

# ÅRSREGNSKAB 2014

for Brøndbyvester Sogns Menighedsr

i Glostrup Provsti

i Brøndby Kommune

Myndighedskode 7144

CVR-nr. 65101513

Årsregnskabet indeholder:

|                |                                            |
|----------------|--------------------------------------------|
| <b>A</b>       | Menighedsrådets erklæring                  |
| <b>B</b>       | Revisors erklæring                         |
| <b>C</b>       | Menighedsrådets forklaringer               |
| <b>D</b>       | Anvendt regnskabspraksis                   |
| <b>E</b>       | Årsregnskab i hovedtal                     |
| <b>F</b>       | Resultatdisponering                        |
| <b>G</b>       | Finansiell status                          |
| <b>H</b>       | Årsregnskab på løn, øvrig drift og indtægt |
| <b>Bilag 1</b> | Oversigt over faste ejendomme              |
| <b>Bilag 2</b> | Kollektregnskab                            |

Antal vedhæftede biregnskaber: 0

## **Menighedsrådets erklæring**

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014 for Brøndbyvester Sogns Menighedsr.

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 2014 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014 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 erklæring**

### **Til menighedsrådet for Brøndbyvester Sogns Menighedsråd**

Vi har revideret årsregnskabet for Brøndbyvester Sogns Menighedsråd for perioden 1. januar – 31. december 2014, 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 revisionshandling for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandling 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 revisionshandling, 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 2014 samt af resultatet af kirkekassens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2014 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 2015

### **Beierholm**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab



Dorte Grøndal Hansen  
Statsautoriseret revisor

## Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Årets driftsresultat udgør ultimo 2014 et merforbrug på 9,43% svarende til et underskud på i alt kr.-564.031.

Af væsentlige budgetafvigelser kan nævnes:

### Lønninger mv.:

Årets samlede lønudgifter på alle formål udgør kr. 4.527.204 mod budgetteret kr. 4.041.700. Der er således et merforbrug på kr. 485.504.

Dette merforbrug på lønningerne skyldes bl.a. selvfinansiering af kirketjener 100% iflg. Provstiets udmelding. Vikardækning ved sygdom af fuldtidsorganist og ved langtidssygdom af gartner - samt en midlertidig ansættelse af gartnerhjælp. Endvidere har vi en overskridelse ved ansættelse af ny personregisterfører pr. 1. oktober 2014 overlap i forbindelse med fratrædelse af kordegn pga. pension pr. 31. december 2014.

### Indtægter mv.:

Formål 2 - flere udlån i Sognets Hus end forventet

Formål 3 - stor interesse for deltagelse til vores arrangementer

Formål 4 - følger nogenlunde det budgetterede.

Formål 5 - følger nogenlunde det budgetterede.

### Øvrige driftsudgifter mv.:

På formål 2, er der et merforbrug på øvrige drift svarende til 62,25%, som bl.a. skyldes investering af katafalk i henhold til arbejdstilsynet anmodning. Anskaffelse af inventar til Sognets Hus af køl/frys i administrationen, og diverse udvendige vedligeholdelser samt anskaffelse af andet inventar, som der ikke har været budgetteret med fx reparation af skrot render mv.

På formål 3, Kirkelige aktiviteter, er der et merforbrug på øvrige drift svarende til 4,15%, som bl.a. skyldes indkøb af km-computer til vores præster samt indkøb til de kirkelige handlinger, budgetteret for lidt - dækkes af de tilsvarende større indtægter. Ekstra tilskud til seniorklubben i anledning af jubilæum. Tilskud til Anstalten v/Herstedvester som er støtte via 5% midlerne fra Provstiet.

På formål 5, Præstebolig mv. er der et merforbrug på øvrige drift svarende til 58,45%, hvilket bl.a. skyldes, at der er budgetteret for lidt med hensyn til vand, varme og el i 2014, samt udført nødvendige nyanskaffelser og vedligeholdelse af fx udenomsarealerne i bl.a. Præstegården øvrige præsteboliger samt funktionærbolig mv. Endvidere er der lavet nødvendige vedligeholdelse/oprydnings arbejde i skoven - disse nødvendige merforbedringer er ej budgetteret.

På formål 6, Administration og fællesudgifter er der et merforbrug på øvrige drift svarende til 8,44%, hvilket bl.a. skyldes for lidt budgetteret på it - fornyelse/området, samt dækning af merudgift fra 2013 på nyt telefonsystem (TDC Scale oprettelse), opgørelse modtaget fra Kirkeministeriet i juni 2014.

På formål 7, Finansielle poster har der været en udgift på kr. 25.512. Renteudgifter udgør kr. 35.659, renteindtægter udgør kr. -8.133 samt momsreguleringen udgør kr. -2.014.

På formål 8, Anlægsinvestering er der gennemført anlægsarbejde med maling af Sognegård i henhold til videreførte anlægsmidler til 2014, samt fortsættelse af tidligere godkendt projekt på kirkegård - gennemført af opsparinger. Der er herunder bogført kr. 54.692,- (incl. moms) til arkitektbistand med forarbejde i forbindelse med ansøgning om frigivelse af midler fra Kirke- og Præsteembedskapitaler til dækning af udgifter vedrørende kalkning af kirke og istandsættelse af kirkemuren mv. i 2015/2016.

Menighedsrådet har truffet beslutning om at årets driftsresultat dækkes af de frie midler (konto 741110) på kr. 518.233 således de frie midler reduceres til kr. 130.471,73.

Der er i driften under formål 2 en merudgift på indkøb af katafalk på i alt kr. 92.794,-, som vi er blevet pålagt at købe af arbejdstilsynet. Denne merudgift ønsker menighedsrådet at ansøge Provstiet med en tillægsbevilling fra 5% midlerne i forbindelse med aflevering af kvartalsrapport.

## 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<br>2014     | Budget<br>2014*      | Regnskab<br>2013     |
|-------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>1 Fælles indtægter i alt</b>           | <b>6.072.300,00</b>  | <b>6.064.300,00</b>  | <b>5.880.792,50</b>  |
| <b>Øvrig drift i alt</b>                  | <b>-6.636.330,53</b> | <b>-6.064.300,00</b> | <b>-5.596.648,56</b> |
| <b>2 Kirkebygning og sognegård</b>        | <b>-1.260.303,65</b> | <b>-858.200,00</b>   | <b>-891.611,70</b>   |
| Indtægter                                 | 48.000,00            | 33.000,00            | 36.000,00            |
| Udgifter, løn                             | -279.625,74          | -257.200,00          | -195.258,73          |
| Udgifter, øvrig drift                     | -1.028.677,91        | -634.000,00          | -732.352,97          |
| <b>3 Kirkelige aktiviteter</b>            | <b>-2.375.877,12</b> | <b>-2.016.700,00</b> | <b>-1.916.098,64</b> |
| Indtægter                                 | 126.411,75           | 74.000,00            | 129.705,38           |
| Udgifter, løn                             | -1.805.628,64        | -1.421.800,00        | -1.313.790,68        |
| Udgifter, øvrig drift                     | -696.660,23          | -668.900,00          | -732.013,34          |
| <b>4 Kirkegård</b>                        | <b>-1.340.577,58</b> | <b>-1.780.171,00</b> | <b>-1.356.346,81</b> |
| Indtægter                                 | 1.280.864,54         | 1.079.800,00         | 1.096.474,93         |
| Udgifter, løn                             | -1.807.463,68        | -1.786.900,00        | -1.816.903,52        |
| Udgifter, øvrig drift                     | -813.978,44          | -1.073.071,00        | -635.918,22          |
| <b>5 Præstebolig mv.</b>                  | <b>-177.620,01</b>   | <b>-25.000,00</b>    | <b>6.703,28</b>      |
| Indtægter                                 | 288.232,97           | 269.000,00           | 279.160,21           |
| Udgifter, løn                             | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| Udgifter, øvrig drift                     | -465.852,98          | -294.000,00          | -272.456,93          |
| <b>6 Administration og fællesudgifter</b> | <b>-1.456.440,04</b> | <b>-1.333.800,00</b> | <b>-1.396.187,37</b> |
| Indtægter                                 | 0,00                 | 0,00                 | -20.000,00           |
| Udgifter, løn                             | -634.485,95          | -575.800,00          | -589.596,81          |
| Udgifter, øvrig drift                     | -821.954,09          | -758.000,00          | -786.590,56          |
| <b>7 Finansielle poster</b>               | <b>-25.512,13</b>    | <b>-50.429,00</b>    | <b>-43.107,32</b>    |
| <b>A Resultat af drift</b>                | <b>-564.030,53</b>   | <b>0,00</b>          | <b>284.143,94</b>    |

#### ANLÆGSBEVILLINGER

|                                                     |                   |                   |                   |
|-----------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Renteindtægter af anlægsopsparing (90)              | 4.805,61          | 0,00              | 5.809,32          |
| Salg af anlæg mv. (91)                              | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| Ligningsbeløb til anlæg (92+93)                     | 778.000,00        | 778.000,00        | 1.014.000,00      |
| Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82)) | -70.952,50        | 0,00              | -72.937,50        |
| Udgifter Kirkegård ((83)+(84))                      | -126.754,49       | 0,00              | -247.669,68       |
| Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))          | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| <b>B Resultat af anlæg</b>                          | <b>585.098,62</b> | <b>778.000,00</b> | <b>699.202,14</b> |
| <b>C Resultatopgørelse</b>                          | <b>21.068,09</b>  | <b>778.000,00</b> | <b>983.346,08</b> |

\* Budgettet er ikke revideret

**Resultatdisponering af årets resultat:**

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

|                                                             | Før disponering | Disponering | Efter disponering |
|-------------------------------------------------------------|-----------------|-------------|-------------------|
| 721110 Opsparing til anlæg                                  | -954.283,94     | 77.682,39   | -876.601,55       |
| 721130 Kirke- og præsteembedekapitaler                      | -3.701.633,14   | 0,00        | -3.701.633,14     |
| 721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet         | -386.136,07     | 0,00        | -386.136,07       |
| 721150 Langfristet gæld                                     | 2.482.584,83    | -608.000,00 | 1.874.584,83      |
| 741110 Frie midler                                          | -518.233,25     | 387.761,52  | -130.471,73       |
| 741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde | -199.000,00     | 121.488,00  | -77.512,00        |
| 741130 Præstegårdens frie midler                            | 0,00            | 0,00        | 0,00              |
| 741140 Kirkegårdens frie midler                             | 0,00            | 0,00        | 0,00              |
| 742010 Årsafslutning                                        | -21.068,09      | 21.068,09   | 0,00              |

**Årets bevægelser på arv og donationer:**

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

|                          | Primo | Bevægelse  | Ultimo     |
|--------------------------|-------|------------|------------|
| 721160 Arv og donationer | 0,00  | -11.850,00 | -11.850,00 |

**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        | Gravstedskapitaler                          |

**Værdipapirer**

|           |                                                              |
|-----------|--------------------------------------------------------------|
| 581210    | Værdipapirer frie midler                                     |
| 581220-29 | Værdipapirer gaver og donationer                             |
| 581230-49 | Værdipapirer opsparing til anlæg                             |
| 581250    | Værdipapirer gravstedskapital (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 gravstedskapital, indb. før 1987 (købstads) |
| 761190    | Hensættelser til gravstedskapital 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<br>2014       | Ultimo<br>2014      |
|---------------------|---------------------|
| <b>6.388.266,63</b> | <b>6.716.001,90</b> |
| 101.992,40          | 41.922,90           |
| 103.403,21          | 112.764,94          |
| 0,00                | 0,00                |
| 3.701.633,14        | 3.701.633,14        |
| 2.481.237,88        | 2.859.680,92        |
| <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| 0,00                | 0,00                |
| 0,00                | 0,00                |
| 0,00                | 0,00                |
| 0,00                | 0,00                |
| 0,00                | 0,00                |
| <b>1.829.001,19</b> | <b>2.099.416,86</b> |
| 798.462,35          | 1.146.644,33        |
| 954.283,94          | 876.601,55          |
| 66.399,90           | 68.485,98           |
| 9.855,00            | 7.685,00            |
| 0,00                | 0,00                |
| <b>8.217.267,82</b> | <b>8.815.418,76</b> |

|                      |                      |
|----------------------|----------------------|
| <b>-3.276.701,57</b> | <b>-3.309.619,66</b> |
| -954.283,94          | -876.601,55          |
| -3.701.633,14        | -3.701.633,14        |
| -386.136,07          | -386.136,07          |
| 2.482.584,83         | 1.874.584,83         |
| 0,00                 | -11.850,00           |
| -518.233,25          | -130.471,73          |
| 0,00                 | 0,00                 |
| 0,00                 | 0,00                 |
| -199.000,00          | -77.512,00           |
| 0,00                 | 0,00                 |
| <b>-2.481.237,88</b> | <b>-2.859.680,92</b> |
| 0,00                 | 0,00                 |
| 0,00                 | 0,00                 |
| -2.481.237,88        | -2.859.680,92        |
| 0,00                 | 0,00                 |
| 0,00                 | 0,00                 |
| <b>-2.482.584,83</b> | <b>-1.874.584,83</b> |
| -717.687,33          | -517.687,33          |
| -1.764.897,50        | -1.356.897,50        |
| <b>23.256,46</b>     | <b>-771.533,35</b>   |
| 0,00                 | 0,00                 |
| 0,00                 | 0,00                 |
| -15.410,69           | -738.898,62          |
| 0,00                 | 0,00                 |
| 0,00                 | 0,00                 |
| 38.667,15            | -32.634,73           |
| <b>-8.217.267,82</b> | <b>-8.815.418,76</b> |

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 2014 heraf -- |               |                       |
|--------------|--------------|--------------|---------------------------|---------------|-----------------------|
| 2014         | 2014         | 2013         | indtægter                 | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| 6.064.300,00 | 6.064.300,00 | 5.766.000,00 | 6.064.300,00              | 0,00          | 0,00                  |
| 8.000,00     | 0,00         | 114.792,50   | 8.000,00                  | 0,00          | 0,00                  |
| 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00                      | 0,00          | 0,00                  |
| 6.072.300,00 | 6.064.300,00 | 5.880.792,50 | 6.072.300,00              | 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 2014 heraf -- |               |                       |
|---------------|-------------|-------------|---------------------------|---------------|-----------------------|
| 2014          | 2014        | 2013        | indtægter                 | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| 0,00          | 0,00        | 0,00        | 0,00                      | 0,00          | 0,00                  |
| -250.951,44   | -233.800,00 | -257.432,72 | 0,00                      | -135.934,98   | -115.016,46           |
| -168.930,40   | -35.000,00  | -25.616,25  | 0,00                      | 0,00          | -168.930,40           |
| -827.029,81   | -574.400,00 | -595.170,73 | 48.000,00                 | -130.298,76   | -744.731,05           |
| 0,00          | 0,00        | 0,00        | 0,00                      | 0,00          | 0,00                  |
| -13.392,00    | -15.000,00  | -13.392,00  | 0,00                      | -13.392,00    | 0,00                  |
| -1.260.303,65 | -858.200,00 | -891.611,70 | 48.000,00                 | -279.625,74   | -1.028.677,91         |

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 2014 heraf -- |               |                       |
|---------------|---------------|---------------|---------------------------|---------------|-----------------------|
| 2014          | 2014          | 2013          | indtægter                 | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00                      | 0,00          | 0,00                  |
| -1.751.167,40 | -1.291.300,00 | -1.267.524,59 | 24.929,50                 | -1.512.519,21 | -263.577,69           |
| -158.783,42   | -175.000,00   | -158.804,25   | 40.051,25                 | -5.000,00     | -193.834,67           |
| -97.380,29    | -64.000,00    | -59.257,30    | 0,00                      | -74.750,00    | -22.630,29            |
| -221.217,38   | -280.100,00   | -296.710,18   | 0,00                      | -131.151,31   | -90.066,07            |
| -48.886,14    | -50.300,00    | -37.806,33    | 0,00                      | -48.707,62    | -178,52               |
| 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00                      | 0,00          | 0,00                  |
| -97.442,49    | -155.000,00   | -94.995,99    | 61.431,00                 | -33.500,50    | -125.372,99           |
| -1.000,00     | -1.000,00     | -1.000,00     | 0,00                      | 0,00          | -1.000,00             |
| -2.375.877,12 | -2.016.700,00 | -1.916.098,64 | 126.411,75                | -1.805.628,64 | -696.660,23           |

4 Kirkegård

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

I alt

| Regnskab      | Budget        | Regnskab      | -- Regnskab 2014 heraf -- |               |                       |
|---------------|---------------|---------------|---------------------------|---------------|-----------------------|
| 2014          | 2014          | 2013          | indtægter                 | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| -1.358.631,33 | -1.568.771,00 | -1.276.921,47 | 1.207.177,54              | -1.752.065,63 | -813.743,24           |
| 18.053,75     | -211.400,00   | -38.210,87    | 73.687,00                 | -55.398,05    | -235,20               |
| 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00                      | 0,00          | 0,00                  |
| 0,00          | 0,00          | -41.214,47    | 0,00                      | 0,00          | 0,00                  |
| -1.340.577,58 | -1.780.171,00 | -1.356.346,81 | 1.280.864,54              | -1.807.463,68 | -813.978,44           |

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 2014 heraf -- |               |                       |
|-------------|------------|------------|---------------------------|---------------|-----------------------|
| 2014        | 2014       | 2013       | indtægter                 | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| 0,00        | 0,00       | 0,00       | 0,00                      | 0,00          | 0,00                  |
| -14.169,59  | 10.000,00  | -4.906,75  | 73.772,18                 | 0,00          | -87.941,77            |
| -119.909,41 | -33.000,00 | -47.498,84 | 96.792,08                 | 0,00          | -216.701,49           |
| -38.917,73  | -10.000,00 | 32.754,57  | 65.238,54                 | 0,00          | -104.156,27           |
| 0,00        | 0,00       | 0,00       | 0,00                      | 0,00          | 0,00                  |
| 0,00        | 0,00       | 0,00       | 0,00                      | 0,00          | 0,00                  |
| 16.889,22   | 0,00       | 18.354,30  | 44.430,17                 | 0,00          | -27.540,95            |
| -21.512,50  | 8.000,00   | 8.000,00   | 8.000,00                  | 0,00          | -29.512,50            |
| 0,00        | 0,00       | 0,00       | 0,00                      | 0,00          | 0,00                  |
| -177.620,01 | -25.000,00 | 6.703,28   | 288.232,97                | 0,00          | -465.852,98           |

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/provstiudvalgvalg
- 69 Stiftbidrag (PU)

I alt

| Regnskab      | Budget        | Regnskab      | -- Regnskab 2014 heraf -- |               |                       |
|---------------|---------------|---------------|---------------------------|---------------|-----------------------|
| 2014          | 2014          | 2013          | indtægter                 | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| -381.183,37   | -255.000,00   | -301.015,35   | 0,00                      | -1.100,00     | -380.083,37           |
| -209.365,80   | -170.000,00   | -140.226,90   | 0,00                      | -71.350,08    | -138.015,72           |
| -130.233,63   | -203.000,00   | -220.470,17   | 0,00                      | -30.000,00    | -100.233,63           |
| -10.105,63    | -20.000,00    | -9.894,20     | 0,00                      | 0,00          | -10.105,63            |
| -221.988,33   | -220.800,00   | -285.079,30   | 0,00                      | -187.359,13   | -34.629,20            |
| -341.676,74   | -275.000,00   | -244.991,63   | 0,00                      | -341.676,74   | 0,00                  |
| -47.550,50    | -50.000,00    | -48.625,50    | 0,00                      | -3.000,00     | -44.550,50            |
| -114.336,04   | -140.000,00   | -145.884,32   | 0,00                      | 0,00          | -114.336,04           |
| 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00                      | 0,00          | 0,00                  |
| 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00                      | 0,00          | 0,00                  |
| -1.456.440,04 | -1.333.800,00 | -1.396.187,37 | 0,00                      | -634.485,95   | -821.954,09           |

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 2014 heraf -- |               |                       |
|------------|------------|------------|---------------------------|---------------|-----------------------|
| 2014       | 2014       | 2013       | indtægter                 | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| -19.152,29 | -28.700,00 | -36.230,62 | 0,00                      | 0,00          | -19.152,29            |
| -16.507,18 | -21.729,00 | -19.780,82 | 0,00                      | 0,00          | -16.507,18            |
| 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00                      | 0,00          | 0,00                  |
| 8.132,81   | 0,00       | 7.058,29   | 8.132,81                  | 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                  |
| 2.014,53   | 0,00       | 5.845,83   | 2.014,53                  | 0,00          | 0,00                  |
| -25.512,13 | -50.429,00 | -43.107,32 | 10.147,34                 | 0,00          | -35.659,47            |

## Formål

### 8 Anlægsramme

|                                             | Regnskab<br>2014  | Budget<br>2014    | Regnskab<br>2013  | -- Regnskab 2014 heraf -- |                  |                           |
|---------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------------|------------------|---------------------------|
|                                             |                   |                   |                   | indtægter                 | Udgifter,<br>løn | udgifter,<br>øvrige drift |
| 80 Kirkebygning                             | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00                      | 0,00             | 0,00                      |
| 81 Sognegård                                | -70.952,50        | 0,00              | -72.937,50        | 0,00                      | 0,00             | -70.952,50                |
| 82 Kirkekontor (udenfor kirke og sognegård) | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00                      | 0,00             | 0,00                      |
| 83 Kirkegård                                | -126.754,49       | 0,00              | -247.669,68       | 0,00                      | 0,00             | -126.754,49               |
| 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          | 4.805,61          | 0,00              | 5.809,32          | 4.805,61                  | 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                      | 778.000,00        | 778.000,00        | 1.014.000,00      | 778.000,00                | 0,00             | 0,00                      |
| 93 5% tillægsbevilling anlæg                | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00                      | 0,00             | 0,00                      |
| <b>I alt</b>                                | <b>585.098,62</b> | <b>778.000,00</b> | <b>699.202,14</b> | <b>782.805,61</b>         | <b>0,00</b>      | <b>-197.706,99</b>        |

**Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet**

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

| Matr. nr<br>ejерlav og sogn | Areal | Seneste ejendomsvurdering |              | Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår |
|-----------------------------|-------|---------------------------|--------------|---------------------------------------------|
|                             |       | Ejendomsværdi             | Grundværdi   |                                             |
| 24 EN Brøndbyvester         | 916   | 1.250.000,00              | 267.900,00   | Udlejning - Kirkebjerg Allé 17              |
| 30 AØ Brøndbyvester         | 786   | 3.050.000,00              | 896.900,00   | Præstebolig - Kløverhøj 9                   |
| 28 HT Brøndbyvester         | 792   | 2.350.000,00              | 838.200,00   | Præstebolig - Østervang 3                   |
| 1A Brøndbyvester            | 76798 | 7.850.000,00              | 1.714.400,00 | Præstebolig - Præstegårdsvej 6              |
| 1M Brøndbyvester            | 2143  | 6.000.000,00              | 261.800,00   | Sognets Hus - Præstegårdsvej 4              |
|                             |       |                           |              |                                             |
|                             |       |                           |              |                                             |
|                             |       |                           |              |                                             |
|                             |       |                           |              |                                             |
|                             |       |                           |              |                                             |
|                             |       |                           |              |                                             |
|                             |       |                           |              |                                             |
|                             |       |                           |              |                                             |
|                             |       |                           |              |                                             |
|                             |       |                           |              |                                             |
|                             |       |                           |              |                                             |
| Ejendomsværdi i alt         |       | 20.500.000,00             |              |                                             |

## Bilag 2: Kollektregnskab

|                            | Beløb     |
|----------------------------|-----------|
| Det Danske Bibelselskab    | 584,00    |
| Børn i Afrika              | 5.649,50  |
| Kirkens Korshær            | 911,00    |
| Missionen blandt hjemløse  | 674,00    |
| Folkekirkens Nødhjælp      | 4.650,75  |
| Menighedsplejen            | 17.328,75 |
| KLF, Kirke & Medier        | 719,50    |
| Samvirkende Menighedspleje | 335,00    |
| KFUM og K i Danmark        | 461,00    |
| FDF - børn/unge i Sognet   | 207,00    |
| Giro 413                   | 1.828,50  |
| DSUK                       | 880,00    |
| Børnesagens Fællesråd      | 1.440,00  |
| I alt                      | 35.669,00 |