

ÅRSREGNSKAB 2016

for Nørre Herlev Sogns Menighedsråd

i Hillerød Provsti

i Hillerød Kommune

Myndighedskode 7416

CVR-nr. 14203214

Årsregnskabet indeholder:

A	Menighedsrådets erklæring
B	Revisors erklæring
C	Menighedsrådets forklaringer
D	Anvendt regnskabspraksis
E	Årsregnskab i hovedtal
F	Resultatdisponering
G	Finansiell status
H	Årsregnskab på løn, øvrig drift og indtægt
Bilag 1	Oversigt over faste ejendomme
Bilag 2	Kollektregnskab

Antal vedhæftede biregnskaber: 3

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Nørre Herlev 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

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til menighedsrådet for Nørre Herlev Sogns Menighedsråd

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Nørre Herlev Sogns Menighedsråd for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016, 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 god offentlig revisionsskik, 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 2016 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2016. 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 god offentlig revisionsskik, 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 regnskabsbrugere 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 god offentlig revisionsskik, 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.

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 ingen ting 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; og at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af regnskabet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det i overensstemmelse med god offentlig revisionsskik vores ansvar at udvælge relevante emner til såvel juridisk-kritisk revision som forvaltningsrevision. Ved juridisk-kritisk revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Ved 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 regnskabet.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er anledning til væsentlige kritiske bemærkninger, skal vi rapportere herom. Vi har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse.

Haslev, den 5. juli 2017

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 32 89 54 68



Dorte Grøndal Hansen

Statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Ved beregning af den endelige momsprocent vedrørende køb er anvendt:

Metode B: Opgørelse af den omsætningsbestemte momsrefusionsprocent.

Metode A: Opgørelse af den aktivitetsbestemte momsrefusionsprocent, model 3.

Vedr. drift, anvendelse af frie midler: Provstiudvalget godkendte på sit møde den 16/6-2016, at menighedsrådet måtte anvende deres frie midler pr. 31/12-2015 til følgende:

Formål 2301, Sognegård:

Udgift til Højvandslukke, ny kælderpumpe og lagerreol, i alt kr. 27.140,00

og Formål 5100, Nr. Herlev Præstebolig:

Ny drænpumpe i kælder kr. 7.426,13 samt etablering af sms pumpealarm, kr. 8.125,00.

Kirkegårdens fri midler pr. 31/12-2015, bevilget anvendt kr. 20.000,- til følgende:

Ny varmtvandsbeholder på graverkontor kr. 5.340,00
og indkøb af stauder, kr. 2.574,- samt hækplanter.

Andre særlige bemærkninger:

Udgift vedr. vandskade i sognegården, i alt kr. 194.660,40
Herfra er trukket selvrisiko kr. 6.000,00
Vi har fået fra Forsikringen kr. 188.660,50, se biregnskab.

Vedr. formål 5100, Nr. Herlev præstebolig:

Menighedsrådet besluttede på deres møde den 12/10-2016 at kalke kælder mv. + fuglegitter i præsteboligen for ialt kr. 65.556,25. (Drifts budgettet)

Vedr. Anlægsbevillinger:

Formål 8000, Nyt varmeanlæg mv. Nr. Herlev Kirke.

Bevilget / påbegyndt i 2009 og afsluttet i 2011, se særskilt biregnskab.
Vi havde forventet en udgift til arkitekt endnu, men det kommer der ikke. Derfor er regnskabet først endeligt afsluttet pr. 31/12-2016.

Formål 8002, Omfugning af facade ved kirketårn kr. 58.187,30
(Anlægsbevilling i 2016: kr. 74.000,-)

Formål 8102, Flytning af flagstang og fældning af 2 birketræer kr. 15.442,35
(Anlægsbevilling i 2016: kr. 15.000,-)

Formål 8502, Opmaling af præstebolig indvendig (Anlægsbevilling i 2016: kr. 84.000,-). Udføres i sommeren 2017

Nyt formål: Afslibning + lakering af gulve i præstebolig.

Finansieres ved godkendt konvertering mellem afsluttede anlægsformål: "Varmeanlægget" kr. 18.681,00 og "Omfugning af facade ved kirketårn" kr. 15.813,00.

