

# ÅRSREGNSKAB 2014

for Birkerød Sogns Menighedsråd

i Rudersdal Provsti

i Rudersdal Kommune

Myndighedskode 7447

CVR-nr. 62875615

Årsregnskabet indeholder:

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

Antal vedhæftede biregnskaber: 0

## **Menighedsrådets erklæring**

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014 for Birkerød 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 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 Birkerød Sogns Menighedsråd**

Vi har revideret årsregnskabet for Birkerød 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 revisionsetik, jf. revisionsinstruksen i Kirkeministeriets cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 12. december 2014. Dette kræver at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

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

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

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

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

### **Konklusion**

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af kirkekassens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 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.

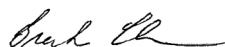
### **Udtalelse om menighedsrådets forklaringer til regnskabet**

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 11. maj 2015

### **Beierholm**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab



Grethe Clausen

Statsautoriseret revisor

## Forklaringer til Årsregnskab 2014 – Birkerød Sogn

Overordnet skal det bemærkes, at bankforbindelsen er valgt på grund af det konkrete pengeinstituts størrelse, og at banken er et SIFI-pengeinstitut med deraf følgende forhøjet kapitalkrav under tilsyn af Finanstilsynet. Derfor anses indestående over 750.000 ikke for at udgøre en risiko.

### Vedr. driftsregnskab 2014:

Overskuddet på 211.246 kr. i resultat af drift for 2014 skal sammenholdes med, at der er brugt 200.545 kr. af frie midler overført fra 2013. Disse fremgår som udgifter under driften i 2014 og påvirker først saldoen af de frie midler (side 6) ved årets afslutning. Dvs. at årets driftsresultat reelt er et overskud på 411.791 kr., hvis man ser bort fra de frie midler. Dette resultat skyldes besparelser på driftsudgifter, jf. nedenstående.

Der er modtaget tillægsbevilling fra 5% midler på i alt 111.130 kr. til dækning af ekstra vikarudgifter ifm. vakant organiststilling samt barselsvikariat.

Budgetoverskridelserne på 158.055 kr. og 38.219 kr. under løn i hhv. gruppe 2 og gruppe 3 skyldes opnormering af kirketjenerstaben, og budgetoverskridelserne modsvares delvist af en samlet besparelse på 62.626 kr. under øvrig drift i gruppe 2, hvor bl.a. opsigelse af ekstern rengøring i sognegård har medført en besparelse på ca. 87.000 kr., mens der pga. forbrug af frie midler på 123.804 kr. til belysning på kirkegården forekommer en budgetoverskridelse på ca. 20.000 kr. vedr. kirkebygning.

Budgetafvigelsen på 18.711 kr. under indtægt i gruppe 3 skyldes indtægter/overskud fra hhv. kirkefrokost, filmkreds og sogneudflugt, som ikke har været særskilt budgetteret.

Budgetoverskridelsen på 38.219 kr. under løn i gruppe 3 skyldes forbrug af frie midler på 39.465 kr. til honorarer ifm. årstidsgudstjenester.

Budgetafvigelsen på 157.222 kr. under øvrig drift i gruppe 3 skyldes mindre forbrug til især kirkelig undervisning (B&U, 40+ m.v.), diakonal virksomhed (nye aktiviteter), foredrags- og mødevirksomhed samt kommunikation.

Der er endvidere forbrugt frie midler på 37.275 kr. under øvrig drift i gruppe 5 til istandsættelse af kælder i den ene præstebolig, men dette opvejes af lavere udgifter til drift af de andre præsteboliger, og giver således samlet set ingen budgetoverskridelse i gruppe 5.

I gruppe 6 ses en budgetoverskridelse under løn på 117.130 kr., som primært skyldes ekstra udgifter ifm. barselsvikariat. Til gengæld ses en besparelse under øvrig drift på 239.933 kr., som skyldes mindre forbrug til fælles formål (primært besparelser vedr. kontorhold og edb-udgifter) på ca. 92.000 kr. og mindre forbrug til efteruddannelse (både til menighedsråd og medarbejdere) på ca. 97.000 kr. samt til menighedsrådets mødeaktivitet m.v. på ca. 23.000 kr.

### De frie midler på 450.829 kr. ønskes af menighedsrådet overført til 2015 mhp. nedenstående anvendelse:

Indkøb af nyt audiovisuelt udstyr til store sal i Birkerød Sognegård:	100 t.kr. (overslagspris)
Indkøb af nye særkalke i sølv til Birkerød Kirke:	70 t.kr. (overslagspris)
Indkøb af stola som messeklæder for tjenestegørende præster i Høsterkøb Kirke:	50 t.kr. (overslagspris)
Opretning af udendørsarealer ved Birkerød Sognegård:	230 t.kr. (overslagspris)

## 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 2014	Budget 2014*	Regnskab 2013
<b>1 Fælles indtægter i alt</b>	<b>7.143.130,62</b>	<b>7.032.000,00</b>	<b>7.136.017,46</b>
<b>Øvrig drift i alt</b>	<b>-6.931.883,94</b>	<b>-7.092.000,00</b>	<b>-7.319.499,54</b>
<b>2 Kirkebygning og sognegård</b>	<b>-2.072.881,52</b>	<b>-1.963.724,00</b>	<b>-2.346.191,15</b>
Indtægter	196.272,52	210.000,00	166.941,12
Udgifter, løn	-1.034.155,83	-876.100,00	-824.929,13
Udgifter, øvrig drift	-1.234.998,21	-1.297.624,00	-1.688.203,14
<b>3 Kirkelige aktiviteter</b>	<b>-2.901.486,59</b>	<b>-3.039.200,00</b>	<b>-2.862.050,24</b>
Indtægter	18.711,00	0,00	25.408,75
Udgifter, løn	-2.510.419,18	-2.472.200,00	-2.361.560,46
Udgifter, øvrig drift	-409.778,41	-567.000,00	-525.898,53
<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>-57.094,68</b>	<b>-65.000,00</b>	<b>-226.526,37</b>
Indtægter	162.137,52	164.000,00	271.721,48
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-219.232,20	-229.000,00	-498.247,85
<b>6 Administration og fællesudgifter</b>	<b>-1.905.899,44</b>	<b>-2.029.754,00</b>	<b>-1.890.249,98</b>
Indtægter	0,00	0,00	1.066,00
Udgifter, løn	-996.830,91	-879.700,00	-848.496,73
Udgifter, øvrig drift	-909.068,53	-1.150.054,00	-1.042.819,25
<b>7 Finansielle poster</b>	<b>5.478,29</b>	<b>5.678,00</b>	<b>5.518,20</b>
<b>A Resultat af drift</b>	<b>211.246,68</b>	<b>-60.000,00</b>	<b>-183.482,08</b>

#### ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	0,00	0,00	0,00
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	0,00	0,00	0,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	0,00	0,00	0,00
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>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>C Resultatopgørelse</b>	<b>211.246,68</b>	<b>-60.000,00</b>	<b>-183.482,08</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	0,00	0,00	0,00
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-140.282,86	0,00	-140.282,86
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-400.224,86	0,00	-400.224,86
721150 Langfristet gæld	0,00	0,00	0,00
741110 Frie midler	-239.583,22	-211.246,68	-450.829,90
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	0,00	0,00	0,00
741130 Præstegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
741140 Kirkegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
742010 Årsafslutning	-211.246,68	211.246,68	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	0,00	0,00	0,00



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

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

**Værdipapirer**

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

**Likvide beholdninger**

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

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

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

**Hensættelser**

761110	Hensættelser
761180	Hensættelser til 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 2014	Ultimo 2014
<b>211.801,37</b>	<b>272.233,25</b>
0,00	0,00
71.518,51	131.950,39
0,00	0,00
140.282,86	140.282,86
0,00	0,00
<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>1.127.011,09</b>	<b>1.370.631,35</b>
1.066.930,44	1.297.785,31
0,00	0,00
58.955,15	70.826,04
1.125,50	2.020,00
0,00	0,00
<b>1.338.812,46</b>	<b>1.642.864,60</b>

<b>-780.090,94</b>	<b>-991.337,62</b>
0,00	0,00
-140.282,86	-140.282,86
-400.224,86	-400.224,86
0,00	0,00
0,00	0,00
-239.583,22	-450.829,90
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
<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>0,00</b>	<b>0,00</b>
0,00	0,00
0,00	0,00
<b>-558.721,52</b>	<b>-651.526,98</b>
-40.614,90	-89.961,26
0,00	0,00
-18.356,58	0,00
-586.000,00	-595.000,00
0,00	0,00
86.249,96	33.434,28
<b>-1.338.812,46</b>	<b>-1.642.864,60</b>

## Formål

### Indtægter

#### 1 Fælles indtægter i alt

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2014 heraf --		
	2014	2014	2013	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
10 Ligningsbeløb til drift	7.032.000,00	7.032.000,00	7.000.032,00	7.032.000,00	0,00	0,00
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne	111.130,62	0,00	135.985,46	111.130,62	0,00	0,00
12 Generelt tilskud fra fællesfonden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>7.143.130,62</b>	<b>7.032.000,00</b>	<b>7.136.017,46</b>	<b>7.143.130,62</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### Driftsudgifter

#### 2 Kirkebygning og sognegård

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2014 heraf --		
	2014	2014	2013	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
20 Fælles formål	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Kirkebygning	-592.133,56	-597.600,00	-646.640,35	15.450,30	-232.576,57	-375.007,29
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-149.267,73	-134.000,00	-356.442,31	0,00	0,00	-149.267,73
23 Sognegård	-1.284.884,18	-1.167.124,00	-1.221.023,99	62.700,00	-801.579,26	-546.004,92
24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Tjenstlige lokaler i præstegård	-46.596,05	-65.000,00	-122.084,50	118.122,22	0,00	-164.718,27
<b>I alt</b>	<b>-2.072.881,52</b>	<b>-1.963.724,00</b>	<b>-2.346.191,15</b>	<b>196.272,52</b>	<b>-1.034.155,83</b>	<b>-1.234.998,21</b>

#### 3 Kirkelige aktiviteter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2014 heraf --		
	2014	2014	2013	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
30 Fælles formål	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-1.895.084,47	-1.842.900,00	-1.686.309,48	956,00	-1.794.401,39	-101.639,08
32 Kirkelig undervisning	-325.267,06	-425.900,00	-365.081,62	5.150,00	-197.235,61	-133.181,45
33 Diakonal virksomhed	-80.579,57	-130.400,00	-68.981,20	11.985,00	-35.421,69	-57.142,88
34 Kommunikation	-134.678,43	-150.700,00	-231.003,10	0,00	-69.974,73	-64.703,70
35 Kirkekor	-217.715,00	-222.400,00	-214.248,24	0,00	-206.195,86	-11.519,14
36 Kirkekoncerter	-210.295,34	-204.900,00	-235.550,45	620,00	-184.991,90	-25.923,44
37 Foredrags- og mødevirksomhed	-36.366,72	-60.000,00	-59.376,15	0,00	-22.198,00	-14.168,72
39 Kontingent til DSUK	-1.500,00	-2.000,00	-1.500,00	0,00	0,00	-1.500,00
<b>I alt</b>	<b>-2.901.486,59</b>	<b>-3.039.200,00</b>	<b>-2.862.050,24</b>	<b>18.711,00</b>	<b>-2.510.419,18</b>	<b>-409.778,41</b>

#### 4 Kirkegård

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2014 heraf --		
	2014	2014	2013	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
40 Kirkegården	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42 Krematorium	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43 Arbejde uden for egen kirkegård	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Formål

### 5 Præstebolig mv.

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2014 heraf --		
	2014	2014	2013	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
50 Fælles formål	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51 Præstebolig 1	-25.506,28	-47.000,00	-43.334,40	57.605,07	0,00	-83.111,35
52 Præstebolig 2	7.240,63	10.000,00	-63.108,22	57.605,07	0,00	-50.364,44
53 Præstebolig 3	-42.085,30	-28.000,00	-231.439,54	46.927,38	0,00	-89.012,68
54 Præstebolig 4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
55 Præstebolig 5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
56 Funktionærbolig	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
57 Skov og landbrug	0,00	0,00	111.355,79	0,00	0,00	0,00
58 Øvrige ejendomme	3.256,27	0,00	0,00	0,00	0,00	3.256,27
<b>I alt</b>	<b>-57.094,68</b>	<b>-65.000,00</b>	<b>-226.526,37</b>	<b>162.137,52</b>	<b>0,00</b>	<b>-219.232,20</b>

### 6 Administration og fællesudgifter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2014 heraf --		
	2014	2014	2013	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-255.191,95	-347.968,00	-317.608,54	0,00	0,00	-255.191,95
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-466.603,01	-423.600,00	-408.691,39	0,00	-336.701,19	-129.901,82
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-208.183,05	-204.900,00	-154.909,04	0,00	-136.795,94	-71.387,11
63 Bygning	-25.850,00	-25.000,00	-25.834,00	0,00	-25.850,00	0,00
64 Økonomi	-312.796,93	-281.800,00	-268.872,90	0,00	-181.407,52	-131.389,41
65 Personregistrering	-316.076,26	-328.400,00	-310.511,97	0,00	-316.076,26	0,00
66 Efteruddannelse	-42.112,52	-139.000,00	-100.216,94	0,00	0,00	-42.112,52
67 Forsikringspræmie	-279.085,72	-279.086,00	-303.605,20	0,00	0,00	-279.085,72
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgvalg	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69 Stiftbidrag (PU)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>-1.905.899,44</b>	<b>-2.029.754,00</b>	<b>-1.890.249,98</b>	<b>0,00</b>	<b>-996.830,91</b>	<b>-909.068,53</b>

### 7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2014 heraf --		
	2014	2014	2013	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
70 Renter af stiftslån	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71 Renter af realkredit og andre lån	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72 Øvrige renteudgifter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	5.478,29	2.678,00	1.660,42	5.478,29	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	0,00	3.000,00	3.857,78	0,00	0,00	0,00
75 Kursgevinst/-tab	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
76 Momsregulering	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>5.478,29</b>	<b>5.678,00</b>	<b>5.518,20</b>	<b>5.478,29</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Formål

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2014 heraf --		
	2014	2014	2013	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
<b>8 Anlægsramme</b>						
80 Kirkebygning	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
81 Sognegård	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
82 Kirkekontor (udenfor kirke og sognegård)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
83 Kirkegård	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
84 Krematorium	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85 Præsteboliger	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
86 Funktionærboliger	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
87 Skov og landbrug	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
88 Øvrige ejendomme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
90 Renteindtægt af anlægsopsparing	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
91 Salg af anlæg m.v.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	0,00	0,00	0,00	0,00	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>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</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	
16 BQ Kajerød	1185m <sup>2</sup>	3.900.000,00	1.741.800,00	Præstegård Tornevangsvej 52
17 B Sandberg	1795m <sup>2</sup>	5.200.000,00	2.227.100,00	Præstegård Gøngehusvej 288
36 A Birkerød	2706m <sup>2</sup>	6.450.000,00	3.720.000,00	Præstegård Kirkevej 9
36 B Birkerød	3402m <sup>2</sup>	8.550.000,00	1.828.300,00	Sognegård Kirkevej 2
Ejendomsværdi i alt		24.100.000,00		

## Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
FKN	3.079,00
Menighedsplejen	31.005,01
Kirkens Korshær	4.641,00
Danske Bibelselskab	3.065,00
DSUK	5.888,00
Diff. i forhold til kollektbogen	6,00
I alt	47.672,01