.605.000,00	10.920.000,00	0,00	0,00
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Generelt tilskud fra fællesfonden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	10.920.000,00	10.920.000,00	10.605.000,00	10.920.000,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
20 Fælles formål	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Kirkebygning	-408.564,38	-467.600,00	-515.018,92	0,00	-128.579,42	-279.984,96
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-5.069,95	-40.000,00	-1.510,00	0,00	0,00	-5.069,95
23 Sognegård	-956.083,59	-713.300,00	-795.191,12	227.100,00	-242.375,23	-940.808,36
24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)	-32.160,35	-32.200,00	-31.364,34	0,00	-32.160,35	0,00
25 Tjenstlige lokaler i præstegård	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	-1.401.878,27	-1.253.100,00	-1.343.084,38	227.100,00	-403.115,00	-1.225.863,27

3 Kirkelige aktiviteter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
30 Fælles formål	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-2.131.193,68	-2.065.300,00	-2.084.359,20	86.605,00	-2.064.636,35	-153.162,33
32 Kirkelig undervisning	-251.597,17	-362.400,00	-287.461,45	0,00	-193.416,06	-58.181,11
33 Diakonal virksomhed	-247.958,59	-263.600,00	-231.192,36	28.450,00	-205.311,26	-71.097,33
34 Kommunikation	-254.784,84	-200.200,00	-220.550,11	240,00	-89.857,71	-165.167,13
35 Kirkekor	-179.671,18	-241.100,00	-188.795,67	0,00	-168.234,28	-11.436,90
36 Kirkekoncerter	-225.429,54	-269.700,00	-239.037,46	0,00	-194.385,47	-31.044,07
37 Foretags- og mødevirksomhed	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39 Kontingent til DSUK	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	-3.290.635,00	-3.402.300,00	-3.251.396,25	115.295,00	-2.915.841,13	-490.088,87

4 Kirkegård

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
40 Kirkegården	-3.841.029,96	-5.220.000,00	-3.747.820,50	2.703.885,47	-3.903.213,26	-2.641.702,17
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser	-12.366,77	-118.800,00	-9.687,54	209.724,00	-190.621,52	-31.469,25
42 Krematorium	1.926.771,78	2.256.600,00	1.624.885,44	4.589.426,62	-1.470.037,12	-1.192.617,72
43 Arbejde uden for egen kirkegård	-89.673,67	-145.100,00	-80.162,93	0,00	-89.673,67	0,00
I alt	-2.016.298,62	-3.227.300,00	-2.212.785,53	7.503.036,09	-5.653.545,57	-3.865.789,14

Formål

5 Præstebolig mv.

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
50 Fælles formål	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51 Præstebolig 1	-9.066,97	-76.600,00	-45.110,19	57.858,33	-6.530,64	-60.394,66
52 Præstebolig 2	-12.723,28	-72.100,00	-155.221,32	57.858,33	-6.530,64	-64.050,97
53 Præstebolig 3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54 Præstebolig 4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
55 Præstebolig 5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
56 Funktionærbolig	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
57 Skov og landbrug	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
58 Øvrige ejendomme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	-21.790,25	-148.700,00	-200.331,51	115.716,66	-13.061,28	-124.445,63

6 Administration og fællesudgifter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-287.401,95	-442.400,00	-547.743,51	0,00	0,00	-287.401,95
61 Menighedsrådet/provstiuvalget	-259.070,04	-343.800,00	-218.570,74	0,00	-66.504,49	-192.565,55
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-648.329,07	-835.200,00	-650.666,79	0,00	-516.072,79	-132.256,28
63 Bygning	-22.386,60	-25.000,00	-34.600,18	0,00	-8.886,60	-13.500,00
64 Økonomi	-404.120,86	-436.300,00	-372.499,38	0,00	-381.114,54	-23.006,32
65 Personregistrering	-303.213,82	-380.900,00	-312.856,13	0,00	-294.600,82	-8.613,00
66 Efteruddannelse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67 Forsikringspræmie	-235.403,24	-285.000,00	-188.830,71	0,00	0,00	-235.403,24
68 Menighedsrådsvalg/provstiuvalgsvalg	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69 Stiftbidrag (PU)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	-2.159.925,58	-2.748.600,00	-2.325.767,44	0,00	-1.267.179,24	-892.746,34