I alt til rådighed kr. 34.494,00. Udføres sommeren 2017.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Skoletjenesten - Provstiudvalgskassen

Det fælles kirkekontor - Provstiudvalgskassen

Aktivitetspuljen - Provstiudvalgskassen

Minikonfirmandordningen - Provstiudvalgskassen

Den fælles kirkegårdsdrift - Provstiudvalgskassen

Geografisk fleksibilitet for organister - I de enkelte sogne som enkelte bogføringer

Sorggruppe - 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
1 Fælles indtægter i alt	1.560.677,00	1.560.677,00	1.566.698,00
Øvrig drift i alt	-1.496.208,53	-1.582.365,00	-1.521.000,02
2 Kirkebygning og sognegård	-428.372,37	-454.300,00	-462.185,73
Indtægter	11.640,00	10.000,00	11.000,00
Udgifter, løn	-132.791,51	-134.300,00	-133.205,90
Udgifter, øvrig drift	-307.220,86	-330.000,00	-339.979,83
3 Kirkelige aktiviteter	-450.677,90	-479.500,00	-466.656,18
Indtægter	50.387,10	35.000,00	45.889,79
Udgifter, løn	-344.592,33	-345.000,00	-364.681,79
Udgifter, øvrig drift	-156.472,67	-169.500,00	-147.864,18
4 Kirkegård	-217.060,43	-250.500,00	-252.635,23
Indtægter	185.840,20	189.600,00	181.685,66
Udgifter, løn	-286.701,04	-279.200,00	-285.681,76
Udgifter, øvrig drift	-116.199,59	-160.900,00	-148.639,13
5 Præstebolig mv.	-92.511,11	-35.000,00	-24.423,82
Indtægter	86.656,11	85.000,00	86.212,24
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-179.167,22	-120.000,00	-110.636,06
6 Administration og fællesudgifter	-151.972,57	-204.065,00	-152.225,87
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-71.532,94	-75.500,00	-69.860,74
Udgifter, øvrig drift	-80.439,63	-128.565,00	-82.365,13
7 Finansielle poster	-155.614,15	-159.000,00	-162.873,19
A Resultat af drift	64.468,47	-21.688,00	45.697,98

ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	-8,40	0,00	0,00
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	248.000,00	248.000,00	422.941,25
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-73.629,65	-89.000,00	-372.639,87
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	-84.000,00	0,00
B Resultat af anlæg	174.361,95	75.000,00	50.301,38
C Resultatopgørelse	238.830,42	53.312,00	95.999,36

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-1.681,48	8,40	-1.673,08
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-37.949,00	0,00	-37.949,00
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-122.488,86	-21.688,00	-144.176,86
721150 Langfristet gæld	2.438.849,86	-73.591,89	2.365.257,97
741110 Frie midler	-57.520,67	-10.305,93	-67.826,60
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-54.873,56	-99.813,00	-154.686,56
741130 Præstegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
741140 Kirkegårdens frie midler	-68.834,76	-33.440,00	-102.274,76
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	-238.830,42	238.830,42	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
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	Gravstedskapitaler

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 anskaffelsesværdi - 5%-midler

Likvide beholdninger

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

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

721110	Opsparing til anlæg
721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
721150	Langfristet gæld
721160	Arv og donationer
741110	Menighedsrådets frie midler
741130	Præstegårdens frie midler
741140	Kirkegårdens frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler
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
824.629,91	777.955,71
22.146,56	22.804,35
8.045,29	-430,61
0,00	0,00
37.949,00	37.949,00
756.489,06	717.632,97
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
332.546,64	572.848,62
99.363,89	11.661,68
1.681,48	1.673,08
231.501,27	559.513,86
0,00	0,00
0,00	0,00
1.157.176,55	1.350.804,33

2.095.501,53	1.856.671,11
-1.681,48	-1.673,08
-37.949,00	-37.949,00
-122.488,86	-144.176,86
2.438.849,86	2.365.257,97
0,00	0,00
-57.520,67	-67.826,60
0,00	0,00
-68.834,76	-102.274,76
-54.873,56	-154.686,56
0,00	0,00
0,00	0,00
-756.489,06	-717.632,97
0,00	0,00
0,00	0,00
-756.489,06	-717.632,97
0,00	0,00
0,00	0,00
-2.438.849,86	-2.365.257,97
0,00	0,00
-2.438.849,86	-2.365.257,97
-57.339,16	-124.584,50
0,00	0,00
0,00	0,00
-45.679,19	-114.601,58
0,00	0,00
0,00	0,00
-11.659,97	-9.982,92
-1.157.176,55	-1.350.804,33

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift
- 11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne
- 12 Generelt tilskud fra fællesfonden

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2016 heraf --		
2016	2016	2015	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
1.560.677,00	1.560.677,00	1.566.698,00	1.560.677,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.560.677,00	1.560.677,00	1.566.698,00	1.560.677,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

- 20 Fælles formål
- 21 Kirkebygning
- 22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)
- 23 Sognegård
- 24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)
- 25 Tjenstlige lokaler i præstegård

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2016 heraf --		
2016	2016	2015	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-189.437,33	-251.400,00	-256.268,16	0,00	-45.124,08	-144.313,25
-20.814,04	-33.000,00	-25.097,65	0,00	0,00	-20.814,04
-204.573,90	-158.900,00	-173.014,70	11.640,00	-82.638,48	-133.575,42
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-13.547,10	-11.000,00	-7.805,22	0,00	-5.028,95	-8.518,15
-428.372,37	-454.300,00	-462.185,73	11.640,00	-132.791,51	-307.220,86

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 2016 heraf --		
2016	2016	2015	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-21.442,13	-6.000,00	-15.032,05	0,00	0,00	-21.442,13
-329.618,81	-328.800,00	-320.139,95	12.926,60	-277.081,52	-65.463,89
-18.432,87	-31.000,00	-25.755,31	0,00	0,00	-18.432,87
655,73	0,00	-96,70	1.220,50	0,00	-564,77
-29.728,50	-38.500,00	-34.966,00	0,00	0,00	-29.728,50
-31.631,97	-44.000,00	-48.076,89	32.400,00	-62.147,81	-1.884,16
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-19.279,35	-30.000,00	-21.389,28	3.840,00	-5.363,00	-17.756,35
-1.200,00	-1.200,00	-1.200,00	0,00	0,00	-1.200,00
-450.677,90	-479.500,00	-466.656,18	50.387,10	-344.592,33	-156.472,67

4 Kirkegård

- 40 Kirkegården
- 41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser
- 42 Krematorium
- 43 Arbejde uden for egen kirkegård

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2016 heraf --		
2016	2016	2015	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-134.260,24	-165.500,00	-170.450,39	169.695,83	-196.498,98	-107.457,09
7.401,87	2.500,00	7.359,83	16.144,37	0,00	-8.742,50
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-90.202,06	-87.500,00	-89.544,67	0,00	-90.202,06	0,00
-217.060,43	-250.500,00	-252.635,23	185.840,20	-286.701,04	-116.199,59

Formål

5 Præstebolig mv.

- 50 Fælles formål
- 51 Præstebolig 1
- 52 Præstebolig 2
- 53 Præstebolig 3
- 54 Præstebolig 4
- 55 Præstebolig 5
- 56 Funktionærbolig
- 57 Skov og landbrug
- 58 Øvrige ejendomme

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2016 heraf --		
2016	2016	2015	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-92.511,11	-35.000,00	-24.423,82	86.656,11	0,00	-179.167,22
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-92.511,11	-35.000,00	-24.423,82	86.656,11	0,00	-179.167,22

6 Administration og fællesudgifter

- 60 Fælles formål
- 61 Menighedsrådet/provstiudvalget
- 62 Personale, inkl. delt medarbejder
- 63 Bygning
- 64 Økonomi
- 65 Personregistrering - civil
- 66 Personregistrering - kirkelig
- 67 Efteruddannelse
- 68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg
- 69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2016 heraf --		
2016	2016	2015	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-26.075,73	-17.865,00	-29.162,53	0,00	-19.189,97	-6.885,76
-42.248,56	-59.000,00	-44.175,66	0,00	-19.436,96	-22.811,60
-31.187,14	-33.000,00	-35.134,45	0,00	-24.595,01	-6.592,13
-4.311,00	-13.000,00	-3.661,96	0,00	-4.311,00	0,00
-7.489,78	-23.500,00	-5.061,25	0,00	-4.000,00	-3.489,78
0,00	-700,00	-1.394,76	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-5.645,00	-12.000,00	-647,50	0,00	0,00	-5.645,00
0,00	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-35.015,36	-35.000,00	-32.987,76	0,00	0,00	-35.015,36
-151.972,57	-204.065,00	-152.225,87	0,00	-71.532,94	-80.439,63

7 Finansielle poster

- 70 Renter af stiftslån
- 71 Renter af realkredit og andre lån
- 72 Øvrige renteudgifter
- 73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)
- 74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)
- 75 Kursgevinst/-tab
- 76 Momsregulering

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2016 heraf --		
2016	2016	2015	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-156.565,77	-160.000,00	-161.205,34	0,00	0,00	-156.565,77
-1.037,91	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.037,91
1,67	0,00	1,27	1,67	0,00	0,00
569,24	1.000,00	1.043,60	569,24	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.418,62	0,00	-2.712,72	1.418,62	0,00	0,00
-155.614,15	-159.000,00	-162.873,19	1.989,53	0,00	-157.603,68

Formål

8 Anlægsramme

	Regnskab 2016	Budget 2016	Regnskab 2015	-- Regnskab 2016 heraf --		
				indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
80 Kirkebygning	-58.187,30	-89.000,00	-312.004,87	0,00	0,00	-58.187,30
81 Sognegård	-15.442,35	0,00	-60.635,00	0,00	0,00	-15.442,35
82 Kirkekontor (udenfor kirke og sognegård)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
83 Kirkegård	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
84 Krematorium	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85 Præsteboliger	0,00	-84.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
86 Funktionærboliger	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
87 Skov og landbrug	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
88 Øvrige ejendomme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
90 Renteindtægt af anlægsopsparing	-8,40	0,00	0,00	-8,40	0,00	0,00
91 Salg af anlæg m.v.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	248.000,00	248.000,00	123.000,00	248.000,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	0,00	0,00	299.941,25	0,00	0,00	0,00
I alt	174.361,95	75.000,00	50.301,38	247.991,60	0,00	-73.629,65

Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

Matr. nr ejerlav og sogn	Areal	Seneste ejendomsvurdering Ejendomsværdi	Grundværdi	Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår
7 P Nr. Herlev	2655	2.800.000,00	1.228.200,00	Præstebolig
8 B Nr. Herlev	2527	2.500.000,00	998.800,00	Sognegård
70 Nr. Herlev		0,00	0,00	Nr. Herlev Kirke
Ejendomsværdi i alt		5.300.000,00		

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Bibelselskabet, jan.kontant	896,00
Bibelselskabet, mobilpay: 1/1+10/1	350,00
KFUK sociale arb, reden,febr./marts, kontant	2.027,00
KFUK soc. arb., mobilpay: 7/2 til 25/3	870,00
KFUM + K soc, arb. april/maj, kontant	542,50
KFUM &K,soc.arb. mobilpay 22/ + -29/5	1.700,00
Hillerød Provsti, Ydre M.projekt, juni/aug. kontant	0,00
H.P. Ydre M.projekt, mobilpay: 9/6 + 31/8	505,00
Stubben, Helsingør, aug./sept., kontant	3.083,50
Stubben Helsingør, mobilpay 4/9 + 11/9	887,00
Hillerøg Provsti Ydre M projekt, oktober, kontant	479,00
H.P. Ydre M projekt, mobilpay: 16/10	50,00
Blå Kors, nov./dec., kontant	1.538,00
Blå Kors, mobilpay: 6/11 til 15/12	220,00
Børnesagens Fællesråd, juledagene, kontant	3.388,00
Børnesagens Fællesråd,mobilpay 24/12 til 26/12	1.660,00
Ialt	18.196,00
Særlige indsamlinger:	
Grøn Kirke brunch kollekt til Verdens Skove, kontant	1.810,00
Konfirmandernes valg: Folkekirkens Nødhjælp, Gøn Kirke, kontant	1.040,50
Tilsammen	2.850,50

Styring af anlægsaktiver 2016

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

Nr. Herlev

PS: Skriv ikke i gule felter - der ligger formler

Projekt	Viderførte anlægsmidler fra 2015 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2016	plus = hævede opsparinger minus = gennemførte opsparinger	plus = hjemtagne lån minus = betalte afdrag	Tillægsbevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Midler til rådighed i 2016	Regnskab for 2016 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Viderførte anlægsmidler til 2017 (+eller -)
Varmeanlæg mv. Nr. H Kirke	18.681						-18.681	0			0
Maling af kirkens vindue mv.	36.193							0			0
Omfugning facade ved kirketårn		74.000					-15.813	36.193			36.193
Opmaling af præstebolig indvendig		84.000						0	58.187		0
Flytning af flagstang og fældning af 2 birketræer		15.000						84.000		0	84.000
Fejl i 2015. konv. Ml. anlægsmidler						1.000		15.000	15.442	-442	0
Rettelse aftalt med revisor								0			0
Afslibning/lakering gulve præsteb								1.000		1.000	0
							34.494	34.494			34.494
								0			0
Afdrag realkredit lån		75.000		-73.592				1.408		1.408	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)	54.874	248.000	-	-73.592	0	1.000	0	230.282	73.630	1.966	154.687

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

Anlægsskemaets noter skal anvendes således:

PS: Skriv ikke i gule felter - der ligger formler

Note 1	-54.874	Kontroltal - Skal være identisk med primosaldo på artskonto 741120
Note 2	248.000	Årets bevillinger til anlægsaktiviteter - vil svare til indtægt ført på formål 92
Note 3	0	Årets bevægelser på opsparingskonti - excl. renter (fortegn skiftes) - se nedenfor
Note 4	-73.592	Årets bevægelser på gæld
Note 5	0	Årets tillægsbevillinger til anlæg - vil svare til indtægt ført på Formål 93
Note 6	1.000	PU-Godkendte overførsler mellem drift og anlæg - indgår i beregning af frie midler
Note 7	0	PU-godkendte overførsler mellem anlægsaktiviteter - saldo skal være = 0
Note 8		Eksterne tilskud fra fonde m.v. (udgår hvis der blot er modposteret på Formål 8)
Note 9	230.282	Midler i alt til rådighed for anlægsaktiviteter i året
Note 10	73.630	Udgifter i alt bogført på formål 8 i året - afstemmes
Note 11	1.966	Opgjort overskud/underskud på afsluttede anlægsarbejder i året (normalt kun "tilfældigt" opståede overskud/underskud - ellers PU-godkendelse)
Note 12	-154.687	Saldo på artskonto 741120 - efter resultatdisponering

Resultatdisponering

En række af resultatdisponeringens konti dannes automatisk - men kan kontrolleres således:

Videreførte anlægsmidler

741120	-154.687	Note 12 - Ultimosaldo - videreførte anlægsmidler
	-54.874	Note 1 - Primosaldo - videreførte anlægsmidler
	-99.813	Årets disponering indtastes (med eventuelt fortegn)

Opsparingskonti

721110	1.681	Note 3 - Bevægelser på opsparingskonti
	-8	Saldo på Formål 90 Renter, m.v. til opsparing indtastes (med fortegn)
	1.673	Årets automatiske disponering kontrolleres

Langfristet gæld

721150	-73.592	Note 4 - Bevægelser på gæld - automatisk disponering kontrolleres
--------	---------	---

Frie midler

741110	Ved bogføring af resultatdisponeringen vil restbeløbet på årsafslutningskontoen blive disponeret til frie midler.
--------	--

Birgitte Wagner Luck

Print min mail til line
v.

Fra: Line Gry Andersen <lga@beierholm.dk>
Sendt: 27. juli 2016 11:14
Til: 'biwaluck@hotmail.com'
Emne: Årsrevision 2015 Nørre Herlev

Hej Birgitte

Tak for en behagelig samtale i dag!

I forbindelse årsrevision 2015 mangler jeg noget materiale, som jeg håber du vil være behjælpelig med at fremsende.

1. Sandsynliggørelse af overskud på t. dkk 38 på kirkegården.

Endvidere har jeg nogle spørgsmål/kommentarer til regnskabet, som jeg håber du vil være mig behjælpelig med at besvare.

2. Renter på anlægsopsparing skal bogføres med anlægsformål.
3. Der er en lille fejl i Styring af anlægsaktivitetsarket det skyldes at der i konvertering mellem anlæg bliver overført t. dkk 1 for lidt. Det betyder at de kommer i driften men de skulle være øremærket udskiftning vinduesparti sognegård. Det kan rettes til næste år i arket ved at overføre fra drift til anlæg i note 6.
4. Afdrag på realkredit lån bør indtastes i note 4 hvis arket skal kunne afstemmes korrekt til regnskabet. Det betyder dog intet for resultat af videreførte anlægsmidler. Blot en info til dig.

Jeg glæder mig til at høre fra dig. Jeg forventer at afslutte revisionen inden for 7 hverdage og beder dig derfor at reagere inden.

Venlig hilsen

Line Gry Andersen
Revisor

Direkte tel.: 56 36 34 94 | lga@beierholm.dk

Beierholm - Søndervang 2 - 4100 Ringsted | Tel.: 57 61 84 44
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab | CVR-nr. 32 89 54 68

BEIERHOLM
VI SKABER BALANCE

Beierholm - medlem af RSM International - et verdensomspændende netværk af uafhængige revisionsfirmaer og virksomhedsrådgivere

Denne e-mail fra Beierholm kan indeholde fortrolige og/eller personlige informationer. E-mailen er alene bestemt for ovenfor nævnte modtager(e). Hvis De ved en fejltagelse modtager denne e-mail, bedes De venligst straks underrette os herom samt slette mailen. Enhver afsløring/videregivelse af oplysninger fra denne e-mail er ikke tilladt.

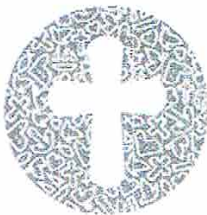
Mr. Herlev

PS: Skriv ikke i gule felter - der ligger formler

Stallion - 14. 183

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

31/7-2016



FORSIKRINGSSENHEDEN

Folkekirkens Forsikring

E-mail: fe@km.dk • Tlf:

Erstatning
bygget
her

352
+ 381

Den 10. august 2016
Dok. nr.: 94876/16
Sagsb.: BEF

Nørre Herlev sogns menighedsråd
(7416@sogn.dk)
Att. John Hansen freerslevbyg@gmail.com

Se bilag 352

K 223020 / 2301

Skadenr. 160002

I brev af 3. marts 2016 har Forsikringsenheden anerkendt jeres anmeldelse af vandskade i sognegård, mellem den 26. og 28. december 2015, som en dækningsberettiget skade.

Forsikringsenheden har nu modtaget kopi af fakturaer for udbedring af skaden.

Der vil blive udbetalt erstatning til jer med følgende:

Projekt: 23

I henhold til faktura nr. 2013176	18.475,00 kr.
I henhold til faktura nr. 5349	81.280,70 kr.
I henhold til faktura nr. 5083	12.906,25 kr.
I henhold til faktura nr. 201619	36.787,50 kr.
I henhold til faktura nr. 16101	2.875,00 kr.
I henhold til faktura nr. 16100	32.850,00 kr.
I henhold til faktura nr. 15447	3.150,00 kr.
I henhold til faktura fra Bauhaus	224,25 kr.
I henhold til faktura fra Silvan	899,70 kr.
Elforbrug	5.212,00 kr.
Fratrukket selvrisko	- 6.000,00 kr.
I alt til udbetaling	188.660,50 kr.

~~D 613050~~

K 613050
D 8

Folkekirkens Administrative Fællesskab er anmodet om at udbetale erstatning til jer, hvilket vil ske i løbet af den førstkommande uge til menighedsrådets NEM-konto.

Såfremt I ikke er enige i skadens afgørelse, kan I rette henvendelse hertil.

Har I spørgsmål til sagen, er I velkomne til at kontakte Forsikringsenheden.

Med venlig hilsen

Bettina Faust

Nr. Herlev Menighedsråd

Regnskabsperiode 01-01-2016 – 31-12-2016

Denne rapport er lavet for perioden 01-01-2016 – 31-12-2016

Afgørelse Art: 1 - 519999

Budgetnavn: Nr. Herlev Kirkekasse 2016

Afgørelse projekt: 23

Formål:2301 Sognegård, andet, udlejning							startsaldo	,00
Dato	Bilagsnr	Art	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
11-02-2016	76	223130	23		Bauhaus 21/1, Flyttekasser, vand i kældere		224,25	224,25
11-02-2016	77	223130	23		Silvan, Opbevaringskasser, vand i kældere		899,70	1.123,95
17-03-2016	118	223130	23		Dansk Affugtning, Forsikringssag		18.475,00	19.598,95
12-04-2016	172	223020	23		Hindborg,Renov.af kældere efter vandskade		81.280,70	100.879,65
12-04-2016	173	223020	23		Sandholt, Opsugning af vand m.v.		12.906,25	113.785,90
12-04-2016	174	223020	23		Svend Nøddegård,22/1-4/2-31/3 Vandskade/container		3.150,00	116.935,90
10-06-2016	244	223020	23		K.K.Byg, Nye døre mv. "Vand i kældere"		36.787,50	153.723,40
17-06-2016	252	223020	23		Jægerspris Maler, Vedr. vandskade i kældere		2.875,00	156.598,40
17-06-2016	253	223020	23		Jægerspris Maler, i ht. tilbud, vandskade i kældere		32.850,00	189.448,40
01-07-2016	317	225520	23		Heraf el forbrug vedr. vandskade		5.212,00	194.660,40
31-07-2016	352	223020	23		Erstatning vandskade nr. 16002		-188.660,50	5.999,90
Budgetteret beløb								
Difference beløb								-5.999,90
Rest i procent								

Nr. Herlev Kirke, Nyt varmeanlæg samt istandsættelsesarbejder pr. 31/12-2011, ej afsluttet:

	2009	2010	2011	I alt	Overslag tilbud
Arkitekthonorar	155.670,31	178.333,73	20.790,63	354.794,67	306.250,00
Arkitekt, repr. omkst.	4.512,52	2.221,00	11.399,37	18.132,89	18.750,00
	(160.182,83)	(180.554,73)	(32.190,00)	(372.927,56)	(325.000,00)
Kamp Kirkevarme		484.250,00			
Skævinge		65.330,56			
Inst.forretning					
Okholm Lightning		68.059,38			
Varmeanlægget + el-arb, i alt		(617.639,94)		617.639,94	578.000,00
Murermester Ole Jensen		73.261,75			
Petersen Klinker		3.100,00			
Lønborg&søn, kalkning		127.239,94			
Murer, gulve, forus. og kalkning		(203.601,69)		203.601,69	256.250,00
Jaksland ApS (skridsikre hynder)		18.605,88			
Bredahl Kristensen		224.700,36			
Snedk.-smed-byg.pl.-møb.pol		(243.306,24)		243.306,24	193.750,00
Peter Munck & Søn		33.301,25			
Malerarb.		(33.301,25)		33.301,25	31.250,00
Nationalmuseet		21.616,75			
Uforuds. udg.		(21.616,75)		21.616,75	138.250,00
Sum i h.t. regnskab fra arkitekt:	160.182,83	1.300.020,60	32.190,00	1.492.393,43	1.522.500,00
Diverse udgifter:					
Konsulent Poul Klentz Larsen		1.563,75			
Nationalmuseet		4.690,00			
Nordsj. låseteknik, 6 Ruko nøgler		900,00			
JMV, Rengøring af kirken		12.500,00			
		(19.653,75)		19.653,75	
Sum incl. div. udg.	160.182,83	1.319.674,35	32.190,00	1.512.047,18	

Financiering:

	2009	2010	I alt
Godkendte anvendte midler (2008) (Rest vedr. garage præstegård)	129.573,00		129.573,00
Bevilget til anlæg	500.000,00	300.000,00	800.000,00
Renter	1.155,00	1.400,00	2.555,00
Rest behov af midler		600.000,00	600.000,00
I alt finansielt behov			1.532.128,00

Oversigt over overførsler fra årsregnskab 2009 Nr. Herlev Kirkekasse Anlægsarbejder

Alle aktive anlægsanlægsarbejder kan med fordel føres i skemaet
Såfremt arbejdet er afsluttet sker der ikke overførsel til næste år - uanset eventuelle besparelser eller overskridelser

Projekt	Overførte midler fra 2008 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2009	Eventuelle godkendte reguleringer	Midler til rådighed i 2009	Regnskab for 2009 (forbrug)	Afsluttede anlægsarbejder overskud (+) underskud (-)	Midler overføres til 2010 (+eller -)
Varmeanlæg, Nr. Herlev Kirke.				0			0
Beløbet henstår på prof. konto for henlæggelse incl. renteindtægt på kr. 1.155,05 er saldoen 31/12-09 ialt kr. 470.544,97	129.573	500.000	1.155	630.728	160.183		470.545
				0			0
				0			0
				0			0
				0			0
				0			0
				0			0
				0			0
				0			0
				0			0
				0			0
				0			0
				0			0
				0			0
				0			0
Bevillinger i alt (netto)	129.573	500.000	1.155	630.728	160.183	0	470.545

Såfremt der er anvendt anlægsmidler der først er budgetteret næste år - bliver overførslen negativ

Sum af positive overførsler til 2010 - overføres til 'ikke udførte anlægsarbejder' på regnskabets side 1
Sum af negative overførsler til 2010 - overføres til 'allerede udførte anlægsarbejder' på regnskabets side 1

Ikke udført i alt
Allerede udf. i alt
Regulering i alt

0
0
0

Tillægsbevillinger (tillægsbevillinger til anlægsarbejder føres tillige som regulering i skema ovenfor)

Projekt	Bevillinger modtaget 2009	Forbrug i 2009	Forbrug ført på kontonummer
I alt	0	0	

Oversigt over overførsler fra årsregnskab 2010

Anlægsrammen

Alle aktive anlægsanlægsarbejder kan med fordel føres i skemaet

Såfremt arbejdet er afsluttet sker der ikke overførsel til næste år - uanset eventuelle besparelser eller overskridelser

Projekt	Overførte midler fra 2009 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2010	Eventuelle godkendte reguleringer	Midler til rådighed i 2010	Regnskab for 2010 (forbrug)	Afsluttede anlægsarbejder overskud (+) underskud (-)	Midler overføres til 2011 (+eller -)
Varmeanlæg, Nr. Herlev Kirke	470.545	300.000	600.000	1.370.545	1.319.674		50.871
				0			0
				0			0
				0			0
				0			0
				0			0
				0			0
				0			0
				0			0
				0			0
				0			0
				0			0
				0			0
				0			0
				0			0
Bevillinger i alt (netto)	470.545	300.000	600.000	1.370.545	1.319.674	0	50.871

Såfremt der er anvendt anlægsmidler der først er budgetteret næste år - bliver overførslen negativ

Sum af positive overførsler til 2011 - overføres til 'ikke udførte anlægsarbejder' på regnskabs side 1

Sum af negative overførsler til 2011 - overføres til 'allerede udførte anlægsarbejder' på regnskabs side 1

Tillægsbevillinger

Projekt	Bevillinger modtaget 2010	Forbrug i 2010	Forbrug ført på kontonummer
Varmeanlæg, Nr. Herlev Kirke	600.000	549.129	7024
I alt	600.000	600.000	

Styring anlægsaktiviteter 2011

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet Gennemførte opsparinger og hævdede opsparinger Hjemtagne lån og afdrag på lån

Kursusregnskab

PS: Skriv ikke i gule felter - der ligger formler

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

Projekt	Videreførte anlægsmidler fra 2010 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2011	plus = hævede opsparinger minus = gennemførte opsparinger		plus = hjemtagne lån minus = betalte afdrag		Tillægsbevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksterne tilskud projekt	Midler til rådighed i 2011	Regnskab for 2011 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2012 (+eller -)	
Varmeanlæg etc. Nr. Herlev Kirke	50.871	0	0	0	0	0	0	0	0	0	50.871	32.190		0	18.681
											0				0
											0				0
											0				0
											0				0
											0				0
											0				0
											0				0
											0				0
											0				0
											0				0
											0				0
											0				0
											0				0
											0				0
											0				0
											0				0
											0				0
											0				0
											0				0
											0				0
											0				0
											0				0
											0				0
											0				0
											0				0
											0				0
											0				0
											0				0
											0				0
											0				0
											0				0
											0				0
											0				0
											0				0
											0				0
											0				0
											0				0
											0				0
											0				0
											0				0
											0				0
											0				0
											0				0
											0				0
											0				0
											0				0
											0				0
											0				0
											0				0
											0				0
											0				0
											0				0
											0				0
											0				0
											0				0
											0				0
											0				0
											0				0
											0				0
											0				0
											0				0
											0				0
											0				0
											0				0
											0				0
											0				0
											0				0
											0				0
											0				0
											0				0
											0				0
											0				0
											0				0
											0				0
											0				0
											0				0
											0				0
											0				0
											0				0
											0				0
											0				0
											0				0
											0				0
											0				0
											0				0
											0				0

Tal til resultatdisponering opføres på næste fane