

# ÅRSREGNSKAB 2018

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 og forklaring
- G** Finansiell status
- H** Årsregnskab på løn, øvrig drift og indtægt
- Bilag 1** Oversigt over faste ejendomme
- Bilag 2** Kollektregnskab

Antal vedhæftede biregnskaber: 0

## **Menighedsrådets erklæring**

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 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 2018 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 i overensstemmelse med den valgte regnskabspraksis.

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

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

Årsregnskabet indstilles til provstiets godkendelse

## **Den uafhængige revisors revisionspåtegning**

Til menighedsrådet for Vangede Sogns kirkekasse

### **Revisionspåtegning på årsregnskabet**

#### **Konklusion**

Vi har revideret årsregnskabet for Vangede Sogns kirkekasse for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018, der omfatter årsregnskabet, noter og bilag. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016.

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

#### **Grundlag for konklusion**

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

#### **Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen**

Menighedsrådet har i overensstemmelse med kravene i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016 medtaget det af menighedsrådet godkendte resultatbudget for 2018 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2018. Disse sammenligningstal har ikke været underlagt revision.

#### **Menighedsrådets ansvar for årsregnskabet**

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

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

### **Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet**

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

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

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

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

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

### **Udtalelse om menighedsrådets forklaringer til regnskabet**

Menighedsrådet er ansvarlig for menighedsrådets forklaringer til regnskabet.

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

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

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

### **Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision**

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

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



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

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

Hellerup, den 24. september 2019

**PricewaterhouseCoopers**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'R. Søeborg', with a stylized flourish at the end.

René Søeborg

statsautoriseret revisor

## Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Årets resultat af drift viser et underskud på 108 t.kr., som hovedsagelig skyldes, at der ekstraordinært er anvendt driftsmidler til installering af nyt lydanlæg i kirken.

Ved indgangen til året var de frie midler 693 t.kr., hvoraf 624 t.kr. var afdrag og renter på stiftslån som ikke var betalt i 2016. Dette beløb er overført til stiftet i år som ekstra ordinært afdrag. De resterende frie midler udgjorde 69 t.kr. afsat til udskiftning af energibesparende lyskilder.

Ved udgangen året udgør de frie midler - 66 t.kr. hvilket bl.a. skyldes udskiftning af ovennævnte lydanlæg. Beløbet skal indhentes ved at der foretages besparelser i budgetåret 2019.

Der er en del udsving mellem de forskellige kontogrupper i forhold til budgettet for året, idet der er sparet på bl.a. kirkelige aktiviteter og præstegårde, for at kunne rumme en del af merudgiften ved udskiftningen af lydanlægget.

Lønomskostningerne totalt svarer stort set til budget, dog med et merforbrug på i alt 88 t.kr. hvilket hovedsageligt skyldes ikke budgetterede vikaromskostninger på grund af forskydning i ferieafholdelse og kirkebogsføring.

Der kan knyttes følgende kommentarer til de enkelte kontogrupper.

### 2 Kirkebygning og sognegård:

Det samlede merforbrug på kirkebygning og sognegård er på 446 t.kr.

Heraf er der anvendt 373 t.kr. til nyt lydanlæg som delvis er dækket af 65 t.kr. tildelte 5% midler fra Gentofte provsti, hvilket medfører en samlet meromkostning på 308 t.kr. Det har som ovenfor nævnt ikke været muligt at spare tilsvarende på øvrige driftsposter, hvorfor denne nødvendige udskiftning også påvirker 2019. 73 t.kr. er anvendt til energibesparende lyskilder (hvoraf der var afsat 69 t.kr. fra sidste år).

### 3. Kirkelige aktiviteter:

Denne kontogruppe har totalt haft et samlet mindre forbrug på 124 t.kr. Det skyldes hovedsageligt færre aktiviteter på foredrags og mødevirksomhed, hvilket har været nødvendigt for at skaffe midlerne til udskiftning af lydanlægget i kirken.

### 4. Kirkegård

Der er ikke tilknyttet kirkegård til Vangede Kirke

### 5. Præsteboliger mv.:

Mindreforbruget på 145 t.kr. skyldes hovedsagelig indbetaling og omlægning af forbrugsafgifter, samt at der kun er anvendt midler til absolut nødvendige reparationsarbejder, hvilket har været nødvendigt for at skaffe midlerne til udskiftning af lydanlægget i kirken. I 2019 forventes et normalt leje for omkostninger til præsteboliger.

### 6. Administration og Fællesudgifter:

Totalt svarer omkostningerne til budget.

Mindreforbruget på kurser mv. skyldes manglende tid, da der har været sygdom af længere varighed blandt personalet.

### 7. og 8. Finansielle poster og Anlægsrammen.

Der blev i 2016 konstateret skader på kloaksystemet, og det betød at hele kloakeringen omkring kirken skulle reoveres, en omkostning på 688 t.kr. Da forsikringen ikke dækkede, blev der i 2017 bevilget anlægsmidler på 500 t.kr. og de resterende 188 t.kr. er bevilget i budgetåret 2018. Der er i regnskabsåret 2016 anvendt 23 t.kr. medens der i regnskabsåret 2017 er anvendt 642 t.kr. Det resterende arbejde er udført i 2018, hvorved de resterende midler er anvendt

Arv og donationer udgør kr. 31 t.kr. som vedrører udsmykningsfonden.

Ud over 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 reoveringsopgaven i forbindelse med præsteskiiftet. Disse arbejder sættes på listen over anlægsønsker, der med tiden kan finansieres af provstiet.

**Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:**

Med provstiet og alle kirkerne i Gentofte provsti:

Skoletjenesten i Gentofte

Provstiets udviklingspulje

Provstiets pulje til præsters efteruddannelse

Gejstlig betjening af Tranehaven (genoptræningscenter)

Med provstiet, Maglegård, Jægersborg, Hellerup og Dyssegård kirker:

GPR, fælles regnskabsføring



## 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 2018	Budget 2018*	Regnskab 2017
<b>1 Fælles indtægter i alt</b>	<b>4.728.450,00</b>	<b>4.663.450,00</b>	<b>4.723.903,37</b>
<b>Øvrig drift i alt</b>	<b>-4.836.696,95</b>	<b>-4.663.450,00</b>	<b>-4.890.026,34</b>
<b>2 Kirkebygning og sognegård</b>	<b>-1.918.440,38</b>	<b>-1.472.600,00</b>	<b>-1.757.983,43</b>
Indtægter	71.425,00	17.000,00	57.700,00
Udgifter, løn	-554.214,75	-540.600,00	-514.036,61
Udgifter, øvrig drift	-1.435.650,63	-949.000,00	-1.301.646,82
<b>3 Kirkelige aktiviteter</b>	<b>-2.136.631,40</b>	<b>-2.261.000,00</b>	<b>-2.125.310,63</b>
Indtægter	43.745,50	30.000,00	39.889,00
Udgifter, løn	-1.940.942,10	-1.919.000,00	-1.865.400,36
Udgifter, øvrig drift	-239.434,80	-372.000,00	-299.799,27
<b>4 Kirkegård</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00	0,00
<b>5 Præstebolig mv.</b>	<b>21.056,80</b>	<b>-124.000,00</b>	<b>-100.110,73</b>
Indtægter	192.097,42	136.000,00	170.932,17
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-171.040,62	-260.000,00	-271.042,90
<b>6 Administration og fællesudgifter</b>	<b>-757.215,74</b>	<b>-755.400,00</b>	<b>-807.027,72</b>
Indtægter	1.135,24	0,00	5.733,00
Udgifter, løn	-395.956,74	-343.600,00	-376.460,75
Udgifter, øvrig drift	-362.394,24	-411.800,00	-436.299,97
<b>7 Finansielle poster</b>	<b>-45.466,23</b>	<b>-50.450,00</b>	<b>-99.593,83</b>
<b>A Resultat af drift</b>	<b>-108.246,95</b>	<b>0,00</b>	<b>-166.122,97</b>
<b>ANLÆGSBEVILLINGER</b>			
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)	754.668,00	754.668,00	1.033.296,63
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-20.297,88	-188.000,00	-6.490.955,05
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
<b>B Resultat af anlæg</b>	<b>734.370,12</b>	<b>566.668,00</b>	<b>-5.457.658,42</b>
<b>C Resultatopgørelse</b>	<b>626.123,17</b>	<b>566.668,00</b>	<b>-5.623.781,39</b>

\* Budgettet er ikke revideret

**Resultatdisponering af årets resultat:**

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	<b>Før disponering</b>	<b>Disponering</b>	<b>Efter disponering</b>
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	7.951.340,33	-5.197.002,66	2.754.337,67
741110 Menighedsrådets frie midler	-693.455,35	759.052,97	65.597,62
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	179.815,48	-188.173,48	-8.358,00
742010 Årsafslutningskonto	-626.123,17	626.123,17	0,00

**Årets bevægelser på arv og donationer:**

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	<b>Primo</b>	<b>Bevægelse</b>	<b>Ultimo</b>
721160 Arv og donationer	-31.229,45	0,00	-31.229,45

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

612110-619019	Andre tilgodehavender
619030	Kirke- og præsteembedekapitaler

**Værdipapirer****Likvide beholdninger**

638105	Bank drift og anlæg
638140-60	Bank- og Girokonti
639110-30	Kontant- og udlægskasser

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

721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
721150	Langfristet gæld
721160	Arv og donationer
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler

**Hensættelser**

771010-29	Årlige bevægelser vedr. arv og donationer
-----------	---

**Lån**

841210-19	Stiftsmiddellån
841220-39	Realkredit og andre lån

**Skyldige omkostninger**

951510	Kreditorer
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

**Passiver i alt**

Primo 2018	Ultimo 2018
<b>153.903,63</b>	<b>11.632,17</b>
150.177,63	7.906,17
3.726,00	3.726,00
<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>795.131,09</b>	<b>246.115,92</b>
712.607,74	193.663,79
79.995,95	48.678,45
2.527,40	3.773,68
<b>949.034,72</b>	<b>257.748,09</b>

<b>7.152.745,01</b>	<b>2.526.621,84</b>
-3.726,00	-3.726,00
-250.000,00	-250.000,00
7.951.340,33	2.754.337,67
-31.229,45	-31.229,45
-693.455,35	65.597,62
179.815,48	-8.358,00
<b>-39.200,00</b>	<b>-39.200,00</b>
-39.200,00	-39.200,00
<b>-7.951.340,33</b>	<b>-2.754.337,67</b>
-7.918.012,42	-2.727.071,76
-33.327,91	-27.265,91
<b>-111.239,40</b>	<b>9.167,74</b>
-104.358,08	-52.484,83
-6.881,32	61.652,57
<b>-949.034,72</b>	<b>-257.748,09</b>

## Formål

### Indtægter

#### 1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift  
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
4.663.450,00	4.663.450,00	4.723.903,37	4.663.450,00	0,00	0,00
65.000,00	0,00	0,00	65.000,00	0,00	0,00
<b>4.728.450,00</b>	<b>4.663.450,00</b>	<b>4.723.903,37</b>	<b>4.728.450,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### Driftsudgifter

#### 2 Kirkebygning og sognegård

- 21 Kirkebygning  
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)  
23 Sognegård

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-1.687.411,30	-1.108.600,00	-1.502.468,01	22.675,00	-329.518,41	-1.380.567,89
-42.417,19	-160.000,00	-41.088,81	0,00	0,00	-42.417,19
-188.611,89	-204.000,00	-214.426,61	48.750,00	-224.696,34	-12.665,55
<b>-1.918.440,38</b>	<b>-1.472.600,00</b>	<b>-1.757.983,43</b>	<b>71.425,00</b>	<b>-554.214,75</b>	<b>-1.435.650,63</b>

#### 3 Kirkelige aktiviteter

- 31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger  
32 Kirkelig undervisning  
33 Diakonal virksomhed  
34 Kommunikation  
36 Kirkekoncerter  
37 Foredrags- og mødevirksomhed

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-1.212.442,68	-1.227.700,00	-1.229.141,25	3.820,50	-1.148.834,75	-67.428,43
-106.820,63	-115.000,00	-91.986,94	0,00	-43.294,42	-63.526,21
-481.303,38	-486.500,00	-396.105,47	3.350,00	-430.549,56	-54.103,82
-60.829,15	-78.900,00	-129.843,31	0,00	-39.317,22	-21.511,93
-205.333,85	-198.500,00	-191.601,48	36.575,00	-209.277,39	-32.631,46
-69.901,71	-154.400,00	-86.632,18	0,00	-69.668,76	-232,95
<b>-2.136.631,40</b>	<b>-2.261.000,00</b>	<b>-2.125.310,63</b>	<b>43.745,50</b>	<b>-1.940.942,10</b>	<b>-239.434,80</b>

#### 4 Kirkegård

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

#### 5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1  
52 Præstebolig 2

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
7.921,20	-63.000,00	-2.389,39	93.440,07	0,00	-85.518,87
13.135,60	-61.000,00	-97.721,34	98.657,35	0,00	-85.521,75
<b>21.056,80</b>	<b>-124.000,00</b>	<b>-100.110,73</b>	<b>192.097,42</b>	<b>0,00</b>	<b>-171.040,62</b>

#### 6 Administration og fællesudgifter

- 60 Fælles formål  
61 Menighedsrådet/provstiudvalget  
62 Personale, inkl. delt medarbejder  
63 Bygning  
64 Økonomi  
65 Personregistrering - civil  
66 Personregistrering - kirkelig  
67 Efteruddannelse  
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-120.417,30	-110.000,00	-114.729,62	1.135,24	0,00	-121.552,54
-93.385,41	-94.000,00	-116.002,34	0,00	-32.015,76	-61.369,65
-53.893,46	-60.000,00	-58.251,63	0,00	-18.000,00	-35.893,46
-21.871,91	-23.800,00	-23.043,16	0,00	-19.985,00	-1.886,91
-18.000,00	-18.000,00	-18.000,00	0,00	-18.000,00	0,00
-116.338,42	-94.300,00	-113.786,08	0,00	-116.338,42	0,00
-189.167,56	-165.300,00	-174.432,91	0,00	-189.167,56	0,00
-14.100,00	-60.000,00	-18.812,70	0,00	-2.450,00	-11.650,00
-130.041,68	-130.000,00	-169.969,28	0,00	0,00	-130.041,68
<b>-757.215,74</b>	<b>-755.400,00</b>	<b>-807.027,72</b>	<b>1.135,24</b>	<b>-395.956,74</b>	<b>-362.394,24</b>

## Formål

### 7 Finansielle poster

70 Renter af stiftslån	72 Øvrige renteudgifter	74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)
------------------------	-------------------------	--

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-45.499,77	-50.450,00	-99.625,91	0,00	0,00	-45.499,77
0,00	0,00	-1,46	0,00	0,00	0,00
33,54	0,00	33,54	33,54	0,00	0,00
<b>-45.466,23</b>	<b>-50.450,00</b>	<b>-99.593,83</b>	<b>33,54</b>	<b>0,00</b>	<b>-45.499,77</b>

I alt

### 8 Anlægsramme

80 Kirkebygning	81 Sognegård	92 Ligningsbeløb anlæg
-----------------	--------------	------------------------

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-8.357,95	-188.000,00	0,00	0,00	0,00	-8.357,95
-11.939,93	0,00	-6.490.955,05	0,00	0,00	-11.939,93
754.668,00	754.668,00	1.033.296,63	754.668,00	0,00	0,00
<b>734.370,12</b>	<b>566.668,00</b>	<b>-5.457.658,42</b>	<b>754.668,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-20.297,88</b>

I alt

**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 dp Vangede	788	4.250.000,00	2.587.400,00	Præstebolig
Ejendomsværdi i alt		8.800.000,00		

## Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Menighedsplejen	16.702,00
Folkekirkens Nødhjælp	2.697,00
Kirkens Korshær	1.291,50
Dansk Bibelselskab	503,50
Danske Sømandskirker	492,00
KFUM og KFUK	676,00
Skt. Lukas Stiftelsen	313,50
Kirkefondet	656,00
Folkekirkens Ydre Mission	597,50
Dan Mission	664,00
Børnesagens Fællesråd	19.345,00
I alt	43.938,00