7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
70 Renter af stiftslån	-136.576,74	-140.000,00	-153.328,32	0,00	0,00	-136.576,74
71 Renter af realkredit og andre lån	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72 Øvrige renteudgifter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75 Kursgevinst/-tab	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
76 Momsregulering	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	-136.576,74	-140.000,00	-153.328,32	0,00	0,00	-136.576,74

Formål

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
8 Anlægsramme						
80 Kirkebygning	-699.020,15	-386.000,00	-1.145.220,29	150.000,00	0,00	-849.020,15
81 Sognegård	0,00	0,00	-990.800,01	0,00	0,00	0,00
82 Kirkekontor (udenfor kirke og sognegård)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
83 Kirkegård	-3.805.131,90	0,00	-66.688,88	0,00	0,00	-3.805.131,90
84 Krematorium	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85 Præsteboliger	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	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	906.000,00	906.000,00	1.200.000,00	906.000,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	-3.598.152,05	520.000,00	-1.002.709,18	1.056.000,00	0,00	-4.654.152,05

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	
Ballerup 1a	5253	3.850.000,00	2.889.200,00	
Ballerup 6gø	721	2.550.000,00	1.082.500,00	
Ballerup 3bo	782	2.650.000,00	848.300,00	
Ejendomsværdi i alt		9.050.000,00		

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Danske Bibelselskab	367,00
Folkekirkens Nøshjælp	2.086,00
Børnesagens Fællesråd	5.983,00
Sognearbejdet	9.463,50
Spedalskhedsmissionen	309,50
Skt. Lukas Stiftelsen	82,50
De samvirkende Menighedsplejer	365,50
Nødhjælpsarb. i Nepal	616,50
Danmarks folkelige søndagsskoler og børnegudstjenester	110,00
Kirkens Korshør	169,00
Danmarks Diakonisse	236,00
Danmarks Missionsråds efterårskollekt	70,00
Danske Sømænds- og udlandskirker	381,50
i alt	20.240,00

Styring anlægsaktiviteter 2015

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet Gennemførte opsparinger og hævvede opsparinger Hjemtagne lån og afdrag på lån Forbrug = betalte regninger på anlægsarbejder - som er ført på Formål 8

Kirkekasse:

Ballerup

PS: Skriv ikke i røde felter - der ligger formier

Projekt	Videreførte anlægsmidler fra 2014 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2015	plus = minus =		Tillægsbevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksterne tilskud projekt	Midler til rådighed i 2015	Regnskab for 2015 (forbrug)	Afslyttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2016 (+eller -)
			plus = hævvede opsparinger gennemførte opsparinger	minus = hjemtagne lån betalte afdrag								
8002 Skovvejskirken, ændr. Alter	330.389								330.389			330.389
8003 Skovvejskirken, orgel	-259.424				635.000			400.906	776.482	699.020	77.462	0
8303 Skovvejskirken, forplads	32.647	386.000				1.240.000			1.658.647	2.746.348	-1.087.701	0
8304 Skovvejskirken, værksted	-8.405								-8.405	1.058.784		-1.067.189
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
Afdrag stiftslån		500.000		-500.000					0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
Bevillinger i alt (netto)	95.207	886.000	0	-500.000	0	1.875.000	0	400.906	2.757.113	4.504.152	-1.010.239	-736.800

Note 1 Note 2 Note 3 Note 4 Note 5 Note 6 Note 7 Note 8 Note 9 Note 10 Note 11 Note 12

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane