

ÅRSREGNSKAB 2014

for Hørsholm Sogns Menighedsråd

i Fredensborg Provsti

i Hørsholm Kommune

Myndighedskode 7451

CVR-nr. 66984915

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: 2

Menighedsrådets erklæring

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

Vi har revideret årsregnskabet for Hørsholm 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 3. august 2015

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab



Dorte Grøndal Hansen
Statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Vedr. formål 2 (Kirkebygning og sognegård)

I forhold til det afsatte budget - har forbruget været 181.000 kr. højere.
De store ekstra udgifter skyldes afregning af feriepenge til afgående kordegn og mindre indtjening på udlejning af lokaler.

Vedr. formål 3 (Kirkelige aktiviteter)

I forhold til det afsatte budget - har forbruget været 212.000 kr. højere.
Indkøb af ekstra bibler, udgifter til Ro-til Tro, ekstra udgifter til annoncering og ligeledes højere lønudgifter - er den væsentlige grund til udgifterne.

Vedr. formål 4. (Kirkegården)

Vedhæftet særligt bilag.

Vedr. formål 5. (Præstebolig mv.)

Forbrug på 30.000 kr. ekstra i forhold til budget, skyldes behov for gartnerhjælp på Sdr. Jagtvej.

Vedr. formål 6. (Administration og fællesudgifter)

Mindre forbrug på 104.000 kr. i forhold til det afsatte budget. De 64.000 kr. er indtægt på grund af kordegn samarbejdet som skal ses i forholdet til vore lønudgifter.

Samlet set er udgiften på driften 325.000 kr. højere - der overføres fra de frie midler 2013 til dækning af disse ekstra udgifter. Således den frie beholdning nu ændres fra 390.000 kr. som var primo til nu 76.000 kr. som overføres til regnskab 2015.

Kollekt regnskabet er afstemt pr. 31. dec. 2014. De sidste beløb er først overført inde i 2015 på grund af stillingsskifte ved årskiftet, og derfor manglende adgang til bankkonti.

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
1 Fælles indtægter i alt	5.499.996,00	5.500.000,00	5.844.999,96
Øvrig drift i alt	-5.981.555,27	-5.500.000,00	-6.281.528,90
2 Kirkebygning og sognegård	-1.440.508,40	-1.258.738,00	-1.281.152,27
Indtægter	132.500,00	113.543,00	135.968,50
Udgifter, løn	-744.067,28	-574.700,00	-566.474,12
Udgifter, øvrig drift	-828.941,12	-797.581,00	-850.646,65
3 Kirkelige aktiviteter	-2.611.324,31	-2.399.210,00	-2.438.964,77
Indtægter	109.041,00	55.369,00	167.694,50
Udgifter, løn	-2.212.980,93	-2.132.000,00	-2.172.440,38
Udgifter, øvrig drift	-507.384,38	-322.579,00	-434.218,89
4 Kirkegård	-156.498,90	0,00	-518.947,79
Indtægter	8.325.134,32	0,00	8.119.256,41
Udgifter, løn	-6.303.396,10	0,00	-6.057.004,35
Udgifter, øvrig drift	-2.178.237,12	0,00	-2.581.199,85
5 Præstebolig mv.	-87.227,54	-57.175,00	-156.116,44
Indtægter	179.066,04	139.600,00	179.006,64
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-266.293,58	-196.775,00	-335.123,08
6 Administration og fællesudgifter	-1.540.192,29	-1.644.994,00	-1.700.765,47
Indtægter	64.000,00	3.252,00	15.000,00
Udgifter, løn	-833.372,45	-861.800,00	-870.964,42
Udgifter, øvrig drift	-770.819,84	-786.446,00	-844.801,05
7 Finansielle poster	-145.803,83	-139.883,00	-185.582,16
A Resultat af drift	-481.559,27	0,00	-436.528,94

ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	605,88	0,00	550,69
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	4.840.000,00	2.490.000,00	2.913.373,48
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-1.063.573,40	-690.000,00	-805.711,99
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-212.394,50	0,00	-12.596,88
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	-62.095,31
B Resultat af anlæg	3.564.637,98	1.800.000,00	2.033.519,99
C Resultatopgørelse	3.083.078,71	1.800.000,00	1.596.991,05

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-26.625,09	-200.000,00	-226.625,09
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-2.059.412,20	302.695,00	-1.756.717,20
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-316.875,00	0,00	-316.875,00
721150 Langfristet gæld	6.829.432,78	-1.800.000,00	5.029.432,78
741110 Frie midler	-390.568,45	314.083,77	-76.484,68
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-397.407,00	31.855,00	-365.552,00
741130 Præstegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
741140 Kirkegårdens frie midler	-395.658,78	-1.731.712,48	-2.127.371,26
742010 Årsafslutning	-3.083.078,71	3.083.078,71	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-344.866,16	0,00	-344.866,16

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 2014	Ultimo 2014
2.477.634,48	3.981.900,96
22.563,50	82.900,00
395.658,78	2.142.283,76
2.048.020,54	0,00
11.391,66	1.756.717,20
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
2.398.853,74	2.817.461,89
1.874.604,79	2.175.309,14
26.625,09	226.625,09
491.470,36	415.156,66
6.153,50	371,00
0,00	0,00
4.876.488,22	6.799.362,85

2.898.020,10	-185.058,61
-26.625,09	-226.625,09
-2.059.412,20	-1.756.717,20
-316.875,00	-316.875,00
6.829.432,78	5.029.432,78
-344.866,16	-344.866,16
-390.568,45	-76.484,68
0,00	0,00
-395.658,78	-2.127.371,26
-397.407,00	-365.552,00
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	0,00
-6.829.432,78	-5.029.432,78
-6.829.432,78	-5.029.432,78
0,00	0,00
-945.075,54	-1.584.871,46
0,00	0,00
0,00	0,00
-1.186.361,86	-1.647.479,52
0,00	0,00
0,00	0,00
241.286,32	62.608,06
-4.876.488,22	-6.799.362,85

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
5.499.996,00	5.500.000,00	5.844.999,96	5.499.996,00	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	0,00
5.499.996,00	5.500.000,00	5.844.999,96	5.499.996,00	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
-397.200,91	-397.035,00	-550.793,49	0,00	-198.840,39	-198.360,52
-100.458,74	-77.670,00	-102.098,77	0,00	0,00	-100.458,74
-945.948,75	-790.033,00	-631.260,01	129.400,00	-545.226,89	-530.121,86
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.100,00	6.000,00	3.000,00	3.100,00	0,00	0,00
-1.440.508,40	-1.258.738,00	-1.281.152,27	132.500,00	-744.067,28	-828.941,12

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
-2.422,50	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.422,50
-1.858.201,22	-1.747.567,00	-1.771.453,33	62.684,00	-1.678.924,59	-241.960,63
-106.554,51	-87.709,00	-88.595,20	18.000,00	-24.400,00	-100.154,51
-17.700,70	-6.640,00	21.765,42	40,00	0,00	-17.740,70
-63.424,06	-35.491,00	-45.189,47	0,00	0,00	-63.424,06
-182.765,37	-174.768,00	-174.943,36	0,00	-133.427,60	-49.337,77
-238.625,47	-200.339,00	-243.872,59	25.550,00	-239.981,22	-24.194,25
-140.130,48	-145.196,00	-135.176,24	2.767,00	-136.247,52	-6.649,96
-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	0,00	0,00	-1.500,00
-2.611.324,31	-2.399.210,00	-2.438.964,77	109.041,00	-2.212.980,93	-507.384,38

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
-156.498,90	0,00	-518.947,79	8.325.134,32	-6.303.396,10	-2.178.237,12
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	0,00	0,00	0,00	0,00
-156.498,90	0,00	-518.947,79	8.325.134,32	-6.303.396,10	-2.178.237,12

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	139.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-104.395,42	-129.867,00	-119.945,57	93.855,46	0,00	-198.250,88
200,00	0,00	0,00	200,00	0,00	0,00
16.967,88	-66.308,00	-36.170,87	85.010,58	0,00	-68.042,70
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	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	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-87.227,54	-57.175,00	-156.116,44	179.066,04	0,00	-266.293,58

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
-761.161,59	-751.071,00	-770.745,14	0,00	-549.933,72	-211.227,87
-230.932,99	-250.566,00	-232.271,13	0,00	-130.414,94	-100.518,05
-116.525,91	-116.652,00	-97.141,90	0,00	-21.035,00	-95.490,91
-12.242,45	-42.473,00	-31.561,83	0,00	-12.000,00	-242,45
-53.776,04	-107.056,00	-156.867,01	64.000,00	-20.000,04	-97.776,00
-99.988,75	-113.700,00	-113.595,93	0,00	-99.988,75	0,00
-11.833,55	-20.130,00	-12.691,50	0,00	0,00	-11.833,55
-253.731,01	-231.992,00	-285.891,03	0,00	0,00	-253.731,01
0,00	-11.354,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-1.540.192,29	-1.644.994,00	-1.700.765,47	64.000,00	-833.372,45	-770.819,84

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
-201.882,98	-201.883,00	-246.494,42	0,00	0,00	-201.882,98
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
46,52	0,00	46,45	46,52	0,00	0,00
56.032,63	62.000,00	60.865,81	56.032,63	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
-145.803,83	-139.883,00	-185.582,16	56.079,15	0,00	-201.882,98

Formål

8 Anlægsramme

	Regnskab 2014	Budget 2014	Regnskab 2013	-- Regnskab 2014 heraf --		
				indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
80 Kirkebygning	-267.854,24	-80.000,00	-429.482,09	0,00	0,00	-267.854,24
81 Sognegård	-795.719,16	-610.000,00	-376.229,90	0,00	0,00	-795.719,16
82 Kirkekontor (udenfor kirke og sognegård)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
83 Kirkegård	-212.394,50	0,00	-12.596,88	0,00	0,00	-212.394,50
84 Krematorium	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85 Præsteboliger	0,00	0,00	-62.095,31	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	605,88	0,00	550,69	605,88	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	4.590.000,00	2.490.000,00	2.595.000,04	4.590.000,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	250.000,00	0,00	318.373,44	250.000,00	0,00	0,00
I alt	3.564.637,98	1.800.000,00	2.033.519,99	4.840.605,88	0,00	-1.275.967,90

Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

Matr. nr ejerlav og sogn	Areal	Seneste ejendomsvurdering Ejendomsværdi	Grundværdi	Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår
Hørsholm by 23	2102	6.600.000,00	3.047.900,00	Præstebolig Sdr. Jagtvej 1
Hørsholm by 173 ef. m.fl.	122	3.400.000,00	829.800,00	Præstebolig Ørbækgårds Alle 81
Hørsholm By 17 o	2198	3.550.000,00	2.857.400,00	Sognegård, barakstien 2
Ejendomsværdi i alt		13.550.000,00		

Kollektregnskab for 2014 Hørsholm Kirke

	30.09.2014	31.12.2014	Total	Reg.nr.	Kontonr.
Folkekirken Nødhjælp	3.730,50	1.399,50	5.130,00	4183	6052800
Blå Kors Danmark	0	92	92	1938	8973700120
Missionen Blandt Hjemløse	0	482,5	482,5	9570	9001859
Danmission	566	20	586	4190	6000398
Det Danske Bibelselskab	1.171	0	1.171	3001	9000488
KFUMs Sociale Arbejde	1.044,50	0	1.044,50	3420	3420145942
Kirksens Korshær	227,5	0	227,5	9541	5401429
Børnesagens Fællesråd	672,5	6.797,50	7470	2102	8420041773
Den Lokale Menighedspleje	0	2.665,19	2665,19	1329	294807299
	7.412,00	11.456,69	18.868,69		
Indestående 25.02.2015 Nordea	11.456,69				

Indtægter sidste kvartal 2014

Fremmed valuta m.m.	253,69
4. kvartals kollekt	9.778,50
Indbetaling 14.10.2014	1.424,50
	11.456,69

Styring anlægsaktiver 2014 - Hørsholm Kirkekasse

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet

Gennemførte opsparinger og hævede opsparinger

Hjemtagne lån og afdrag på lån

Forbrug = betalte regninger på anlægsarbejder - som er ført på Formål 8

PS: Skriv ikke i gule felter - der ligger formler

Projekt	Videreførte anlægsmidler fra 2013 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2014	plus =		Tillægsbevillinger anlæg (5pct)		Godkendt overførsel fra/til drift midl., provsti/ retur provsti (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksterne tilskud projekt/ salgsmidler	Midler til rådighed i 2014	Regnskab for 2014 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2015 (+eller -)
			hævede opsparinger	minus = gennemførte opsparinger	hjemtagne lån	minus = betalte afdrag							
Stiftslån Sognegården	0	1.800.000			-1.800.000					0			0
Stiftslån, Ørbækgårdsalle	452	0								452		452	0
8002 - Kalkning af kirke	200.000	0	-200.000							0			0
8003 - Tårnur	116.095	0								116.095	76.360		39.735
8004 - Maling af Kirken	0	0								0			0
8005 - Trådløst anlæg, Kirken	50.000	50.000					10.838	30.000		140.838	140.838		0
8008 - alterduge, Kirken	0	30.000						-30.000		0			0
8102 - Trægulve, Sognegården	30.860	0								30.860			30.860
8103 - Præstekontor, inventar	0	35.000					-4.563			30.437	30.437		0
8104 - Ekstra møderum, Sognegård	0	50.000					-9.192			40.808	40.808		0
8105 - Ventilation, Sognegård	0	25.000					-7.608			17.392	17.392		0
8106 - Regnsikring, Sognegård	0	500.000				250.000			302.695	500.000	120.388		379.612
8107 - Gavle, Sognegården	0									552.695	586.694		-33.999
8010 fugtundersøgelse, kirke	0	0								0	50.656		-50.656
										0			0
										0			0
										0			0
										0			0
										0			0
										0			0
										0			0
										0			0
										0			0
										0			0
										0			0
										0			0
										0			0
										0			0
										0			0
										0			0
										0			0
										0			0
										0			0
										0			0
										0			0
										0			0
										0			0
										0			0
										0			0
										0			0
										0			0
										0			0
										0			0
										0			0
										0			0
										0			0
										0			0
										0			0
										0			0
										0			0
										0			0
										0			0
										0			0
										0			0
										0			0
										0			0
										0			0
										0			0
										0			0
										0			0
										0			0
										0			0
										0			0
										0			0
										0			0
										0			0
										0			0
										0			0
										0			0
										0			0
										0			0
										0			0
										0			0
										0			0
										0			0
										0			0
										0			0
										0			0
										0			0
										0			0
										0			0
					</								

1) frie midler

2)midler rådighed provsti

3) sendt fysisk retur til provsti

4)ekstern tilskud

6) salgsmidler

Tal til resultatdisponering opføres på næste fane

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Kirkegården går samlet set ud med et mereforbrug i forhold til budget på 156.000 kr.

Forklaringen på det - er, at en del af projekterne som forventet blev sat igang i 2014 og projekter som skulle tages af de frie midler vi havde stående fra regnskab 2013.

Af de projekter som de frie midler skulle dække, er der indtil årsskiftet brugt 212.000 kr. på renovering af søen. 31.000 kr. til en ny glasvæg på kontoret og 51.000 på renovering af kloaksystemet, 31.000 kr., til renovering af hjemmesiden, 33.000 til kalkning af kapel, 12.000 kr. til varmepumpe på værksted., 48.000 kr. på træfældning og 41.000 kr. på nyt naturgasfyr i personalebygningen. I alt forbrug fra de frie midler 459.000 kr.

Det betyder at kirkegården går ud med et overskud på 303.000 kr. Vi havde i slutningen af året en langtidssyg og er endt op med et mindre forbrug i forhold til lønbudgetet på 136.000 kr. Vedligeholdelsen af bygninger mv. har ikke været nær så omfattende som det var sat til i budgettet.

	Regnskab 2014	Budget 2014*	Regnskab 2013
1 Fælles indtægter i alt	4.518.000,00	4.518.000,00	4.600.004,00
Øvrig drift i alt	-4.674.498,90	-4.518.000,00	-5.118.951,79
2 Kirkebygning og sognegård	-2.500,00	0,00	0,00
Indtægter	-2.500,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00	0,00
3 Kirkelige aktiviteter	0,00	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00	0,00
4 Kirkegård	-4.671.998,90	-4.518.000,00	-5.124.142,85
Indtægter	3.807.134,32	4.047.096,00	3.514.061,35
Udgifter, løn	-6.303.396,10	-6.439.900,00	-6.057.004,35
Udgifter, øvrig drift	-2.175.737,12	-2.125.196,00	-2.581.199,85
5 Præstebolig mv.	0,00	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00	0,00
6 Administration og fællesudgifter	0,00	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00	0,00
7 Finansielle poster	0,00	0,00	5.191,06
A Resultat af drift	-156.498,90	0,00	-518.947,79

ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	605,88	0,00	550,69
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	2.100.000,00	2.100.000,00	415.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-212.394,50	-500.000,00	-12.596,88
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	1.888.211,38	1.600.000,00	402.953,81
C Resultatopgørelse	1.731.712,48	1.600.000,00	-115.993,98

* Budgettet er ikke revideret