

ÅRSREGNSKAB 2015

for Karlebo Sogns Menighedsråd

i Fredensborg Provsti

i Fredensborg Kommune

Myndighedskode 7452

CVR-nr. 14062513

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: 1

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Karlebo 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 2015 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 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 erklæringer

Til menighedsrådet for Karlebo Sogns Menighedsråd

Vi har revideret årsregnskabet for Karlebo Sogns Menighedsråd for perioden 1. januar – 31. december 2015, 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 provstiuvalgskassernes 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 2015 samt af resultatet af kirkekassens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015 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 15. juli 2016

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab



Dorte Grøndal Hansen
Statsautoriseret revisor

Bemærkninger Karlebo regnskab 2015.

Samlet set går Karlebo ud med et overskud på 399.938,00 kr. i forhold til afsatte budget. Hvilket betyder, at de frie midler vokser fra 210.703,00 kr. til i alt 611.878,00 kr.

Overskuddet er opstået ved at kirkegården har fået et betydeligt større beløb retur for de hjemfaldne gravsteder på i alt 127.000 kr., ud over dette har kirkegården haft en merindtægt på 23.700 kr.

Udgifterne til varme i kirkerne og sognegården har ikke været nær så høj som budgetteret – udgør en besparelse på kr. 122.000,00. Det skyldes dels den milde vinter 2014/15 og udskiftning af ældre opvarmningskilder.

Der er et mindre forbrug af el og vand i forhold til budgettet, på grund af blandt andet udskiftning til lavenergipærer i alt 59.000,00 kr.

Til efteruddannelse var der afsat 83.600 kr. og der blev brugt for i alt 13.600 kr. så i forhold til afsat i budget – et beløb mindre forbrug på i alt 70.400,00 kr.

På lønsiden var der afsat i alt 6.596.160 kr. og her er der sket en mindre overskridelse på i alt 96.000 kr. som er fordelt på formål 2 – 3 og 4, er til dels dækket af afsatte midler kr. 70.000,00 fra frie midler fra årsregnskabet 2014.

Fra de frie midler fra årsregnskab 2014 er der reserveret kr. 100.000 til messehagel til Nivå Kirke og kr. 40.000 til ny messehagelskab i præsteværelse i Nivå kirke.

Resten af de frie midler kr. kr. 471.878,52 foreslås anvendt:

Eventuelt menighedsrådsvalg kr. 150.000

Resten anvendes til udskiftning af utætte rør etc. i Egedal Kirke kr. 321.878,52.

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 2015	Budget 2015*	Regnskab 2014
1 Fælles indtægter i alt	9.620.000,00	9.620.000,00	9.500.000,00
Øvrig drift i alt	-9.220.062,00	-9.620.000,00	-9.444.401,54
2 Kirkebygning og sognegård	-1.986.496,68	-2.161.600,00	-2.028.920,47
Indtægter	50.012,57	37.000,00	94.228,02
Udgifter, løn	-781.169,74	-722.300,00	-766.781,21
Udgifter, øvrig drift	-1.255.339,51	-1.476.300,00	-1.356.367,28
3 Kirkelige aktiviteter	-3.483.297,30	-3.446.229,00	-3.188.229,73
Indtægter	28.658,00	71.900,00	66.442,60
Udgifter, løn	-2.437.662,96	-2.455.400,00	-2.254.457,86
Udgifter, øvrig drift	-1.074.292,34	-1.062.729,00	-1.000.214,47
4 Kirkegård	-1.725.673,38	-1.784.000,00	-1.491.145,98
Indtægter	1.762.015,41	1.665.000,00	1.702.160,53
Udgifter, løn	-2.723.861,26	-2.680.000,00	-2.472.113,72
Udgifter, øvrig drift	-763.827,53	-769.000,00	-721.192,79
5 Præstebolig mv.	-284.252,06	-332.500,00	-961.216,34
Indtægter	247.644,61	240.500,00	288.381,36
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-531.896,67	-573.000,00	-1.249.597,70
6 Administration og fællesudgifter	-1.792.611,63	-1.917.671,00	-1.825.992,35
Indtægter	-6.497,50	0,00	375,00
Udgifter, løn	-721.392,65	-738.800,00	-710.577,94
Udgifter, øvrig drift	-1.064.721,48	-1.178.871,00	-1.115.789,41
7 Finansielle poster	52.269,05	22.000,00	51.103,33
A Resultat af drift	399.938,00	0,00	55.598,46

ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	-1.917,36	0,00	0,00
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	3.955.000,00	3.955.000,00	2.673.820,66
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-509.550,10	-2.330.000,00	-815.412,40
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-452.363,58	-330.000,00	-171.763,70
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-172.897,52	-195.000,00	-499.503,68
B Resultat af anlæg	2.818.271,44	1.100.000,00	1.187.140,88
C Resultatopgørelse	3.218.209,44	1.100.000,00	1.242.739,34

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-508.707,73	-892.212,91	-1.400.920,64
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-1.823.103,09	6.735,00	-1.816.368,09
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-959.847,00	-95.000,00	-1.054.847,00
721150 Langfristet gæld	0,00	0,00	0,00
741110 Frie midler	-210.703,99	-401.174,53	-611.878,52
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-614.395,00	-1.836.557,00	-2.450.952,00
741130 Præstegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
741140 Kirkegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
742010 Årsafslutning	-3.218.209,44	3.218.209,44	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-89.675,89	65.051,76	-24.624,13

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 2015	Ultimo 2015
Tilgodehavender	7.125.231,24	7.129.909,81
611510-90 Debitorer	269.830,46	307.016,39
612110-619019 Andre tilgodehavender	18.763,56	7.647,39
619020 Provenue for salg af anlæg oplagt i stiftet	0,00	0,00
619030 Kirke- og præsteembedekapitaler	1.823.103,09	1.816.368,09
619090 Gravstedskapitaler	5.013.534,13	4.998.877,94
Værdipapirer	0,00	0,00
581210 Værdipapirer frie midler	0,00	0,00
581220-29 Værdipapirer gaver og donationer	0,00	0,00
581230-49 Værdipapirer opsparing til anlæg	0,00	0,00
581250 Værdipapirer gravstedskapital (før 1987) (købstadskapitaler)	0,00	0,00
581260 Værdipapirer til anskaffelsesværdi - 5%-midler	0,00	0,00
Likvide beholdninger	2.744.434,46	8.920.826,18
638105 Bank drift og anlæg	1.268.097,74	6.549.171,89
638120-39 Opsparing til anlæg, inkl. renter	508.707,73	1.400.920,64
638140-60 Bank- og Girokonti	967.628,99	970.733,65
639110-30 Kontant- og udlægskasser	0,00	0,00
638110-19 Ikke-forbrugte 5% midler (PU)	0,00	0,00
Aktiver i alt	9.869.665,70	16.050.735,99
PASSIVER		
Egenkapital	-4.206.432,70	-7.359.590,38
721110 Opsparing til anlæg	-508.707,73	-1.400.920,64
721130 Kirke- og præsteembedekapital	-1.823.103,09	-1.816.368,09
721140 Likviditet stillet til rådighed	-959.847,00	-1.054.847,00
721150 Langfristet gæld	0,00	0,00
721160 Arv og donationer	-89.675,89	-24.624,13
741110 Menighedsrådets frie midler	-210.703,99	-611.878,52
741130 Præstegårdens frie midler	0,00	0,00
741140 Kirkegårdens frie midler	0,00	0,00
741120 Videreførte anlægsmidler	-614.395,00	-2.450.952,00
742010 Årsafslutningskonto	0,00	0,00
Hensættelser	-5.013.534,13	-4.998.877,94
761110 Hensættelser	0,00	0,00
761180 Hensættelser til gravstedskapital, indb. før 1987 (købstads)	0,00	0,00
761190 Hensættelser til gravstedskapital til vedligehold	-5.013.534,13	-4.998.877,94
771010-29 Årlige bevægelser vedr. arv og donationer	0,00	0,00
748030-40 Mellemregning 5%-midler (PU)	0,00	0,00
Lån	0,00	0,00
841210-19 Stiftsmiddellån	0,00	0,00
841220-39 Realkredit og andre lån	0,00	0,00
Skyldige omkostninger	-649.698,87	-3.692.267,67
951510 Kreditorer	-63.133,86	-76.270,92
951810 Gæld til andre menighedsråd	0,00	0,00
969010-15 Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser	-572.099,60	-261.141,87
969020 Forskud på kommunal kirkeskat	0,00	0,00
969030 Deposita mv.	0,00	0,00
972010-987220 Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele	-14.465,41	-3.354.854,88
Passiver i alt	-9.869.665,70	-16.050.735,99

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
10 Ligningsbeløb til drift	9.620.000,00	9.620.000,00	9.500.000,00	9.620.000,00	0,00	0,00
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Generelt tilskud fra fællesfonden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	9.620.000,00	9.620.000,00	9.500.000,00	9.620.000,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
20 Fælles formål	0,00	0,00	4.490,50	0,00	0,00	0,00
21 Kirkebygning	-1.208.289,92	-1.380.200,00	-1.113.379,08	6.762,57	-527.860,76	-687.191,73
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-227.238,58	-184.000,00	-238.839,72	0,00	-4.195,90	-223.042,68
23 Sognegård	-503.875,57	-547.400,00	-619.237,00	43.250,00	-202.020,47	-345.105,10
24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Tjenstlige lokaler i præstegård	-47.092,61	-50.000,00	-61.955,17	0,00	-47.092,61	0,00
I alt	-1.986.496,68	-2.161.600,00	-2.028.920,47	50.012,57	-781.169,74	-1.255.339,51

3 Kirkelige aktiviteter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
30 Fælles formål	-12.055,46	46.800,00	-18.252,03	0,00	-11.959,98	-95,48
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-2.738.893,28	-2.693.802,00	-2.496.916,86	13.996,50	-2.239.644,62	-513.245,16
32 Kirkelig undervisning	-336.424,99	-308.850,00	-276.787,38	0,00	-62.898,21	-273.526,78
33 Diakonal virksomhed	-36.098,38	-80.000,00	-28.236,49	14.661,50	-15.028,00	-35.731,88
34 Kommunikation	-177.251,68	-202.377,00	-180.764,46	0,00	0,00	-177.251,68
35 Kirkekor	-56.124,80	-54.600,00	-55.319,92	0,00	0,00	-56.124,80
36 Kirkekoncerter	-103.388,53	-131.200,00	-112.951,84	0,00	-95.265,35	-8.123,18
37 Foredrags- og mødevirksomhed	-21.260,18	-20.700,00	-17.500,75	0,00	-12.866,80	-8.393,38
39 Kontingent til DSUK	-1.800,00	-1.500,00	-1.500,00	0,00	0,00	-1.800,00
I alt	-3.483.297,30	-3.446.229,00	-3.188.229,73	28.658,00	-2.437.662,96	-1.074.292,34

4 Kirkegård

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
40 Kirkegården	-1.660.463,85	-1.459.100,00	-1.412.881,51	1.288.745,41	-2.242.991,12	-706.218,14
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser	-106.516,31	-195.000,00	-109.388,31	103.560,00	-160.289,69	-49.786,62
42 Krematorium	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43 Arbejde uden for egen kirkegård	41.306,78	-129.900,00	31.123,84	369.710,00	-320.580,45	-7.822,77
I alt	-1.725.673,38	-1.784.000,00	-1.491.145,98	1.762.015,41	-2.723.861,26	-763.827,53

Formål

5 Præstebolig mv.

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
50 Fælles formål	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51 Præstebolig 1	-75.044,72	-164.500,00	-141.947,70	67.869,74	0,00	-142.914,46
52 Præstebolig 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53 Præstebolig 3	-28.599,22	-37.000,00	-33.053,19	59.229,65	0,00	-87.828,87
54 Præstebolig 4	-108.942,51	-98.800,00	-69.481,59	53.799,02	0,00	-162.741,53
55 Præstebolig 5	0,00	0,00	21.321,05	0,00	0,00	0,00
56 Funktionærbolig	-70.797,80	-32.200,00	-737.602,99	66.746,20	0,00	-137.544,00
57 Skov og landbrug	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
58 Øvrige ejendomme	-867,81	0,00	-451,92	0,00	0,00	-867,81
I alt	-284.252,06	-332.500,00	-961.216,34	247.644,61	0,00	-531.896,67

6 Administration og fællesudgifter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-360.991,08	-356.400,00	-353.217,86	838,00	0,00	-361.829,08
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-381.715,59	-313.000,00	-251.058,18	0,00	-210.889,14	-170.826,45
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-167.501,04	-257.588,00	-274.668,62	0,00	-26.166,68	-141.334,36
63 Bygning	-46.370,66	-63.900,00	-78.659,04	0,00	-26.856,70	-19.513,96
64 Økonomi	-324.150,57	-326.100,00	-253.718,55	-7.335,50	-195.615,56	-121.199,51
65 Personregistrering	-261.060,11	-282.300,00	-367.140,48	0,00	-259.014,57	-2.045,54
66 Efteruddannelse	-13.190,06	-83.600,00	-34.143,24	0,00	0,00	-13.190,06
67 Forsikringspræmie	-237.632,52	-234.783,00	-213.386,38	0,00	-2.850,00	-234.782,52
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg	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
I alt	-1.792.611,63	-1.917.671,00	-1.825.992,35	-6.497,50	-721.392,65	-1.064.721,48

7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	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	-48,29	0,00	0,00	0,00
72 Øvrige renteudgifter	-2.529,37	0,00	-1,33	0,00	0,00	-2.529,37
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	50.110,13	22.000,00	54.703,95	50.110,13	0,00	0,00
75 Kursgevinst/-tab	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
76 Momsregulering	4.688,29	0,00	-3.551,00	4.688,29	0,00	0,00
I alt	52.269,05	22.000,00	51.103,33	54.798,42	0,00	-2.529,37

Formål

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2015 heraf --		
	2015	2015	2014	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
8 Anlægsramme						
80 Kirkebygning	-217.856,04	-1.630.000,00	-655.289,39	0,00	0,00	-217.856,04
81 Sognegård	-291.694,06	-700.000,00	-160.123,01	0,00	0,00	-291.694,06
82 Kirkekontor (udenfor kirke og sognegård)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
83 Kirkegård	-452.363,58	-330.000,00	-171.763,70	0,00	0,00	-452.363,58
84 Krematorium	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85 Præsteboliger	-82.127,21	-100.000,00	-332.149,93	0,00	0,00	-82.127,21
86 Funktionærboliger	-90.770,31	-95.000,00	-167.353,75	0,00	0,00	-90.770,31
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	-1.917,36	0,00	0,00	-1.917,36	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	3.955.000,00	3.955.000,00	2.339.000,00	3.955.000,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	0,00	0,00	334.820,66	0,00	0,00	0,00
I alt	2.818.271,44	1.100.000,00	1.187.140,88	3.953.082,64	0,00	-1.134.811,20

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	
1 a Karlebo By, Karlebo	20300	3.600.000,00	1.413.200,00	Præstebolig, Hesselrødvej 2
3 s Brønsholm By, Karlebo	725	2.550.000,00	867.500,00	Præstebolig, Bygvænget 703
7 bs Niverød By, Karlebo	867	2.800.000,00	894.000,00	Præstebolig Solager 2,
1 l Nivå Mølle, Karlebo	10671	85.400,00	85.400,00	Mark udenfor kirkegården
7 el Niverød, Karlebo	1990	3.850.000,00	859.700,00	Sognegården
Ejendomsværdi i alt		12.885.400,00		

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Folkekirkens Nødhjælp	1.943,00
Menighedsplejen	23.398,00
Danmission	996,50
Dansk Armeniermission	2.429,00
Blå kors	556,50
DSUK	624,00
Den Danske Israelsmission	646,00
Det Danske bibelselskab	473,50
Egen ungdom	3.500,00
KFUM/KFUK	1.214,50
Kirkens Korshær	3.118,00
Ialt	38.899,00

Styring anlægsaktiviteter 2015

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet

Gennemførte opsparring og hævede opsparring

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	Viderførte anlægsmidler fra 2014 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2015	plus = hævede opsparring minus = gennemførte opsparring		Tillægsbevillinger anlæg (5 pct)	Godkendt overførsel fra/til drift midl., provsti/retur provsti (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksterne tilskud projekt/ salgsmidler	Midler til rådighed i 2015	Regnskab for 2015 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Viderførte anlægsmidler til 2016 (+ eller -)
			plus = hjemtagne lån minus = betalte afdrag	minus = betalte afdrag								
8007 Egedal kirke, pump	29.058								29.058			29.058
8011 Karlebo kirke, hvidtning	0								0			0
8018 Egedal kirke, 25 års jubil.	0	50.000	49.883			-3.521			96.362	96.362		0
8019 Egedal kirke, udvælgelg.	-4.510		4.510						0			0
8022 Alle kirke, lysdæmpning	48.000								48.000			48.000
8024 Nivå kirke, renov.prest.væ.	0	50.000							50.000			50.000
8025 Nivå kirke, reno.våberh. mv	0	30.000							30.000			30.000
8026 Egedal kirke, vinduer,døre	0	1.500.000							1.500.000	121.494		1.378.506
8103 Længen, ren.maling	27.873								27.873			27.873
8104 Længen, reno.lokale/toilet	-6.485			37.626					31.141	31.141		0
8105 Sognegård, maling	90.500								90.500	90.500		0
8108 Sognegård, varmeinstal.	-22.475								-22.475	-22.475		0
8109 Sognegård, VVS	0	1.000.000	-1.000.000						0	22.475		-22.475
8110 Egedal fløj, indv.istand	0	500.000							500.000			500.000
8111 Længen, indv.istand.	0	200.000							200.000	170.052		29.948
8301 Nivå kg, chaussten	0								0			0
8302 Nivå kg, renov.mure	0		63.111						63.111	74.100		-10.989
8303 Nivå kg, maskiner	0	100.000	-100.000						0	104.275		-104.275
8304 Karlebo kg, rep.mur	23.486								23.486			23.486
8308 Karlebo kg, reetablering	30.000								30.000			30.000
8309 Karlebo kg, kapelrenov.	125.000								125.000	7.763		117.237
8310 Nivå kg, udesute	250.000								250.000	250.000		0
8311 Nivå kg, helhedsplan/afd N	0	80.000							80.000	9.491		70.509
8312 Karlebo kg	0	50.000							50.000			50.000
8313 Karlebo kapel, tegltag	0	200.000							200.000			200.000
8506 Karlebo pg, renov.kont.	21.301	0				3.443			24.744	24.744		0
8512 Karlebo pg, indstand. Kid	0	50.000							50.000	5.895		44.105
8513 Solager 2, afhøvlng gulve	0	50.000				1.488			51.488	51.488		0
8602 Funkt.bolig, renov murværk	0		50.739						50.739	90.770		-40.031
8603 Funkt.bolig, indv.vedligelg.	2.646	0				-2.646			0	0		0
8604 Funkt.bolig, mal indv.vindue	0	95.000				-95.000			0	0		0
8307 prio.liste 5.3	0						6.735		6.735	6.735		0
ørediffERENCE	1											
Bevillinger i alt (netto)	614.395	3.955.000	-894.131		0	-96.236	0	6.735	3.585.762	1.134.810	0	2.450.952

Note 1 Note 2 Note 3 Note 4 Note 5 Note 6 Note 7 Note 8 Note 9 Note 10 Note 11 Note 12

1) frie midler
2) midler rådighed provsti
3) sendt fysisk retur til provsti

4) eksternt tilskud
6) salgsmidler

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane