

# ÅRSREGNSKAB 2016

for Blovstrød Sogns Menighedsråd

i Hillerød Provsti

i Allerød Kommune, Hørsholm Kommune

Myndighedskode 7449

CVR-nr. 19576515

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
- Bilag 3** Resultatopgørelse og balance på artskontoniveau

Antal vedhæftede biregnskaber: 2

## **Menighedsrådets erklæring**

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Blovstrød 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 2016 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 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

Her indsættes revisorerklæring automatisk ved offentliggørelse

## Forklaringer

Regnskabet udviser et overskud på drift kr. 209.128. Jævnfør budgettet skulle regnskabet jf. budget give et overskud på kr. 17.369, som ved årets udgang til tilgå likviditet stillet til rådighed ved provstiet. Således udgør det reelle overskud af driften kr. 191.759. Hertil kommer resultat af anlæg kr. -1.085. Disponeret på frie midler i alt ved årets udgang kr. 190.674.

Det var forventet at årets resultat skulle udvise et væsentligt overskud.

Menighedsrådet har i året modtaget kr. 244.506 i 5% midler. Heraf udgør kr. 81.906 af efterløn til enke og har en nettopåvirkning på årets resultat på kr. 0.

Med baggrund i 2015 som af flere årsager gav et underskud fik menighedsrådet et lån i provstiet, som i 2016 er blevet eftergivet i form af 5% midler, kr. 70.600. Herudover er der blevet tildelt kr. 92.000 til dækning af de negative frie midler primo. I alt med direkte driftseffekt kr. 162.600.

Herudover var hjemfaldne gravsteds kapitaler budgetteret kr. 77.594 for lavet, hvilket provstiet også har påpeget, hvorfor dette beløb også var forventet synligt i årets overskud. Forventet overskud således kr. 240.194. Hvis dette beløb var blevet realiseret, ville de negative frie midler ende på et niveau omkring 0.

Frie midler pr. 31.12.2016, negative, udgør kr. 48.755 (kr. 239.430 – kr. 190.754)

Til provstiudvalgsmødet d. 14.04.2016 havde menighedsrådet ansøgt om 5% midler kr. 168.458 til dækning af tidligere års underskud. Denne ansøgning skulle afvente halvårsregnskabet, jf. referatet af mødet. Pr. 30.11.2016 estimeres behovet til kr. 92.000, forsigtigt opgjort og under forventning om lave vedligeholdelsesarbejder resten af året. Desværre viste der sig behov for væsentlige reparationer på materiellet på kirkegården, hvilket var medvirkende til at estimatet ikke holdt.

Likviditet stillet til rådighed af provstiet får i overensstemmelse med budgettet en tilgang på kr. 17.369, og udgør ultimo året kr. 159.740.

Anlægsregnskab mv.

Opsparing til anlæg udgøres af mellemværendet ifm. salg af præstegårdsjord. Saldo på bankkonto udgør 31.12.2016 kr. 179.229.

Salget af præstegårdsjorden bliver en realitet, når lokalplan 140 godkendes i marts/april 2017. Der er i 2016 modtaget kr. 250.000 af den samlede salgssum på kr. 41.500.000. Der er efterfølgende aftalt et afslag på kr. 1.500.000 svarende til menighedsrådets andel af den fremtidige pilotering.

Videreførte anlæg udgjorde primo kr. 18.000. Anlægsarbejder til udførelse i 2017 udgør kr. 177.274:

Udskiftning af radiatorer 8100, rest	kr. 11.886
Udskiftning af radiatorer 8200	kr. 18.000
Renovering af kapel, udskiftning sternbrædder, tag mv.	kr. 172.163
Mellemværende, salg præstegårdsjord pr. 31.12.16, skyldig	kr. -24.775

#### Kommentarer til drift:

Lønudgiften i 2016 ligger samlet for alle formål kr. 19.370 over budget, når man regulerer for lønudgifter, der er dækket af 5% midler (kr. 81.906) under Fælles indtægter samt tilskud til børnekorleder fra Aktivitetspuljen på kr. 23.500. Der er tale om mange mindre afvigelser, og klassifikationen af de realiserede beløb har været lidt anderledes ift. budget. Blandt andet har en medarbejder skiftet funktion i året og regnskabsføreren er gået på pension.

Udgifter til den øvrige drift på kirkebygningen, formål 2, udgør et overskud på netto kr. 23.828. Besparelsen hidrører fra besparelser på vedligeholdelse samt el-udgifter. Modsat har udgifter til udsmykning og forbrugsmaterialer oversteget budgettet.

Indtægterne på formål 3 Kirkelige handlinger overstiger budgettet med kr. 39.971. Heri indgår førnævnte tilskud fra aktivitetspuljen på kr. 23.500 samt en merindtægt på begravelseskaffe på kr. 16.471.

De øvrige udgifter til kirkelige handlinger overstiger budgettet med 38.222. De væsentlige overskridelser skyldes ikke budgetteret beforderingsgodtgørelse på kr. 17.406, merudgift til kirkebil kr. 8.289 samt flere mindre overskridelser.

Kirkegårdens budget, formål 4, udgjorde samlet en netto udgift jf. budget på 203.528. Da provstiet vurderede at hjemfaldne gravstedskapitaler var underbudgetterede med kr. 77.592, ville det være forventet at resultatet af formålet udgjorde kr. 125.936.

Der blev på formål 4 realiseret et resultat på kr. 154.568, hvoraf kr. 54.606 hidrører fra en efterløn, som er dækket af 5% midler andetsteds. Reelt forbrug i året udgør således netto kr. 99.962. Forskel til forventet resultat udgør et overskud på 25.974 og sammensætter sig af en merindtægt på gravkastning og vedligeholdelsesaftaler på kr. 70.650 og merforbrug på vedligeholdelse af maskiner på kirkegården på kr. 44.954. Herudover diverse mindre afvigelser.

Administration og fællesudgifter, formål 6, ligger samlet kr. 42.163 over budget. Besparelse på løn kr. 17.948 modsvares af bidrag til det Fælles regnskabskontor, kr. 62.500, netto merudgift kr. 44.552

#### Øvrigt:

Den endelige variable momsprocent er beregnet med baggrund i Kirkeministeriets vejledning, dvs. den omsætningsbestemte procent (metode B) kombineret med den aktivitetsbestemte procent (metode A). Anvendelsesprocenten af fællesarealer, som anvendes til momsfri aktiviteter, er skønnet på baggrund af en gennemsnitlig ugentlig aktivitet omkring kirke og kirkegård. Den endelige momsprocent er beregnet til 24% og der er foretaget regulering på konto 229120, i alt 13.017,94. Den endelige procent anvendes som aconto-procent i 2017.

## Samarbejder

Samarbejdets navn	Hvem samarbejdes der med	Hvor foretages den regnskabsmæssige registrering
Skoletjenesten	Alle sogne i provstiet	Provstiudvalgskassen
Sorggruppe	Alle sogne i provstiet	Provstiudvalgskassen
Det Fælles Regnskabskontor	Blovstrød, Engholm, Frederiksborg Slotssogn, Grønnevang, Gørløse, Hillerød, Nødebo-Gadevang, Præstevang, Skævinge-ll. Lyngby, Strø, Tjæreby-Alsønderup, Ullerød.	Provstiudvalgskassen
Aktivitetspuljen Allerød	Lillerød, Engholm, Lyngge-Uggeløse og Blovstrød.	Provstiudvalgskassen

## 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 2016	Budget 2016*	Regnskab 2015
<b>1 Fælles indtægter i alt</b>	<b>2.175.895,04</b>	<b>1.931.306,00</b>	<b>2.090.652,96</b>
<b>Øvrig drift i alt</b>	<b>-1.966.766,84</b>	<b>-1.913.937,00</b>	<b>-2.268.907,53</b>
<b>2 Kirkebygning og sognegård</b>	<b>-554.102,79</b>	<b>-484.000,00</b>	<b>-609.132,81</b>
Indtægter	11.500,00	6.000,00	13.000,00
Udgifter, løn	-323.930,54	-224.500,00	-322.694,04
Udgifter, øvrig drift	-241.672,25	-265.500,00	-299.438,77
<b>3 Kirkelige aktiviteter</b>	<b>-872.508,96</b>	<b>-898.837,00</b>	<b>-1.063.288,33</b>
Indtægter	74.971,00	35.000,00	44.834,30
Udgifter, løn	-669.520,78	-694.100,00	-863.427,19
Udgifter, øvrig drift	-277.959,18	-239.737,00	-244.695,44
<b>4 Kirkegård</b>	<b>-154.567,96</b>	<b>-203.528,00</b>	<b>-267.620,57</b>
Indtægter	436.795,13	293.437,00	404.462,17
Udgifter, løn	-437.972,88	-373.000,00	-519.252,76
Udgifter, øvrig drift	-153.390,21	-123.965,00	-152.829,98
<b>5 Præstebolig mv.</b>	<b>-3.497,46</b>	<b>1.310,00</b>	<b>6.388,82</b>
Indtægter	106.723,73	100.310,00	100.542,27
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-110.221,19	-99.000,00	-94.153,45
<b>6 Administration og fællesudgifter</b>	<b>-371.044,75</b>	<b>-328.882,00</b>	<b>-341.649,98</b>
Indtægter	1.771,51	0,00	0,00
Udgifter, løn	-87.851,52	-103.000,00	-78.892,86
Udgifter, øvrig drift	-284.964,74	-225.882,00	-262.757,12
<b>7 Finansielle poster</b>	<b>-11.044,92</b>	<b>0,00</b>	<b>6.395,34</b>
<b>A Resultat af drift</b>	<b>209.128,20</b>	<b>17.369,00</b>	<b>-178.254,57</b>

#### ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	0,00	0,00	0,00
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	117.240,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	300.700,00	300.700,00	389.888,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-6.113,53	-43.000,00	0,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-111.622,51	-257.700,00	-254.859,25
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	4.963,52	0,00	-127.658,50
<b>B Resultat af anlæg</b>	<b>187.927,48</b>	<b>0,00</b>	<b>124.610,25</b>
<b>C Resultatopgørelse</b>	<b>397.055,68</b>	<b>17.369,00</b>	<b>-53.644,32</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	-149.490,00	-29.738,52	-179.228,52
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-164.675,58	0,00	-164.675,58
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-142.371,43	-17.369,00	-159.740,43
721150 Langfristet gæld	0,00	0,00	0,00
741110 Frie midler	239.429,61	-190.674,16	48.755,45
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-18.000,00	-159.274,00	-177.274,00
741130 Præstegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
741140 Kirkegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
741150 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	0,00	0,00
741151 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	0,00	0,00
741152 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	0,00	0,00
741153 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	0,00	0,00
741154 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	0,00	0,00
741155 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	0,00	0,00
742010 Årsafslutning	-397.055,68	397.055,68	0,00

**Årets bevægelser på arv og donationer:**

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	<b>Primo</b>	<b>Bevægelse</b>	<b>Ultimo</b>
721160 Arv og donationer	0,00	0,00	0,00

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

611510-90	Debitorer
612110-619019	Andre tilgodehavender
619020	Tilgodehavende 5% midler udlånt til kirkekaske
619030	Kirke- og præsteembedekapitaler
619090	Gravstedkapitaler

**Værdipapirer**

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

**Likvide beholdninger**

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

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

721110	Opsparing til anlæg
721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
721150	Langfristet gæld
721160	Arv og donationer
741110	Menighedsrådets frie midler
741130	Præstegårdens frie midler
741140	Kirkegårdens frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler
741150-55	Frie midler - afgrænsede projekter
742010	Årsafslutningskonto

**Hensættelser**

761110	Hensættelser
761180	Hensættelser til gravsteds kapital, indb. før 1987 (købstads)
761190	Hensættelser til gravsteds kapital 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 2016	Ultimo 2016
<b>1.353.466,93</b>	<b>1.430.637,28</b>
79.800,11	28.058,35
-0,50	26.302,17
0,00	0,00
164.675,58	164.675,58
1.108.991,74	1.211.601,18
<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
<b>331.346,72</b>	<b>680.362,26</b>
159.306,52	456.973,12
149.490,00	179.228,52
22.550,20	44.160,62
0,00	0,00
0,00	0,00
<b>1.684.813,65</b>	<b>2.110.999,54</b>

<b>-235.107,40</b>	<b>-632.163,08</b>
-149.490,00	-179.228,52
-164.675,58	-164.675,58
-142.371,43	-159.740,43
0,00	0,00
0,00	0,00
239.429,61	48.755,45
0,00	0,00
0,00	0,00
-18.000,00	-177.274,00
0,00	0,00
0,00	0,00
<b>-1.108.991,74</b>	<b>-1.211.601,18</b>
0,00	0,00
0,00	0,00
-1.108.991,74	-1.211.601,18
0,00	0,00
0,00	0,00
<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
0,00	0,00
0,00	0,00
<b>-340.714,51</b>	<b>-267.235,28</b>
-61.187,41	0,00
0,00	0,00
-1.741,29	-63.892,10
-186.007,42	-181.011,58
0,00	0,00
-91.778,39	-22.331,60
<b>-1.684.813,65</b>	<b>-2.110.999,54</b>

## Formål

### Indtægter

#### 1 Fælles indtægter i alt

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2016 heraf --		
	2016	2016	2015	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
10 Ligningsbeløb til drift	1.931.389,04	1.931.306,00	1.913.277,96	1.931.389,04	0,00	0,00
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne	244.506,00	0,00	177.375,00	244.506,00	0,00	0,00
12 Generelt tilskud fra fællesfonden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>2.175.895,04</b>	<b>1.931.306,00</b>	<b>2.090.652,96</b>	<b>2.175.895,04</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### Driftsudgifter

#### 2 Kirkebygning og sognegård

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2016 heraf --		
	2016	2016	2015	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
20 Fælles formål	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Kirkebygning	-256.766,23	-202.000,00	-298.342,71	0,00	-135.767,65	-120.998,58
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-12.369,13	-8.000,00	-7.354,13	0,00	-3.700,00	-8.669,13
23 Sognegård	-284.967,43	-274.000,00	-303.435,97	11.500,00	-184.462,89	-112.004,54
24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Tjenstlige lokaler i præstegård	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>-554.102,79</b>	<b>-484.000,00</b>	<b>-609.132,81</b>	<b>11.500,00</b>	<b>-323.930,54</b>	<b>-241.672,25</b>

#### 3 Kirkelige aktiviteter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2016 heraf --		
	2016	2016	2015	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
30 Fælles formål	0,00	0,00	1.338,50	0,00	0,00	0,00
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-630.874,19	-590.900,00	-787.518,94	48.165,00	-569.187,18	-109.852,01
32 Kirkelig undervisning	-67.866,05	-100.800,00	-57.342,96	0,00	-10.143,37	-57.722,68
33 Diakonal virksomhed	-19.823,84	-24.800,00	-18.779,82	0,00	-10.143,63	-9.680,21
34 Kommunikation	-52.261,62	-54.837,00	-63.587,12	0,00	0,00	-52.261,62
35 Kirkekor	-16.521,20	-17.000,00	-26.364,00	23.500,00	-33.146,60	-6.874,60
36 Kirkekoncerter	-43.986,00	-72.500,00	-67.663,69	1.205,00	-25.900,00	-19.291,00
37 Foretags- og mødevirksomhed	-41.176,06	-38.000,00	-43.370,30	2.101,00	-21.000,00	-22.277,06
39 Kontingent til DSUK	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>-872.508,96</b>	<b>-898.837,00</b>	<b>-1.063.288,33</b>	<b>74.971,00</b>	<b>-669.520,78</b>	<b>-277.959,18</b>

#### 4 Kirkegård

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2016 heraf --		
	2016	2016	2015	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
40 Kirkegården	-118.844,33	-149.528,00	-148.173,55	399.199,97	-376.625,45	-141.418,85
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser	-35.723,63	-54.000,00	-119.447,02	37.595,16	-61.347,43	-11.971,36
42 Krematorium	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43 Arbejde uden for egen kirkegård	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>-154.567,96</b>	<b>-203.528,00</b>	<b>-267.620,57</b>	<b>436.795,13</b>	<b>-437.972,88</b>	<b>-153.390,21</b>

## Formål

### 5 Præstebolig mv.

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2016 heraf --		
	2016	2016	2015	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
50 Fælles formål	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51 Præstebolig 1	-37.287,46	-32.480,00	-27.401,18	72.933,73	0,00	-110.221,19
52 Præstebolig 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53 Præstebolig 3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54 Præstebolig 4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
55 Præstebolig 5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
56 Funktionærbolig	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
57 Skov og landbrug	33.790,00	33.790,00	33.790,00	33.790,00	0,00	0,00
58 Øvrige ejendomme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>-3.497,46</b>	<b>1.310,00</b>	<b>6.388,82</b>	<b>106.723,73</b>	<b>0,00</b>	<b>-110.221,19</b>

### 6 Administration og fællesudgifter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2016 heraf --		
	2016	2016	2015	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-191.946,71	-204.246,00	-175.854,65	0,00	-87.851,52	-104.095,19
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-35.400,28	-40.500,00	-36.801,70	0,00	0,00	-35.400,28
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-11.355,69	-11.000,00	-52.948,67	1.771,51	0,00	-13.127,20
63 Bygning	-4.212,24	-3.000,00	-3.402,63	0,00	0,00	-4.212,24
64 Økonomi	-62.500,00	-4.000,00	0,00	0,00	0,00	-62.500,00
65 Personregistrering - civil	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66 Personregistrering - kirkelig	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67 Efteruddannelse	-5.993,75	-6.500,00	-14.568,25	0,00	0,00	-5.993,75
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-59.636,08	-59.636,00	-58.074,08	0,00	0,00	-59.636,08
<b>I alt</b>	<b>-371.044,75</b>	<b>-328.882,00</b>	<b>-341.649,98</b>	<b>1.771,51</b>	<b>-87.851,52</b>	<b>-284.964,74</b>

### 7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2016 heraf --		
	2016	2016	2015	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
70 Renter af stiftslån	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71 Renter af realkredit og andre lån	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72 Øvrige renteudgifter	-497,10	0,00	0,00	0,00	0,00	-497,10
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.)	2.470,12	0,00	0,00	2.470,12	0,00	0,00
75 Kursgevinst/-tab	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
76 Momsregulering	-13.017,94	0,00	6.395,34	0,00	0,00	-13.017,94
<b>I alt</b>	<b>-11.044,92</b>	<b>0,00</b>	<b>6.395,34</b>	<b>2.470,12</b>	<b>0,00</b>	<b>-13.515,04</b>

## Formål

8 Anlægsramme	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2016 heraf --		
	2016	2016	2015	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
80 Kirkebygning	0,00	-25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
81 Sognegård	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
82 Kirkekontor (udenfor kirke og sognegård)	-6.113,53	-18.000,00	0,00	0,00	0,00	-6.113,53
83 Kirkegård	-111.622,51	-257.700,00	-254.859,25	0,00	0,00	-111.622,51
84 Krematorium	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85 Præsteboliger	0,00	0,00	-127.658,50	0,00	0,00	0,00
86 Funktionærboliger	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
87 Skov og landbrug	4.963,52	0,00	0,00	250.000,00	0,00	-245.036,48
88 Øvrige ejendomme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
90 Renteindtægt af anlægsopsparing	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
91 Salg af anlæg m.v.	0,00	0,00	117.240,00	0,00	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	300.700,00	300.700,00	350.148,00	300.700,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	0,00	0,00	39.740,00	0,00	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>187.927,48</b>	<b>0,00</b>	<b>124.610,25</b>	<b>550.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-362.772,52</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	
Blovstrød by 1 am m fl	135039	23.100.000,00	20.576.100,00	
Ejendomsværdi 2016:				
Blovstrød by 1 am m fl	135039	5.700.000,00	4.311.700,00	Landbrugsjord bortforpagtet
En andel af arealet er solgt medio 2017 til brug for beboelse.				
Ejendomsværdi i alt		28.800.000,00		

## Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Kollekter 2016	
Folkekirkens Nødhjælp	1.179,00
Menighedsplejen	2.848,50
Kollekter i 2016 i alt	4.027,50

### Bilag 3: Resultatopgørelse og balance på artskontoniveau

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

Kontonavn

Artskontonummer

Beløb

Kontonavn	Artskontonummer	Beløb
<b>Indtægter</b>		
<b>Indbetalinger og tilskud</b>		
<b>Ordinær ligning</b>		
Kirkelig ligning kommune 1	101810	-1.874.885,04
Kirkelig ligning kommune 2	101811	-357.204,00
<b>Ordinær ligning i alt</b>	<b>101800..101826</b>	<b>-2.232.089,04</b>
<b>Tillægsbevilling</b>		
Tillægsbevilling fra provstiet drift og anlæg (5%)	101830	-244.506,00
<b>Tillægsbevilling i alt</b>	<b>101830..101836</b>	<b>-244.506,00</b>
<b>Øvrige tilskud</b>		
<b>Øvrige tilskud i alt</b>	<b>101840..101859</b>	<b>0,00</b>
<b>Indbetalinger og tilskud i alt</b>	<b>100000..109999</b>	<b>-2.476.595,04</b>
<b>Salg af varer og tjenesteydelser</b>		
Boligbidrag, husleje-, lejeindtægter	115010	-41.775,53
Bygninger, betaling af forbrugsafgifter	115020	-31.158,20
Forpagtningsindtægter og EU-støtte (landbrug)	116020	-33.790,00
Udleje kirke, sognegård, menighedslokaler	116050	-11.500,00
Indtægt gravstedskapitaler	118010	-266.330,62
Hensættelse af gravstedskapitaler (forpligtigelsen)	118011	266.330,62
Hjemfald af gravstedskapital	118012	-163.605,81
Gravkastning	118020	-37.595,16
Køb/fornyelse gravsted	118030	-122.692,99
Salg planter, vedligehold, renhold mv.	118035	-95.363,23
Salg ved arrangementer	118050	-51.471,00
Diverse indtægter	118085	-1.771,51
Biregnskaber - indtægter	118090	-23.500,00
<b>Salg af varer og tjenesteydelser i alt</b>	<b>110000..119999</b>	<b>-614.223,43</b>
<b>Udgifter</b>		
<b>Huslejeudgifter</b>		
<b>Huslejeudgifter i alt</b>	<b>160000..169999</b>	<b>0,00</b>
<b>Løn</b>		
<b>Ordinær løn</b>		
Feriepenge	181610	61.437,80
Særlig feriegodtgørelse - 1½ pct.	181620	4.808,15
Løn	181810	981.183,17
Ørediff. FLØS	181820	81.908,50
Betaling for lokaltfinansierede præster	182820	102.973,42
Honorarer (A-indkomst)	186830	50.000,00
Honorarer (B-indkomst)	186840	110.784,91
<b>Ordinær løn i alt</b>	<b>180000..186999</b>	<b>1.393.095,95</b>
<b>Pension</b>		
Pension	188310	121.818,96
ATP (arbejdsgiverandel)	188320	5.427,81
<b>Pension i alt</b>	<b>188300..188399</b>	<b>127.246,77</b>
<b>Lønrefusioner</b>		
Dagpengerefusion	188720	-1.067,00



**Bilag 3: Resultatopgørelse og balance på artskontoniveau**

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

Kontonavn	Artskontonummer	Beløb
<b>Lønrefusioner i alt</b>	<b>188700..189899</b>	<b>-1.067,00</b>
<b>Lønomskostninger i alt</b>	<b>180000..189999</b>	<b>1.519.275,72</b>
<b>Andre ordinære driftsomkostninger</b>		
<b>Rejser og befordring</b>		
Befordring efter regning	221010	836,00
Befordringsgodtgørelse	221025	16.975,14
Øvrige tjenesterejser / øvrige transportudgifter	221060	15,00
<b>Rejser og befordring</b>	<b>221000..221999</b>	<b>17.826,14</b>
<b>Repræsentation</b>		
Repræsentation intern	222010	12.164,14
Repræsentation ekstern	222020	360,00
<b>Repræsentation i alt</b>	<b>222000..222099</b>	<b>12.524,14</b>
<b>Vedligeholdelse</b>		
Udvendig vedligeholdelse af bygning	223010	30.629,30
Indvendig vedligeholdelse af bygning	223020	9.836,06
Vedligeholdelse af udenomsarealer	223030	12.505,50
Vedligeholdelse af inventar og tekniske installationer	223040	35.440,19
Vedligeholdelse af maskiner	223050	50.953,73
<b>Vedligeholdelse i alt</b>	<b>223000..223099</b>	<b>139.364,78</b>
<b>Anskaffelser</b>		
Anskaffelser - inventar og tekniske installationer	223130	30.169,62
Anskaffelser - maskiner og værktøj	223140	4.794,30
<b>Anskaffelser i alt</b>	<b>223100..223199</b>	<b>34.963,92</b>
<b>Udgifter vedr. kontor- og kirkedrift</b>		
Ejendomsskatter	223210	47.722,87
KODA	223220	961,72
Copydan	223230	1.216,55
Skattepligtige godtgørelser	223610	800,00
AER, AES og AUB	223810	7.142,24
Kontingenter og tilskud til kirkelige organisationer og samarbejder	224510	15.653,08
Vand, renovation, grundejerforening m.m.	225010	16.144,89
Varme	225510	17.143,81
EL	225520	145.010,99
<b>Udgifter vedr. kontor- og kirkedrift i alt</b>	<b>223200..225599</b>	<b>251.796,15</b>
<b>IT</b>		
Køb af IT, Folkekirkens IT	226510	15.765,00
Køb af IT, ANDRE end Folkekirkens IT	226520	31.128,51
<b>IT i alt</b>	<b>226500..226599</b>	<b>46.893,51</b>
<b>Køb af tjenesteydelser i øvrigt</b>		
Kirkebil, taxa, buskørsel m.m.	227005	18.289,00
Porto og fragt m.v.	227010	10.299,00
Telefon/internet - datakommunikation	227015	13.099,49
Udgifter til alarmselskab	227020	4.527,98
Folkekirkens selvforsikring	227025	59.636,08
Rengøring efter regning	227035	6.579,00
Annoncering	227045	45.351,61

### Bilag 3: Resultatopgørelse og balance på artskontoniveau

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

Kontonavn	Artskontonummer	Beløb
Trykning	227050	14.215,63
Konsulentydelse	227055	4.212,24
Entreprenøruddgifter, gravning af grave	227060	11.876,25
Kørsel af affald	227065	11.083,51
Efteruddannelse, kurser, deltagelse i Landsforeningernes årsmøder og dist	227070	5.993,75
Gebyrer	227075	3.759,00
Diverse tjenesteydelser	227080	273.959,20
<b>Køb af tjenesteydelser i øvrigt i alt</b>	<b>227000..227099</b>	<b>482.881,74</b>
<b>Køb øvrige varer til forbrug</b>		
Kontorudgifter	228010	34.471,02
Noder, sangbøger, børnebibler, testamenter m.m.	228015	27.309,95
Undervisningsmaterialer	228020	10.247,02
Hilsner dåb, bryllup, konfirmation (børnebibler, testamenter m.v.)	228025	930,00
Indkøb til fortæring	228035	76.083,18
Planter, grus, gran m.v.	228045	29.799,66
Udsmykning (lys, gran mv.)	228050	39.788,13
Diverse forbrugsvarer m.v.	228055	24.942,16
Forbrugsvarer, udvendig vedligehold	228060	5.131,00
Arbejdstøj og udstyr	228065	9.042,95
Brændstof	228075	7.534,02
<b>Køb øvrige varer til forbrug i alt</b>	<b>228000..228099</b>	<b>265.279,09</b>
<b>Reguleringer</b>		
Kasse-/afrundingsdifferencer	229110	-0,77
Momsreguleringskonto	229120	13.017,94
<b>Reguleringer i alt</b>	<b>229100..229510</b>	<b>13.017,17</b>
<b>Andre ordinære driftsomkostninger i alt</b>	<b>220000..229999</b>	<b>1.264.546,64</b>
<b>Øvrige poster</b>		
<b>Finansielle indtægter</b>		
<b>Finansielle indtægter</b>		
Renteafkast gravstedskapitaler	255010	-17.537,94
Renteafkast af præste- og kirkeembedekapitaler	255020	-2.470,12
<b>Finansielle indtægter i alt</b>	<b>250000..259999</b>	<b>-20.008,06</b>
<b>Finansielle udgifter</b>		
Øvrige renteudgifter	269010	134,25
<b>Finansielle udgifter i alt</b>	<b>260000..269999</b>	<b>134,25</b>
<b>Ekstraordinære indtægter</b>		
Salg af anlæg	280590	-250.000,00
<b>Ekstraordinære indtægter i alt</b>	<b>280000..289999</b>	<b>-250.000,00</b>
<b>Ekstraordinære udgifter</b>		
<b>Ekstraordinære udgifter i alt</b>	<b>290000..299999</b>	<b>0,00</b>
<b>Finansieret af anlægsbevilling</b>		
Grunde og arealer køb	511210	62.078,20
Større istandsættelsesarbejder	512310	39.121,88
Infrastruktur, adgangsveje, mure, hegn	512410	55.175,63
Inventar	512710	23.438,53
<b>Finansieret af anlægsbevilling i alt</b>	<b>510000..519989</b>	<b>179.814,24</b>

**Bilag 3: Resultatopgørelse og balance på artskontoniveau**

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

Kontonavn Artskontonummer Beløb

Kontonavn	Artskontonummer	Beløb
<b>Resultatopgørelsen i alt</b>	<b>100000..519999</b>	<b>-397.055,68</b>
<b>Balance</b>		
<b>Aktiver</b>		
<b>Værdipapirer</b>		
<b>Værdipapirer i alt</b>	<b>580000..589999</b>	<b>0,00</b>
<b>Tilgodehavender</b>		
Debitorer - kirkegård	611510	28.058,35
Momsafregning	612130	-11.801,51
A conto udbetalt løn	613030	11.286,50
Andre tilgodehavender/udlæg	613050	23.500,00
Diverse forudbetalte omkostninger (periodeafgrænsningskonto)	619010	3.317,18
Kirke- og præsteembedekapitaler	619030	164.675,58
Gravsteds kapital oplagt i stiftet	619090	1.211.601,18
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b>610000..619999</b>	<b>1.430.637,28</b>
<b>Likvider</b>		
Bank - drift og anlæg	638105	456.973,12
Bank xxxx-xxxxxxxx - opsparing til anlæg	638120	179.228,52
Bank xxxx-xxxxxxxx	638140	2.181,11
Girokonto xxxx-xxxxxxxx	638160	41.979,51
<b>Likvider i alt</b>	<b>630000..639999</b>	<b>680.362,26</b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b>520000..649999</b>	<b>2.110.999,54</b>
<b>Passiver</b>		
<b>Egenkapital</b>		
Opsparing til anlæg	721110	-179.228,52
Kirke- og præsteembedekapitaler	721130	-164.675,58
Likviditet stillet til rådighed af provstiet	721140	-159.740,43
Menighedsrådets frie midler	741110	48.755,45
Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	741120	-177.274,00
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>720000..744999</b>	<b>-632.163,08</b>
<b>Mellemregning 5%-midler</b>		
<b>Mellemregning 5%-midler i alt</b>	<b>748030..748099</b>	<b>0,00</b>
<b>Hensættelser</b>		
Hensættelse til vedligeholdelse af gravsteder (gravstedsaftaler)	761190	-1.211.601,18
<b>Hensættelser i alt</b>	<b>760000..779999</b>	<b>-1.211.601,18</b>
<b>Gæld</b>		
<b>Gæld i alt</b>	<b>840000..849999</b>	<b>0,00</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		
Diverse skyldige omkostninger (periodeafgrænsningskonto)	969010	-52.043,18
Diverse skyldige omkostninger (periodeafgrænsningskonto)	969011	-11.848,92
Forskud kommunal kirkeskat	969020	-181.011,58
Kollekt m.v. til afregning	972010	-4.027,50
Diverse forudbetalt indtægter (periodeafgrænsningskonto)	972020	-4.996,21
A-skat	978210	-2.255,00
AM-bidrag	978220	-503,00
ATP-bidrag (til afregning)	978610	-2.555,95
Skyldige feriepenge	978810	-7.993,94

### Bilag 3: Resultatopgørelse og balance på artskontoniveau

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

Kontonavn	Artskontonummer	Beløb
Bidragspligtig A-indkomst/AM-indkomst (debet)	987110	1.184.556,28
Fordelingskonto for bidragspligtig A-indkomst (kredit)	987120	-1.184.556,28
AM-bidragsfri indkomst (debet)	987210	1.672,00
AM-bidragsfri indkomst (kredit)	987220	-1.672,00
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>950000..989989</b>	<b>-267.235,28</b>
<b>Passiver i alt</b>	<b>720000..989999</b>	<b>-2.110.999,54</b>
<b>Balanceposter i alt</b>	<b>580000..999999</b>	<b>0,00</b>

Aktivitetspulje Allerød	
Ligning i pulje den 13.10.2016	-150.713
Ligning rest år	-30.142
<b>Godkendte ansøgninger:</b>	
Kirkehøjskole Allerød andel underskud	3.415
Børnekor Lyngø	10.000
Blovstrød børnekorsunderviser	23.650
	-143.790
<b>Nye ansøgninger:</b>	
Kirkehøjskole 2017 - Allerød andel	5.780
<b>Saldo:</b>	<b>-138.010</b>

Bilag fra Hillelød Prouski  
27/3-17

## Styring anlægsaktiviteter 2016 pr. 31.12.2016

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet  
Gennemførte opsparinger og hævdede opsparinger  
Hjemtagne lån og afdrag på lån  
Forbrug = betalte regninger på anlægsarbejder - som er ført på Formål 8

Kirkekasse:

Blovstrød

PS: Skriv ikke i røde felter - der ligger formler

Projekt	Videreførte anlægsmidler fra 2015 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2016	plus = hævdede opsparinger minus = gennemførte opsparinger		Tillægsbevillinger anlæg		Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksterne tilskud projekt	Midler til rådighed i 2016	Regnskab for 2016 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2017 (+eller -)
			plus = hjemtagne lån	minus = betalte afdrag	plus = hjemtagne lån	minus = betalte afdrag							
Udskiftning af radiatorer, graverkontor 8100	18.000									18.000	6.114		11.886
Sternbrædder i kapel, 8000, samt renovering i øvrigt		25.000					192.500			217.500	45.338		172.162
Radiatorer, 8200		18.000								18.000			18.000
Kirkegårdsopmåling, 8300		47.200								47.200	48.960	-1.760	0
Juletræsbrønd på parkeringsplads, 8300		18.000								18.000	17.325	675	0
Kirkegårdsdige, 8300		192.500					-192.500			0	0		0
Omkostninger ifm. salg af præstegårdsjord, solgt for 42.000.000 kr.			149.490							149.490	-29.739		179.229
Omkostning til salgsarbejde v/ grund, b459, betalt af driftskonto, fejlagtigt ikke flyttet til opsparingskonto, da adgang var mulig										0	24.775		-24.775
Efterfølgende noget arkæologisk undersøgelse, hvor udgiften muligvis deles, max. 1.500.000 kr.										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
Bevillinger i alt (netto)	18.000	300.700	149.490	0	0	0	0	0	0	468.190	112.773	-1.085	356.502

Videreførte midler ekskl. opsparing 177.274

Note 1

Note 2

Note 3

Note 4

Note 5

Note 6

Note 7

Note 8

Note 9

Note 10

Note 11

Note 12