

# ÅRSREGNSKAB 2018

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** 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 2018 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 2018 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 i overensstemmelse med den valgte regnskabspraksis.

Menighedsrådets forklaringer indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som den omhandler, og beskriver kirkekassens væsentligste risici og usikkerhedsfaktorer.

Menighedsrådet har etableret retningslinjer og procedurer, der sikrer, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Der er endvidere etableret retningslinjer og procedurer, der sikrer, at der tages skyldige økonomiske hensyn ved kirkekassens forvaltning, og at oplysningerne i årsregnskabet er dokumenterede og i overensstemmelse med regnskabs-bekendtgørelsen. Det er således vores opfattelse, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved kirkekassens forvaltning.

Årsregnskabet indstilles til provstiets godkendelse

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til menighedsrådet for Karlebo Sogns kirkekasse

### Revisionspåtegning på årsregnskabet

#### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Karlebo Sogns kirkekasse for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018, der omfatter årsregnskabet, noter og bilag. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016.

#### Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af kirkekassen i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

#### Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Menighedsrådet har i overensstemmelse med kravene i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016 medtaget det af menighedsrådet godkendte resultatbudget for 2018 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2018. Disse sammenligningstal har ikke været underlagt revision.

#### Menighedsrådets ansvar for årsregnskabet

Menighedsrådet har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016. Menighedsrådet har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som menighedsrådet anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig 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 13. september 2019  
**PricewaterhouseCoopers**  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 33 77 12 31

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'R. Søeborg', is written over the printed name.

René Søeborg  
statsautoriseret revisor

### **Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:**

Driftsregnskabet viser et overskud på 0,1 mio. kr., idet indtægterne udgør 9,9 mio. kr., og udgifterne er på 9,8 mio. kr. Saldoen for frie midler er 0,3 mio. kr., hvoraf 0,2 mio. kr. er reserveret til leveringen af ny messehagel til Nivå Kirke (der tages i brug Maria Bebudelsesdag, 7. april 2019), og 0,1 mio. kr. er reserveret til forhøjet distributionsudgift for kirkebladet. Hertil kommer overførsel af 0,1 mio. kr., der er stillet til rådighed til af provstiet til anlæg af urnegravsteder på Nivå Kirkegård.

Anlægsregnskabet viser indtægter på 1,4 mio. kr. og udgifter på 1,7 mio. kr., det vil sige et merforbrug på 0,3 mio. kr. Merforbruget er finansieret af de opsparede midler til anlæg, der således er reduceret fra 4,3 mio. kr. til 4,0 mio. kr. ultimo 2018.

Til de enkelte hovedformål for driften har der været ingen eller små forskelle mellem budget og regnskab således:

1. Fælles indtægter - Ligningsbeløbet. Ingen forskel mellem budget og regnskab.
2. Kirkebygning og sognegård. Merforbrug på 0,1 mio. kr.
3. Kirkelige aktiviteter. Mindre forbrug på 0,3 mio. kr., hvoraf 0,2 mio. kr. er forårsaget levering af ny messehagel i 2019 i stedet for 2018.
4. Kirkegård. Merforbrug på 0,1 mio. kr., der er dækket af midler stillet til rådighed af provstiet.
5. Præstebolig mv. mindre forbrug på 0,1 mio. kr., forårsaget af mindre forskydninger i vedligeholdelsesopgaver.
6. Administration og fællesudgifter. Ingen forskel mellem budget og regnskab.
7. Finansielle poster. Ingen forskel mellem budget og regnskab.

Til de enkelte hovedformål for anlæg har der været forskelle mellem budget og regnskab, som kan henføres til tidsmæssige forskydninger mellem regnskabsår for de enkelte projekter.

- A. Kirkebygning og sognegård. Forskel mellem rådighedsbeløb og regnskab på 0,2 mio. kr.
- B. Kirkegård. Ingen forskel mellem budget og regnskab.
- C. Præstebolig. Ingen forskel mellem budget og regnskab.

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

Folkekirkens Skoletjeneste Fredensborg-Helsingør og Fredensborg Provstis Korsamarbejde.

## Anvendt regnskabspraksis

Hermed følger en beskrivelse af de principper for værdiansættelser, som anvendes i regnskabet.

Årsregnskabet for denne kasse er aflagt i overensstemmelse med Bekendtgørelse af Lov om folkekirkens økonomi og deraf følgende cirkulærer og vejledninger fra Kirkeministeriet. Regnskabet er aflagt på formål.

## Generelt om indregning og måling

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, imens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

## Resultatopgørelsen

**Indtægter:** Ligningsmidler indregnes i takt med at de modtages i kassen, og de periodiseres, hvor modtagelsen falder uden for regnskabsåret. Andre indtægter indregnes efter faktureringsprincippet.

**Omkostninger:** Regnskabets omkostninger indregnes i takt med afholdelsen, herunder løn og andre lønafhængige omkostninger samt omkostninger i øvrigt. Regnskabet er udgiftsbaseret og indeholder ikke afskrivninger, idet investeringer i materielle aktiver udgiftsføres ved etableringen/erhvervelsen.

Indtægter (udover den kirkelige ligning) og omkostninger er fordelt på formålene:

- Kirkebygning og sognegård
- Kirkelige aktiviteter
- Kirkegård
- Præsteboliger mv.
- Administration og fællesudgifter

**Finansielle poster:** Finansielle indtægter og omkostninger indeholder poster fra andre kirkelige institutioner, realkreditter og pengeinstitutioner mv.

**Ekstraordinære poster:** Ekstraordinære poster omfatter indtægter og omkostninger, der hidrører fra begivenheder, som ikke hører under kassens ordinære drift, og som derfor ikke forventes at være tilbagevendende.

## Balancen

**Materielle anlægsaktiver:** Da regnskabet er udgiftsbaseret, er der ikke optaget værdi af ejendomme eller andre materielle aktiver, som kassen måtte eje.

**Tilgodehavender:** Tilgodehavender er indregnet til nominelt beløb eventuelt med fradrag for nedskrivningen af forventede tab.

**Periodeafgrænsning:** Periodeafgrænsningsposter omfatter forudbetalte udgifter vedrørende næste regnskabsår samt forud modtagne indtægter (ligningsmidler, bolig- og varmebidrag), der omfatter næste regnskabsår.

**Værdipapirer:** Værdipapirer registreres til anskaffelsesværdi (likviditet og opsparing til anlæg).

**Gæld:** Langfristet gæld til stiftet eller realkreditinstitutter samt andre finansielle forpligtelser optages til nominal værdi.



	Regnskab 2018	Budget 2018*	Regnskab 2017
<b>1 Fælles indtægter i alt</b>	<b>9.875.500,00</b>	<b>9.875.500,00</b>	<b>9.700.000,00</b>
<b>Øvrig drift i alt</b>	<b>-9.749.963,08</b>	<b>-9.875.500,00</b>	<b>-9.911.560,04</b>
<b>2 Kirkebygning og sognegård</b>	<b>-2.159.831,89</b>	<b>-2.105.000,00</b>	<b>-2.095.444,04</b>
Indtægter	79.560,63	38.000,00	81.451,00
Udgifter, løn	-824.508,03	-866.500,00	-858.250,66
Udgifter, øvrig drift	-1.414.884,49	-1.276.500,00	-1.318.644,38
<b>3 Kirkelige aktiviteter</b>	<b>-3.662.889,93</b>	<b>-3.915.800,00</b>	<b>-3.687.820,61</b>
Indtægter	268.522,13	105.000,00	49.879,58
Udgifter, løn	-2.603.541,67	-2.722.500,00	-2.515.625,85
Udgifter, øvrig drift	-1.327.870,39	-1.298.300,00	-1.222.074,34
<b>4 Kirkegård</b>	<b>-2.069.458,41</b>	<b>-1.964.400,00</b>	<b>-2.021.413,24</b>
Indtægter	1.639.105,07	1.622.000,00	1.668.943,20
Udgifter, løn	-2.926.607,78	-2.768.900,00	-2.896.579,10
Udgifter, øvrig drift	-781.955,70	-817.500,00	-793.777,34
<b>5 Præstebolig mv.</b>	<b>1.952,94</b>	<b>-63.000,00</b>	<b>-238.494,32</b>
Indtægter	290.886,80	278.800,00	248.492,41
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-288.933,86	-341.800,00	-486.986,73
<b>6 Administration og fællesudgifter</b>	<b>-1.833.996,97</b>	<b>-1.837.300,00</b>	<b>-1.853.414,23</b>
Indtægter	0,00	0,00	5.480,91
Udgifter, løn	-776.458,05	-766.400,00	-767.196,52
Udgifter, øvrig drift	-1.057.538,92	-1.070.900,00	-1.091.698,62
<b>7 Finansielle poster</b>	<b>-25.738,82</b>	<b>10.000,00</b>	<b>-14.973,60</b>
<b>A Resultat af drift</b>	<b>125.536,92</b>	<b>0,00</b>	<b>-211.560,04</b>

#### ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	-4.782,18	0,00	-476,03
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	1.372.160,86	1.567.500,00	2.191.339,37
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-1.044.449,43	-877.500,00	-903.572,85
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-308.712,24	-325.000,00	-148.464,07
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-337.023,92	-365.000,00	-503.913,93
<b>B Resultat af anlæg</b>	<b>-322.806,91</b>	<b>0,00</b>	<b>634.912,49</b>
<b>C Resultatopgørelse</b>	<b>-197.269,99</b>	<b>0,00</b>	<b>423.352,45</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	-4.282.834,28	329.271,01	-3.953.563,27
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	130.350,00	-924.497,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-127.321,46	-217.832,02	-345.153,48
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-999.314,00	-44.519,00	-1.043.833,00
742010 Årsafslutningskonto	197.269,99	-197.269,99	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	-24.403,20	114,90	-24.288,30

**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

**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 kollektur og løndele

**Passiver i alt**

Primo 2018	Ultimo 2018
<b>6.758.029,38</b>	<b>6.770.589,26</b>
226.559,41	258.263,57
-16.041,09	-32.729,64
1.816.368,09	1.816.368,09
4.731.142,97	4.728.687,24
<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>9.640.471,41</b>	<b>9.153.620,99</b>
3.769.947,88	3.730.522,58
4.282.834,28	3.953.563,27
1.587.689,25	1.469.535,14
<b>16.398.500,79</b>	<b>15.924.210,25</b>
<b>-8.305.088,03</b>	<b>-8.107.703,14</b>
-4.282.834,28	-3.953.563,27
-1.816.368,09	-1.816.368,09
-1.054.847,00	-924.497,00
-24.403,20	-24.288,30
-127.321,46	-345.153,48
-999.314,00	-1.043.833,00
<b>-4.731.142,97</b>	<b>-4.728.687,24</b>
-4.731.142,97	-4.728.687,24
<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>-3.362.269,79</b>	<b>-3.087.819,87</b>
-16.543,60	-24.871,74
-350.940,30	-124.277,59
-2.860.750,00	-2.867.500,00
-134.035,89	-71.170,54
<b>-16.398.500,79</b>	<b>-15.924.210,25</b>

## Formål

### Indtægter

#### 1 Fælles indtægter i alt

10 Ligningsbeløb til drift

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
9.875.500,00	9.875.500,00	9.700.000,00	9.875.500,00	0,00	0,00
<b>9.875.500,00</b>	<b>9.875.500,00</b>	<b>9.700.000,00</b>	<b>9.875.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### Driftsudgifter

#### 2 Kirkebygning og sognegård

21 Kirkebygning

22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)

23 Sognegård

25 Tjenstlige lokaler i præstegård

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-1.277.221,87	-1.275.900,00	-1.294.348,38	41.690,63	-567.189,93	-751.722,57
-142.654,91	-146.000,00	-158.767,01	0,00	-126,88	-142.528,03
-647.864,72	-578.100,00	-553.273,88	37.870,00	-165.100,83	-520.633,89
-92.090,39	-105.000,00	-89.054,77	0,00	-92.090,39	0,00
<b>-2.159.831,89</b>	<b>-2.105.000,00</b>	<b>-2.095.444,04</b>	<b>79.560,63</b>	<b>-824.508,03</b>	<b>-1.414.884,49</b>

#### 3 Kirkelige aktiviteter

30 Fælles formål

31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger

32 Kirkelig undervisning

33 Diakonal virksomhed

34 Kommunikation

35 Kirkekor

36 Kirkekoncerter

37 Foretags- og mødevirksomhed

39 Kontingent til DSUK

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-8.112,55	36.000,00	-9.282,10	0,00	-7.850,88	-261,67
-2.758.766,60	-2.997.900,00	-2.865.933,92	191.019,63	-2.340.158,46	-609.627,77
-297.652,62	-308.500,00	-292.761,80	0,00	-23.341,14	-274.311,48
-141.135,73	-183.200,00	-121.747,80	70.500,00	-57.994,80	-153.640,93
-163.029,61	-190.000,00	-184.780,62	0,00	0,00	-163.029,61
-79.978,98	-67.000,00	-56.652,10	0,00	-16.500,00	-63.478,98
-126.175,68	-157.400,00	-115.092,41	0,00	-109.492,27	-16.683,41
-86.238,16	-46.000,00	-39.769,86	7.002,50	-48.204,12	-45.036,54
-1.800,00	-1.800,00	-1.800,00	0,00	0,00	-1.800,00
<b>-3.662.889,93</b>	<b>-3.915.800,00</b>	<b>-3.687.820,61</b>	<b>268.522,13</b>	<b>-2.603.541,67</b>	<b>-1.327.870,39</b>

#### 4 Kirkegård

40 Kirkegården

41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

43 Arbejde uden for egen kirkegård

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-2.055.264,56	-1.983.900,00	-2.057.530,87	1.197.904,72	-2.504.260,47	-748.908,81
-69.517,24	-82.300,00	-107.436,08	107.198,00	-145.055,47	-31.659,77
55.323,39	101.800,00	143.553,71	334.002,35	-277.291,84	-1.387,12
<b>-2.069.458,41</b>	<b>-1.964.400,00</b>	<b>-2.021.413,24</b>	<b>1.639.105,07</b>	<b>-2.926.607,78</b>	<b>-781.955,70</b>

#### 5 Præstebolig mv.

51 Præstebolig 1

53 Præstebolig 3

54 Præstebolig 4

56 Funktionærbolig

58 Øvrige ejendomme

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-47.662,23	-65.000,00	-40.351,84	71.525,97	0,00	-119.188,20
-1.274,65	-20.200,00	-96.929,85	71.383,32	0,00	-72.657,97
-1.043,03	-19.500,00	-124.706,28	52.326,86	0,00	-53.369,89
51.699,17	41.700,00	24.389,21	95.650,65	0,00	-43.951,48
233,68	0,00	-895,56	0,00	0,00	233,68
<b>1.952,94</b>	<b>-63.000,00</b>	<b>-238.494,32</b>	<b>290.886,80</b>	<b>0,00</b>	<b>-288.933,86</b>

## Formål

6 Administration og fællesudgifter	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-265.996,70	-341.950,00	-248.780,33	0,00	0,00	-265.996,70
61 Menighedsrådet/provstiuvalget	-329.634,80	-361.000,00	-392.446,72	0,00	-229.047,67	-100.587,13
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-232.189,20	-213.688,00	-249.583,54	0,00	-32.812,04	-199.377,16
63 Bygning	-122.795,05	-58.900,00	-118.503,83	0,00	-36.906,00	-85.889,05
64 Økonomi	-368.500,44	-344.400,00	-330.991,22	0,00	-193.270,50	-175.229,94
65 Personregistrering - civil	-200.934,62	-207.900,00	-136.715,82	0,00	-199.648,47	-1.286,15
66 Personregistrering - kirkelig	-85.266,56	-88.700,00	-131.297,00	0,00	-84.773,37	-493,19
67 Efteruddannelse	-59.353,36	-60.000,00	-34.450,49	0,00	0,00	-59.353,36
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-169.326,24	-160.762,00	-210.645,28	0,00	0,00	-169.326,24
<b>I alt</b>	<b>-1.833.996,97</b>	<b>-1.837.300,00</b>	<b>-1.853.414,23</b>	<b>0,00</b>	<b>-776.458,05</b>	<b>-1.057.538,92</b>

7 Finansielle poster	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
72 Øvrige renteudgifter	-8.418,38	-5.000,00	-4.419,31	0,00	0,00	-8.418,38
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	16.347,30	15.000,00	16.347,30	16.347,30	0,00	0,00
76 Momsregulering	-33.667,74	0,00	-26.901,59	0,00	0,00	-33.667,74
<b>I alt</b>	<b>-25.738,82</b>	<b>10.000,00</b>	<b>-14.973,60</b>	<b>16.347,30</b>	<b>0,00</b>	<b>-42.086,12</b>

8 Anlægsramme	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	-474.117,37	-519.500,00	-731.467,74	0,00	0,00	-474.117,37
81 Sognegård	-570.332,06	-358.000,00	-172.105,11	0,00	0,00	-570.332,06
83 Kirkegård	-308.712,24	-325.000,00	-148.464,07	0,00	0,00	-308.712,24
85 Præsteboliger	-337.023,92	-365.000,00	-461.461,43	0,00	0,00	-337.023,92
86 Funktionærboliger	0,00	0,00	-42.452,50	0,00	0,00	0,00
90 Renteindtægt af anlægsopsparing	-4.782,18	0,00	-476,03	-4.782,18	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	1.372.160,86	1.567.500,00	2.191.339,37	1.372.160,86	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>-322.806,91</b>	<b>0,00</b>	<b>634.912,49</b>	<b>1.367.378,68</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.690.185,59</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	
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		

### Kollektregnskab 2018

Folkekirkens Nødhjælp	2.300,00
Menighedsplejen	19.983,00
Danmission	1.002,00
Dansk Armeniermission	587,00
Blå Kors	622,00
DSUK	1.296,50
Den Danske Israelsmission	349,50
Det Danske Bibelselskab	372,00
Egen Ungdom	2.403,50
KFUM og KFUK	740,50
Kirkens Korshær	978,00
	<u>30.634,00</u>

## Styring anlægsaktiviteter 2018

### Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet

Gennemførte opsparinger og hævvede 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	Viderførte anlægsmidler fra 2017 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2018	plus =		Tillægsbevillinger anlæg (5 pct)	Godkendt overførsel fra/til drift midl., provstif/retur provsti (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksterne tilskud projekt/salgsmidler	Midler til rådighed i 2018	Regnskab for 2018 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Viderførte anlægsmidler til 2019 (+eller -)
			hævvede opsparinger minus = gennemførte opsparinger	hjemtagne lån minus = betalte afdrag								
1 8011 Karlebo kirke, hvidtning	0								0			0
1 8022 Alle kirker, lysdæmpning	7.562							7.562			7.562	0
8025 Nivå kirke, reno våben mv	64.615							64.615	1.166			63.449
8035 Karlebo kirke, tag skib mv	283.955	285.000				-285.000		283.955	1.500			282.455
8036 Nivå kirke, maling skibs loft	0							0				0
3 8037 Nivå kirke, gitter knæfald	102.000					-77.625		24.375	24.375			0
3 8038 Nivå kirke, renov, dåbsvæ.	50.395					-49.495		900	900			0
3 8039 Karlebo kirke, hynder	99.860					-13.960		85.900	85.900			0
8041 Karlebo kirke, våbenhus	0	200.000						200.000				200.000
1 8042 Karlebo kirke, rep. orgel	0	97.500						97.500	111.531		-14.031	0
1 8043 Nivå kirke, tårnvindue	0	40.000						40.000	47.919		-7.919	0
8044 Alle kirker, nøglesystem	0	140.000						140.000	161.726			-21.726
1 8045 Karlebo kirke, rep. knæfald	0	42.000						42.000	39.100		2.900	0
8109 SG, vvs	0							0				0
8122 SG, optim. lyd anlæg	0	143.000						143.000	143.000			0
1 8123 SG, sofaarrangement	0	50.000						50.000	42.492		7.509	0
1 8124, Egedal SF, opvaskema.mv	0	45.000						45.000	37.999		7.001	0
3 8125 Længen, hvidevarer, mal.	0	50.000				-26.283		23.717	23.717			0
8126 Sognelokaler, nøglesystem	0	70.000						70.000				70.000
1 8127 længen udskift tag	0						285.000	285.000	323.125		-38.125	0
1 8301 Nivå kg, chaussesten	-38.318		39.489					1.171	1.171		1.171	0
1 8311 Nivå kg, helhedsplan	10.361							10.361	19.487		-9.126	0
8324 KG, udskift maskiner	382.511							382.511	114.495			268.016
8325 Nivå kg, overdæk gård	31.371							31.371	3.014			28.357
8326 Nivå kg, omf. brosten	0	225.000						225.000	71.717			153.283
1 8327 Nivå kg, træer	0	100.000						100.000	99.999		1	0
1 8520 Solager2, carport/filser	5.003							5.003			5.003	0
3 8527 Solager 2, eternittag	0	365.000				-27.976		337.024	337.024			0
								0	0			0
								0	0			0
								0	0			0
								0	0			0
øredif	-1							-1				-1
								0				0
Bevillinger i alt (netto)	999.314	1.567.500	324.489	0	0	-195.339	0	2.695.964	1.690.186		-38.055	1.043.833

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
- 5) salgsmidler

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane