

ÅRSREGNSKAB 2017

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 og forklaring
G	Finansiel 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 2017 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 2017 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 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 Karlebo Sogns kirkekaske

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Karlebo Sogns kirkekaske for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017, 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 2017 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2017. Disse sammenligningstal har ikke været underlagt revision.

Menighedsrådets ansvar for årsregnskabet

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

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

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

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

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

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

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

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

Udtalelse om menighedsrådets forklaringer til regnskabet

Menighedsrådet er ansvarlig for menighedsrådets forklaringer til regnskabet.

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

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

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

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

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

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

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

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

Hellerup, den 15. september 2018

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31



René Søeborg

statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet for året 2017

Driftsbudgettets udgifter blev overskredet med 212 t.kr. hvorved der hermed er realiseret et driftsunderskud på 212 t.kr. imod et budgetteret nulresulat.

Underskuddet er resultatet af et planlagt forbrug af frie midler til nødvendige istandsættelser.

Væsentlige afvigelser er vist og forklaret nedenfor.

Formål	Budgetafvigelse (- = meromk./mindreindtægt) t. kr.
Drift	0
1 Fælles indtægter - Ligningsbeløbet	0
2 Kirkebygning og sognegård:	-2
3 Kirkelige aktiviteter:	186
Konto for Løn og honorarer udviser et mindreforbrug på 143 t.kr	
4 Kirkegård	-289
Lønbudgettet blev overskredet med 181 t. kr. pga. barselsorlov.	
Merudgift til genplantning af udgåede hækplanter andrager 56 t. kr.	
Renteafkastet af gravstedskapitalen er overbudgetteret med 56 t. kr.	
5 Præsteboliger	-143
Alle præsteboligerne er blevet ekstraordinært istandsat med planlagt finansiering ved brug af frie midler. Desuden mangler lejeindtægt på 27 t. kr for præsteboligen Solager 2 pga vakance.	
6 Administration og fællesudgifter	61
Budgetbesparelser på efteruddannelse udgør 40 t. kr.	
7 Finansielle poster	-25
Momssatsregulering har resulteret i en meromk. på 27 t. kr.	
Drift, samlet merforbrug versus budget	-212
Disponering af frie midler	
Frie midler primo 2017	328
Overskud - Afsluttede anlægsarbejder 2017	11
Driftsunderskud år 2017	-212
Frie midler ultimo 2017	127
Anvendelse:	
Overfladebelægning af P-plads ved Egedal kirke	127

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 2017	Budget 2017*	Regnskab 2016
1 Fælles indtægter i alt	9.700.000,00	9.700.000,00	9.600.000,00
Øvrig drift i alt	-9.911.560,04	-9.700.000,00	-9.394.615,88
2 Kirkebygning og sognegård	-2.095.444,04	-2.093.600,00	-2.013.066,03
Indtægter	81.451,00	38.000,00	48.491,85
Udgifter, løn	-858.250,66	-862.800,00	-791.521,63
Udgifter, øvrig drift	-1.318.644,38	-1.268.800,00	-1.270.036,25
3 Kirkelige aktiviteter	-3.687.820,61	-3.874.250,00	-3.534.735,15
Indtægter	49.879,58	81.500,00	73.861,25
Udgifter, løn	-2.515.625,85	-2.659.400,00	-2.513.481,44
Udgifter, øvrig drift	-1.222.074,34	-1.296.350,00	-1.095.114,96
4 Kirkegård	-2.021.413,24	-1.732.100,00	-1.824.031,73
Indtægter	1.668.943,20	1.785.000,00	1.940.549,74
Udgifter, løn	-2.896.579,10	-2.715.100,00	-2.936.810,33
Udgifter, øvrig drift	-793.777,34	-802.000,00	-827.771,14
5 Præstebolig mv.	-238.494,32	-95.800,00	-231.244,87
Indtægter	248.492,41	260.500,00	224.708,91
Udgifter, løn	0,00	0,00	-1.000,50
Udgifter, øvrig drift	-486.986,73	-356.300,00	-454.953,28
6 Administration og fællesudgifter	-1.853.414,23	-1.914.336,00	-1.825.715,94
Indtægter	5.480,91	0,00	32.418,87
Udgifter, løn	-767.196,52	-772.000,00	-771.729,08
Udgifter, øvrig drift	-1.091.698,62	-1.142.336,00	-1.086.405,73
7 Finansielle poster	-14.973,60	10.086,00	34.177,84
A Resultat af drift	-211.560,04	0,00	205.384,12

ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	-476,03	0,00	-1.052,77
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	2.191.339,37	2.806.000,00	3.218.619,56
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-903.572,85	-922.000,00	-1.808.533,81
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-148.464,07	-55.000,00	-964.441,97
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-503.913,93	-179.000,00	-127.609,00
B Resultat af anlæg	634.912,49	1.650.000,00	316.982,01
C Resultatopgørelse	423.352,45	1.650.000,00	522.366,13

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-2.648.468,72	-1.634.365,56	-4.282.834,28
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-1.816.368,09	0,00	-1.816.368,09
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-1.054.847,00	0,00	-1.054.847,00
741110 Frie midler	-327.847,57	200.526,11	-127.321,46
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-2.009.801,00	1.010.487,00	-999.314,00
742010 Årsafslutning	-423.352,45	423.352,45	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-24.513,51	110,31	-24.403,20

Bemærkninger til resultatopgørelse

Afstemning af disponering 741110 :

Underskudskud drift	211.560
Forøgelse kassebeholdning	-
frie midl.godk.provsti anlæg	
overskud anlæg	-11.034
arv/donation	
afrundingsdif	
Total	200.526

Afstemning af disponering 721140 :

Forøgelse kassebeholdning	-
Tilbagebetaling til likv.provsti	
Total	-

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
721160	Arv og donationer
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler

Hensættelser

761190	Hensættelser til gravstedskapital til vedligehold
--------	---

Lån**Skyldige omkostninger**

951510	Kreditorer
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
969020	Forskud på kommunal kirkeskat
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og lønde

Passiver i alt

Primo 2017	Ultimo 2017
7.100.915,56	6.758.029,38
325.536,51	226.559,41
-9.881,67	-16.041,09
1.816.368,09	1.816.368,09
4.968.892,63	4.731.142,97
0,00	0,00
9.238.215,56	9.640.471,41
5.088.200,22	3.769.947,88
2.648.468,72	4.282.834,28
1.501.446,62	1.587.689,25
100,00	0,00
16.339.131,12	16.398.500,79

-7.881.845,89	-8.305.088,03
-2.648.468,72	-4.282.834,28
-1.816.368,09	-1.816.368,09
-1.054.847,00	-1.054.847,00
-24.513,51	-24.403,20
-327.847,57	-127.321,46
-2.009.801,00	-999.314,00
-4.968.892,63	-4.731.142,97
-4.968.892,63	-4.731.142,97
0,00	0,00
-3.488.392,60	-3.362.269,79
-58.847,00	-16.543,60
-231.361,90	-350.940,30
-3.126.000,00	-2.860.750,00
-72.183,70	-134.035,89
-16.339.131,12	-16.398.500,79

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

10 Ligningsbeløb til drift

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
9.700.000,00	9.700.000,00	9.600.000,00	9.700.000,00	0,00	0,00
9.700.000,00	9.700.000,00	9.600.000,00	9.700.000,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

21 Kirkebygning

22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)

23 Sognegård

25 Tjenstlige lokaler i præstegård

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-1.294.348,38	-1.243.700,00	-1.111.497,03	6.750,00	-537.253,05	-763.845,33
-158.767,01	-185.000,00	-342.330,99	0,00	0,00	-158.767,01
-553.273,88	-559.900,00	-493.519,82	74.701,00	-231.942,84	-396.032,04
-89.054,77	-105.000,00	-65.718,19	0,00	-89.054,77	0,00
-2.095.444,04	-2.093.600,00	-2.013.066,03	81.451,00	-858.250,66	-1.318.644,38

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 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-9.282,10	36.000,00	-9.638,97	0,00	-9.189,78	-92,32
-2.865.933,92	-2.986.650,00	-2.807.849,48	27.638,58	-2.286.170,56	-607.401,94
-292.761,80	-291.000,00	-301.393,28	3.130,00	-18.000,00	-277.891,80
-121.747,80	-193.400,00	-34.301,31	19.111,00	-74.109,05	-66.749,75
-184.780,62	-209.000,00	-170.574,12	0,00	0,00	-184.780,62
-56.652,10	-60.000,00	-55.229,20	0,00	0,00	-56.652,10
-115.092,41	-130.400,00	-125.683,26	0,00	-107.444,66	-7.647,75
-39.769,86	-38.000,00	-28.265,53	0,00	-20.711,80	-19.058,06
-1.800,00	-1.800,00	-1.800,00	0,00	0,00	-1.800,00
-3.687.820,61	-3.874.250,00	-3.534.735,15	49.879,58	-2.515.625,85	-1.222.074,34

4 Kirkegård

40 Kirkegården

41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

43 Arbejde uden for egen kirkegård

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-2.057.530,87	-1.629.900,00	-1.877.851,34	1.236.273,70	-2.576.770,67	-717.033,90
-107.436,08	-141.600,00	-84.993,30	78.787,00	-113.220,01	-73.003,07
143.553,71	39.400,00	138.812,91	353.882,50	-206.588,42	-3.740,37
-2.021.413,24	-1.732.100,00	-1.824.031,73	1.668.943,20	-2.896.579,10	-793.777,34

5 Præstebolig mv.

51 Præstebolig 1

53 Præstebolig 3

54 Præstebolig 4

56 Funktionærbolig

58 Øvrige ejendomme

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-40.351,84	-50.500,00	-121.321,16	69.516,65	0,00	-109.868,49
-96.929,85	-34.200,00	-33.438,12	69.997,82	0,00	-166.927,67
-124.706,28	-34.500,00	-89.708,31	31.649,37	0,00	-156.355,65
24.389,21	23.400,00	14.102,28	77.328,57	0,00	-52.939,36
-895,56	0,00	-879,56	0,00	0,00	-895,56
-238.494,32	-95.800,00	-231.244,87	248.492,41	0,00	-486.986,73

Formål

6 Administration og fællesudgifter

	Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
				indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-248.780,33	-338.900,00	-298.150,38	0,00	0,00	-248.780,33
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-392.446,72	-363.900,00	-354.414,64	5.480,91	-228.466,89	-169.460,74
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-249.583,54	-223.691,00	-188.409,35	0,00	-26.890,04	-222.693,50
63 Bygning	-118.503,83	-58.900,00	-112.256,28	0,00	-48.340,50	-70.163,33
64 Økonomi	-330.991,22	-347.300,00	-319.739,61	0,00	-191.124,68	-139.866,54
65 Personregistrering - civil	-136.715,82	-206.900,00	-136.330,52	0,00	-136.396,62	-319,20
66 Personregistrering - kirkelig	-131.297,00	-89.500,00	-132.895,06	0,00	-130.977,79	-319,21
67 Efteruddannelse	-34.450,49	-74.600,00	-25.595,14	0,00	-5.000,00	-29.450,49
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg	0,00	0,00	-10.612,44	0,00	0,00	0,00
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-210.645,28	-210.645,00	-247.312,52	0,00	0,00	-210.645,28
I alt	-1.853.414,23	-1.914.336,00	-1.825.715,94	5.480,91	-767.196,52	-1.091.698,62

7 Finansielle poster

	Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
				indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
72 Øvrige renteudgifter	-4.419,31	-5.000,00	-4.427,23	0,00	0,00	-4.419,31
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	16.347,30	15.086,00	27.245,52	16.347,30	0,00	0,00
76 Momsregulering	-26.901,59	0,00	11.359,55	0,00	0,00	-26.901,59
I alt	-14.973,60	10.086,00	34.177,84	16.347,30	0,00	-31.320,90

8 Anlægsramme

	Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
				indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	-731.467,74	-722.000,00	-1.424.138,05	0,00	0,00	-731.467,74
81 Sognegård	-172.105,11	-200.000,00	-384.395,76	0,00	0,00	-172.105,11
83 Kirkegård	-148.464,07	-55.000,00	-964.441,97	0,00	0,00	-148.464,07
85 Præsteboliger	-461.461,43	-179.000,00	-68.359,00	0,00	0,00	-461.461,43
86 Funktionærboliger	-42.452,50	0,00	-59.250,00	0,00	0,00	-42.452,50
90 Renteindtægt af anlægsopsparing	-476,03	0,00	-1.052,77	-476,03	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	2.191.339,37	2.806.000,00	3.218.619,56	2.191.339,37	0,00	0,00
I alt	634.912,49	1.650.000,00	316.982,01	2.190.863,34	0,00	-1.555.950,85

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	892.100,00	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	2.085,50
Menighedsplejen	20.437,00
Danmission	613,00
Dansk Arnmemiermission	409,50
Blå Kors	1.473,50
DSUK	471,00
Den Danske Israelmision	833,50
Det Danske Bibelselskab	252,50
Egen Ungdom	4.175,00
KFUM og KFUK	949,50
Kirkens Korshær	802,50
Mission Afrika	2.549,00

Styring anlægsaktiviteter 2017

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 2016 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2017	plus = hævede opsparinger minus = gennemførte opsparinger		plus = hjemtagne lån minus = betalte afdrag		Tillægs-bevillinger anlæg (5 pct)	Godkendt overførsel fra/til drift midl., provst/ retur provsti (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksterne tilskud projekt/ salgsmidler	Midler til rådighed i 2017	Regnskab for 2017 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2018 (+eller -)
			plus =	minus =	plus =	minus =								
8011 Karlebo kirke,hvidtning	0	0									0			0
8022 Alle kirke, lysdæmpning	13.187	0									13.187	5.625		7.562
8025 Nivå kirke,ren.våbenh.mv	30.000	165.000									195.000	130.385		64.615
3 8026 Egedal kirke,vinduer,døre	738.878	0					-128.765	-385.000			225.113	225.114		0
3 8032 Egedal kirke,udskift.pærer	43.000	0					-22.237				20.763	20.763		0
3 8033 Egedal kirke,guvregl	60.000	0					-44.711				15.289	15.289		0
3 8034 Egedal kirke,kaffemaskine	50.000	0					-13.751				36.249	36.249		0
8035 Karlebo kirke,tag skib mv	0	1.500.000	-1.500.000					385.000			385.000	101.045		283.955
8036 Nivå kirke,maling skibs loft	0	150.000	-150.000								0			0
8037 Nivå kirke,gitter knæfald	0	102.000									102.000			102.000
8038 Nivå kirke, renov.dåbsvæ.	0	155.000									155.000	104.605		50.395
8039 Karlebo kirke,hwyder	0	100.000									100.000	140		99.860
3 8040 Egedal kirke, belysn.pplads	0	200.000					-107.748				92.252	92.252		0
3 8104 Længen, ren.lokale/toilet	0	0	15.158				-15.158				0			0
8109 Sognegården, vvs	0	0									0			0
3 8110 Egedal fløj, indv.reno.	223.000	0					-223.000				0			0
3 8121 Længen,borde	0	200.000					-27.895				172.105	172.105		0
8301 Nivå kg.chaussten	0	0									0	38.318		-38.318
8308 Karlebo kg,reetablering	30.000	0									30.000	29.073	927	0
8311 Nivå kg, helhedsplan N	47.740	0									47.740	37.379		10.361
8320 Nivå kg, ren.o.område N	21.628	0									21.628	20.066	1.562	0
8324 Begge kg, maskiner	382.511	0									382.511			382.511
8325 Nivå kg,overdæk.matr.gård	0	55.000									55.000	23.629		31.371
8512 Karlebo pg,istands.kælder	44.105	0									44.105	41.375	2.730	0
8520 Solager 2, carport/fliser	30.000	0									30.000	24.998		5.003
8522 Solager 2,skabe sovevæv.	30.000	0									30.000	27.793	2.208	0
3 8523 Solager 2,køkkenren.	50.000	0					-17.260				32.740	32.740		0
8524 Solager 2,skur havelåger	75.000	0									75.000	70.504	4.496	0
8525 Karlebo pg, ren.fyr mv	100.000	144.000									244.000	243.188	813	0
3 8526 Bygvænget,pejseindsats	0	35.000					-14.135				20.865	20.865		0
8610 Funktbolig, ren.badevæv.	40.750	0									40.750	42.453	-1.703	0
1 øredif	2										2			0
Bevillinger i alt (netto)	2.009.801	2.806.000	-1.634.842		0		-614.661	0		0	2.566.299	1.555.950	11.034	999.314

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) ekstern tilskud
5) salgsmidler

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane