

# ÅRSREGNSKAB 2018

for Vallensbæk Sogns Menighedsråd

i Glostrup Provsti

i Vallensbæk Kommune

Myndighedskode 7149

CVR-nr. 56251014

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 Vallensbæk 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 Vallensbæk Sogns kirkekasse

### **Revisionspåtegning på årsregnskabet**

#### **Konklusion**

Vi har revideret årsregnskabet for Vallensbæk 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 fejl-information, 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 regnskabsbrugere 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 29. august 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:**

Årsregnskabet udviser et driftsoverskud på kr. 273.502,23. Efter anlægsomkostninger er der et disponibelt beløb på kr. 745.454,13. Dette beløb er fordelt således, at kr. 483.819,86 er gået til opsparing, kr. 1.434.408,60 er anvendt til afdrag på gæld. Derudover er kr. 791.681,61 medgået til anlægsarbejder. Dette resulterer herefter i, at der ved årets udgang er kr. 396.214,55 til rådighed i 2019 som frie midler.

Årets driftsoverskud fremkommer primært ved mindre udgifter til kirkegården og til præsteboliger. For kirkegården er resultatet i forhold til budgettet en mindreudgift på kr. 256.285 som følge af merindtægter. For præsteboligerne gælder, at vedligehold primært er sket som anlægsarbejder.

For sognegården og de kirkelige aktiviteter er der et mindre merforbrug. For de kirkelige aktiviteter er den primære årsag en overbudgettering af indtægter.

For præsteboligerne gælder, at der udført anlægsarbejder til et samlet beløb på kr. 488.443, heraf er kr. 413.018 anvendt i forbindelse med voldgiftssag vedrørende skimmelsvamp i Præstegården. Dette beløb henstår sammen med kr. 162.692 fra 2017 eller i alt kr. 575.710 som en kommende udestående fordring.

På kirkegården er gennemført tre anlægsarbejder til en samlet udgift på kr. 670.237 fordelt med kr. 400.246 til nyt indgangsparti nord for kirken, kr. 222.643 til færdiggørelse af afdeling 15, og kr. 47.347 til udarbejdelse af et digitalt kort over kirkegården.

Til flere af de gennemførte anlægsarbejder har provstiudvalget godkendt anvendelse af opsparede midler. Disse midler vil dog først blive refunderet til driftskontoen i 2019. Opsparingen er i øvrigt reduceret med kr. 12.270 som følge af negative renter.

Der har i årets løb været et hærværk i Sognegården og et tyveri af redskaber fra Maskinhallen. Begge hændelser er anmeldt til politi og forsikring. De forventede erstatninger er optaget i årsregnskabet med kr. 70.586 under diverse tilgodehavender. Under diverse tilgodehavender er også kr. 186.490, som ved årets udgang var under overførsel mellem menighedsrådet to banker.

Ved årets udgang er momsreguleringsprocenten for delvis moms blevet genberegnet. Det har betydet, at der er blevet efterbetalt kr. 59.588.

### **Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:**

Menighedsrådet har frem til udgangen af oktober haft samarbejde med Brøndbyøster menighedsråd og Glostrup provstiudvalg om en kommunikationsmedarbejder. Samarbejdet er ophørt.

## 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>9.023.889,00</b>	<b>8.963.889,00</b>	<b>9.136.188,04</b>
<b>Øvrig drift i alt</b>	<b>-8.750.386,77</b>	<b>-8.964.089,00</b>	<b>-8.285.435,99</b>
<b>2 Kirkebygning og sognegård</b>	<b>-1.747.777,71</b>	<b>-1.665.700,00</b>	<b>-1.666.688,89</b>
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-804.195,64	-672.200,00	-777.634,50
Udgifter, øvrig drift	-943.582,07	-993.500,00	-889.054,39
<b>3 Kirkelige aktiviteter</b>	<b>-2.920.415,19</b>	<b>-2.847.404,00</b>	<b>-2.460.615,01</b>
Indtægter	194.441,32	412.000,00	176.356,69
Udgifter, løn	-2.686.150,28	-2.646.000,00	-2.310.576,54
Udgifter, øvrig drift	-428.706,23	-613.404,00	-326.395,16
<b>4 Kirkegård</b>	<b>-1.691.139,13</b>	<b>-1.947.424,00</b>	<b>-1.323.886,81</b>
Indtægter	786.428,56	566.576,00	461.660,01
Udgifter, løn	-1.967.897,01	-1.987.000,00	-1.361.706,47
Udgifter, øvrig drift	-509.670,68	-527.000,00	-423.840,35
<b>5 Præstebolig mv.</b>	<b>-48.182,98</b>	<b>-269.060,00</b>	<b>-314.259,67</b>
Indtægter	307.279,46	281.440,00	280.790,74
Udgifter, løn	0,00	-45.500,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-355.462,44	-505.000,00	-595.050,41
<b>6 Administration og fællesudgifter</b>	<b>-1.237.439,40</b>	<b>-1.220.719,00</b>	<b>-1.475.370,22</b>
Indtægter	16.522,70	0,00	0,00
Udgifter, løn	-446.560,16	-472.300,00	-735.726,49
Udgifter, øvrig drift	-807.401,94	-748.419,00	-739.643,73
<b>7 Finansielle poster</b>	<b>-1.105.432,36</b>	<b>-1.013.782,00</b>	<b>-1.044.615,39</b>
<b>A Resultat af drift</b>	<b>273.502,23</b>	<b>-200,00</b>	<b>850.752,05</b>
<b>ANLÆGSBEVILLINGER</b>			
Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	-12.269,86	0,00	-5.640,34
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	1.642.902,00	1.642.902,00	1.779.050,71
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	0,00	0,00	-464.014,66
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-670.236,90	0,00	-96.080,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-488.443,34	-185.000,00	-245.817,98
<b>B Resultat af anlæg</b>	<b>471.951,90</b>	<b>1.457.902,00</b>	<b>967.497,73</b>
<b>C Resultatopgørelse</b>	<b>745.454,13</b>	<b>1.457.702,00</b>	<b>1.818.249,78</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>
721110 Opsparing til anlæg	-2.249.962,37	-483.819,86	-2.733.782,23
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-53.810,97	0,00	-53.810,97
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-481.824,38	0,00	-481.824,38
721150 Langfristet gæld	40.409.438,46	-1.434.408,60	38.975.029,86
741110 Menighedsrådets frie midler	-777.307,27	381.092,72	-396.214,55
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-729.574,27	791.681,61	62.107,34
742010 Årsafslutningskonto	-745.454,13	745.454,13	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	-71.131,12	0,00	-71.131,12

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

611510-90	Debitorer
612110-619019	Andre tilgodehavender
619030	Kirke- og præsteembedekapitaler
619090	Gravstedkapitaler

**Værdipapirer****Likvide beholdninger**

638105	Bank drift og anlæg
638120-39	Opsparing til anlæg, inkl. renter
638140-60	Bank- og Girokonti
639110-30	Kontant- og udlægskasser

**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
741120	Videreførte anlægsmidler

**Hensættelser**

761190	Hensættelser til gravstedskapital til vedligehold
771010-29	Årlige bevægelser vedr. arv og donationer

**Lån**

841210-19	Stiftsmiddellån
841220-39	Realkredit og andre lån

**Skyldige omkostninger**

969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

**Passiver i alt**

Primo 2018	Ultimo 2018
<b>1.101.210,55</b>	<b>1.187.510,86</b>
18.814,00	105.090,00
191.184,75	234.538,66
53.810,97	53.810,97
837.400,83	794.071,23
<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4.000.657,17</b>	<b>3.400.787,21</b>
1.651.127,99	568.376,17
2.249.962,37	2.733.782,23
98.951,31	98.128,81
615,50	500,00
<b>5.101.867,72</b>	<b>4.588.298,07</b>

<b>36.045.828,08</b>	<b>35.300.373,95</b>
-2.249.962,37	-2.733.782,23
-53.810,97	-53.810,97
-481.824,38	-481.824,38
40.409.438,46	38.975.029,86
-71.131,12	-71.131,12
-777.307,27	-396.214,55
-729.574,27	62.107,34
<b>-841.977,51</b>	<b>-798.647,91</b>
-837.400,83	-794.071,23
-4.576,68	-4.576,68
<b>-40.409.438,46</b>	<b>-38.975.029,86</b>
-5.984.778,80	-5.530.276,28
-34.424.659,66	-33.444.753,58
<b>103.720,17</b>	<b>-114.994,25</b>
0,00	-204.043,31
103.720,17	89.049,06
<b>-5.101.867,72</b>	<b>-4.588.298,07</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
8.963.889,00	8.963.889,00	8.842.763,04	8.963.889,00	0,00	0,00
60.000,00	0,00	293.425,00	60.000,00	0,00	0,00
<b>9.023.889,00</b>	<b>8.963.889,00</b>	<b>9.136.188,04</b>	<b>9.023.889,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### Driftsudgifter

#### 2 Kirkebygning og sognegård

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

#### I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-162.530,50	-178.500,00	-75.892,08	0,00	0,00	-162.530,50
-368.407,35	-455.000,00	-396.431,31	0,00	-8.020,25	-360.387,10
-16.235,00	0,00	-10.250,00	0,00	0,00	-16.235,00
-1.182.436,51	-1.020.200,00	-1.168.168,80	0,00	-796.175,39	-386.261,12
-18.168,35	-12.000,00	-15.946,70	0,00	0,00	-18.168,35
<b>-1.747.777,71</b>	<b>-1.665.700,00</b>	<b>-1.666.688,89</b>	<b>0,00</b>	<b>-804.195,64</b>	<b>-943.582,07</b>

#### 3 Kirkelige aktiviteter

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

#### I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-109.350,09	-111.904,00	-95.217,05	105,00	0,00	-109.455,09
-1.153.944,28	-1.131.900,00	-956.312,21	87.673,00	-1.076.840,92	-164.776,36
-257.634,40	-302.200,00	-273.221,96	6.043,50	-180.306,15	-83.371,75
-351.337,69	-325.100,00	7.046,98	13.594,35	-325.066,57	-39.865,47
-282.753,60	-261.000,00	-270.393,56	0,00	-411.665,88	128.912,28
-358.839,64	-332.000,00	-448.975,24	0,00	-330.359,99	-28.479,65
-373.382,53	-320.300,00	-382.317,80	83.706,47	-356.278,89	-100.810,11
-31.372,96	-61.000,00	-39.424,17	3.319,00	-5.631,88	-29.060,08
-1.800,00	-2.000,00	-1.800,00	0,00	0,00	-1.800,00
<b>-2.920.415,19</b>	<b>-2.847.404,00</b>	<b>-2.460.615,01</b>	<b>194.441,32</b>	<b>-2.686.150,28</b>	<b>-428.706,23</b>

#### 4 Kirkegård

- 40 Kirkegården  
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

#### I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-1.121.182,45	-1.432.424,00	-678.568,69	731.725,16	-1.352.998,93	-499.908,68
-569.956,68	-515.000,00	-645.318,12	54.703,40	-614.898,08	-9.762,00
<b>-1.691.139,13</b>	<b>-1.947.424,00</b>	<b>-1.323.886,81</b>	<b>786.428,56</b>	<b>-1.967.897,01</b>	<b>-509.670,68</b>

#### 5 Præstebolig mv.

- 50 Fælles formål  
51 Præstebolig 1  
52 Præstebolig 2  
53 Præstebolig 3  
57 Skov og landbrug  
58 Øvrige ejendomme

#### I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
0,00	-45.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.887,22	-112.000,00	-194.781,57	85.232,33	0,00	-82.345,11
-4.499,42	-20.560,00	-49.387,24	87.903,73	0,00	-92.403,15
-422,25	-24.000,00	-7.794,83	94.372,90	0,00	-94.795,15
37.433,00	37.000,00	54.865,50	39.770,50	0,00	-2.337,50
-83.581,53	-104.000,00	-117.161,53	0,00	0,00	-83.581,53
<b>-48.182,98</b>	<b>-269.060,00</b>	<b>-314.259,67</b>	<b>307.279,46</b>	<b>0,00</b>	<b>-355.462,44</b>

## Formål

6 Administration og fællesudgifter	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-302.429,03	-195.600,00	-248.701,74	0,00	0,00	-302.429,03
61 Menighedsrådet/provstiuvalget	-278.997,84	-250.000,00	-249.529,25	16.522,70	-64.037,70	-231.482,84
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-172.834,46	-222.900,00	-103.218,92	0,00	-37.787,30	-135.047,16
63 Bygning	-38.061,96	-55.100,00	-36.313,41	0,00	-36.387,36	-1.674,60
64 Økonomi	-146.323,20	-171.300,00	-171.465,24	0,00	-145.699,81	-623,39
65 Personregistrering - civil	-118.231,17	-70.100,00	-364.382,86	0,00	-118.231,17	0,00
66 Personregistrering - kirkelig	-44.416,82	-43.800,00	-111.587,02	0,00	-44.416,82	0,00
67 Efteruddannelse	-9.726,00	-85.500,00	-24.231,30	0,00	0,00	-9.726,00
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-126.418,92	-126.419,00	-165.940,48	0,00	0,00	-126.418,92
<b>I alt</b>	<b>-1.237.439,40</b>	<b>-1.220.719,00</b>	<b>-1.475.370,22</b>	<b>16.522,70</b>	<b>-446.560,16</b>	<b>-807.401,94</b>

7 Finansielle poster	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
70 Renter af stiftslån	-76.325,00	-76.325,00	-79.073,25	0,00	0,00	-76.325,00
71 Renter af realkredit og andre lån	-958.729,16	-937.457,00	-970.419,60	0,00	0,00	-958.729,16
72 Øvrige renteudgifter	-37,20	0,00	0,00	0,00	0,00	-37,20
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	-11.236,86	0,00	-4.988,95	0,00	0,00	-11.236,86
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	484,30	0,00	484,30	484,30	0,00	0,00
76 Momsregulering	-59.588,44	0,00	9.382,11	0,00	0,00	-59.588,44
<b>I alt</b>	<b>-1.105.432,36</b>	<b>-1.013.782,00</b>	<b>-1.044.615,39</b>	<b>484,30</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.105.916,66</b>

8 Anlægsramme	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	0,00	0,00	-464.014,66	0,00	0,00	0,00
83 Kirkegård	-670.236,90	0,00	-96.080,00	0,00	0,00	-670.236,90
85 Præsteboliger	-488.443,34	-185.000,00	-245.817,98	0,00	0,00	-488.443,34
90 Renteindtægt af anlægsopsparing	-12.269,86	0,00	-5.640,34	-12.269,86	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	1.642.902,00	1.642.902,00	1.363.611,96	1.642.902,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	0,00	0,00	415.438,75	0,00	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>471.951,90</b>	<b>1.457.902,00</b>	<b>967.497,73</b>	<b>1.630.632,14</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.158.680,24</b>

**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	
1a Vallensbæk	109.967	7.150.000,00	3.299.300,00	Præstegård og forpagtning
1u Vallensbæk	698	2.700.000,00	978.600,00	Præstebolig
12el Vallensbæk	799	3.050.000,00	1.138.100,00	Præstebolig
7de m.fl. Vallensbæk	11.424	3.427.200,00	3.427.200,00	Ubebygget grund til salg
Ejendomsværdi i alt		16.327.200,00		

## Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Bibelselskabet	557,50
Dåbsbibler	934,50
KFUK's sociale arbejde	1.673,50
Folkekirkens Nødhjælp	2.271,00
Kirkens Korshær	1.959,00
Menighedsplejen	1.606,00
Mission blandt hjemløse	500,00
Børnesagens Fællesråd	4.139,00
Mercy Ships	8.624,00