

# ÅRSREGNSKAB 2021

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 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: 2

## **Menighedsrådets erklæring**

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 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 2021 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 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 kirkekasse

## Revisionspåtegning på årsregnskabet

### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Nørre Herlev Sogns kirkekasse for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021, der omfatter siderne D, E, F, G og H samt bilag. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære nr. 10204 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 nr. 10204 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 nr. 10204 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 International Standard Board for Accountants’ internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse og krav og IESBA Code. 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 nr. 10204 om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016 medtaget det af menighedsrådet godkendte resultatbudget for 2021 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2021. 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 nr. 10204 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, idet revisionen udføres på grundlag af revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære nr. 10204 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, idet revisionen udføres på grundlag af revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære nr. 10204 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 forklaring til regnskabet, skal vi rapportere om dette forhold. Vi har ingenting at rapportere i den forbindelse.

### **Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering**

#### **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 den virksomhed, 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 det 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 den virksomhed, 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 27. september 2022

**PricewaterhouseCoopers**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

*CVR-nr. 33 77 12 31*

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Jesper Randall Petersen'.

Jesper Randall Petersen

statsautoriseret revisor

mne34352

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

Der er et overskud på kr. 206.877,25.

Beløbet fremkommer pga. en række besparelser, feks. har der været afsat budget til en kirketjener til sognegården, stillingen blev først besat efter 1. halvår. Det ses formål 2, og 3 løn.

Formål 3 kirkelige aktiviteter er 100.000,00 under budget, årsagen er ovennævnte + aflyste arrangementer pga. Corona.

I 2021 træk Nørre Herlev sig ud af samarbejdet omkring Den Fælles Kirkegårdsdrift. Det har i overgangsperioden givet mere udgifter, som dog er finansieret af 5% midler.

Formål 5 øvrige udgifter i præstebolig, her er mere udgifter i forhold til budget, hvilke skyldes forhøjet el og varme udgifter.

Formål 6 er der et overskud på 30.000,00, det skyldes at feriepengeforpligtelse har være budgetteret her, men udgiften står under formål 7.

Årets overskud skal være med til at finansiere indkøb af containere til kirkegård i 2022, og finansiere for mere forbrug for nye vinduer på præstebolig, da de blev dyrere end anlægsbevillingen.

Der er anvendt Landsforeningens skema til beregning af moms.

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

## 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.

## 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.

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



	Regnskab 2021	Budget 2021*	Regnskab 2020
<b>1 Fælles indtægter i alt</b>	<b>1.874.645,00</b>	<b>1.714.643,00</b>	<b>1.727.657,86</b>
<b>Øvrig drift i alt</b>	<b>-1.667.767,75</b>	<b>-1.714.643,00</b>	<b>-1.642.133,72</b>
<b>2 Kirkebygning og sognegård</b>	<b>-404.601,38</b>	<b>-433.662,00</b>	<b>-595.254,61</b>
Indtægter	9.000,00	5.000,00	0,00
Udgifter, løn	-62.995,84	-123.320,00	-63.119,18
Udgifter, øvrig drift	-350.605,54	-315.342,00	-532.135,43
<b>3 Kirkelige aktiviteter</b>	<b>-525.289,84</b>	<b>-628.680,00</b>	<b>-444.298,40</b>
Indtægter	18.200,00	36.500,00	37.300,00
Udgifter, løn	-421.522,17	-476.630,00	-363.960,81
Udgifter, øvrig drift	-121.967,67	-188.550,00	-117.637,59
<b>4 Kirkegård</b>	<b>-507.263,68</b>	<b>-469.740,00</b>	<b>-423.940,26</b>
Indtægter	193.060,73	0,00	0,00
Udgifter, løn	-261.243,66	-7.800,00	-7.799,88
Udgifter, øvrig drift	-439.080,75	-461.940,00	-416.140,38
<b>5 Præstebolig mv.</b>	<b>-52.613,39</b>	<b>-1.200,00</b>	<b>-18.496,99</b>
Indtægter	92.216,31	89.300,00	93.244,80
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-144.829,70	-90.500,00	-111.741,79
<b>6 Administration og fællesudgifter</b>	<b>-150.369,53</b>	<b>-179.361,00</b>	<b>-146.640,54</b>
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-41.873,88	-80.761,00	-42.720,82
Udgifter, øvrig drift	-108.495,65	-98.600,00	-103.919,72
<b>7 Finansielle poster</b>	<b>-27.629,93</b>	<b>-2.000,00</b>	<b>-13.502,92</b>
Indtægter	1.069,80	0,00	455,38
Udgifter, løn	-22.183,86	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-6.515,87	-2.000,00	-13.958,30
<b>A Resultat af drift</b>	<b>206.877,25</b>	<b>0,00</b>	<b>85.524,14</b>

#### ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	0,00	0,00	0,00
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	1.021.678,00	586.300,00	788.412,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-230.628,75	-90.000,00	-86.980,01
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	-111.750,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-377.037,50	0,00	0,00
<b>B Resultat af anlæg</b>	<b>414.011,75</b>	<b>496.300,00</b>	<b>589.681,99</b>
<b>C Resultatopgørelse</b>	<b>620.889,00</b>	<b>496.300,00</b>	<b>675.206,13</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>
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-37.949,00	0,00	-37.949,00
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-154.980,86	0,00	-154.980,86
721150 Langfristet gæld	744.442,50	-496.295,00	248.147,50
741110 Menighedsrådets frie midler	-95.702,43	-173.959,00	-269.661,43
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-200.000,00	45.865,00	-154.135,00
741150 Frie midler - afgrænsede projekter	-6.172,67	3.500,00	-2.672,67
742010 Årsafslutningskonto	-620.889,00	620.889,00	0,00

Forklaring til resultatdisponering				
Åretsoverskud kr.				206.877,25
Menighedsplejen forbrug 224040				3.500,00
Mere forbrug på anlæg for vinduer på præstebolig				- 36.417,00
				173.960,25

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

611510-90	Debitorer
612110-619019	Andre tilgodehavender
619030	Kirke- og præsteembedekapitaler
619090	Gravstedkapitaler

**Værdipapirer****Likvide beholdninger**

638140-60	Bank- og Girokonti
-----------	--------------------

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

721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
721150	Langfristet gæld
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler
741150-55	Frie midler - afgrænsede projekter

**Hensættelser**

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

**Lån**

841210-19	Stiftsmiddellån
-----------	-----------------

**Skyldige omkostninger**

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

**Passiver i alt**

Primo 2021	Ultimo 2021
778.388,07	653.731,50
0,00	1.949,13
77.297,44	16.074,50
37.949,00	37.949,00
663.141,63	597.758,87
0,00	0,00
631.662,20	851.469,99
631.662,20	851.469,99
<b>1.410.050,27</b>	<b>1.505.201,49</b>

249.637,54	-371.251,46
-37.949,00	-37.949,00
-154.980,86	-154.980,86
744.442,50	248.147,50
-95.702,43	-269.661,43
-200.000,00	-154.135,00
-6.172,67	-2.672,67
-663.141,63	-597.758,87
-663.141,63	-597.758,87
-744.442,50	-248.147,50
-744.442,50	-248.147,50
-252.103,68	-288.043,66
-52.834,48	-43.678,24
-191.745,00	-228.522,00
-7.524,20	-15.843,42
<b>-1.410.050,27</b>	<b>-1.505.201,49</b>

## Formål

### Indtægter

#### 1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift  
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
1.714.645,00	1.714.643,00	1.485.499,00	1.714.645,00	0,00	0,00
160.000,00	0,00	242.158,86	160.000,00	0,00	0,00
<b>1.874.645,00</b>	<b>1.714.643,00</b>	<b>1.727.657,86</b>	<b>1.874.645,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

I alt

### Driftsudgifter

#### 2 Kirkebygning og sognegård

- 21 Kirkebygning  
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)  
23 Sognegård  
25 Tjenstlige lokaler i præstegård

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-214.720,08	-202.855,00	-319.452,69	0,00	-24.530,84	-190.189,24
-18.763,33	-28.000,00	-21.983,13	0,00	0,00	-18.763,33
-160.992,42	-190.307,00	-243.411,50	9.000,00	-33.209,83	-136.782,59
-10.125,55	-12.500,00	-10.407,29	0,00	-5.255,17	-4.870,38
<b>-404.601,38</b>	<b>-433.662,00</b>	<b>-595.254,61</b>	<b>9.000,00</b>	<b>-62.995,84</b>	<b>-350.605,54</b>

I alt

#### 3 Kirkelige aktiviteter

- 30 Fælles formål  
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger  
32 Kirkelig undervisning  
33 Diakonal virksomhed  
34 Kommunikation  
35 Kirkekor  
36 Kirkekoncerter  
37 Foredrags- og mødevirksomhed  
39 Kontingent til DSUK

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-8.079,03	-9.250,00	-11.204,30	0,00	0,00	-8.079,03
-406.758,61	-424.030,00	-326.747,19	0,00	-350.274,66	-56.483,95
-23.129,17	-37.000,00	-12.761,46	0,00	0,00	-23.129,17
-3.500,00	-200,00	-1.810,00	0,00	0,00	-3.500,00
-16.711,01	-39.500,00	-34.172,36	0,00	0,00	-16.711,01
-43.381,17	-52.100,00	-30.859,56	18.200,00	-57.847,51	-3.733,66
-643,50	-1.500,00	-6.000,00	0,00	0,00	-643,50
-21.587,35	-63.900,00	-19.243,53	0,00	-13.400,00	-8.187,35
-1.500,00	-1.200,00	-1.500,00	0,00	0,00	-1.500,00
<b>-525.289,84</b>	<b>-628.680,00</b>	<b>-444.298,40</b>	<b>18.200,00</b>	<b>-421.522,17</b>	<b>-121.967,67</b>

I alt

#### 4 Kirkegård

- 40 Kirkegården  
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-514.778,76	-469.740,00	-394.525,38	179.314,63	-261.243,66	-432.849,73
7.515,08	0,00	-29.414,88	13.746,10	0,00	-6.231,02
<b>-507.263,68</b>	<b>-469.740,00</b>	<b>-423.940,26</b>	<b>193.060,73</b>	<b>-261.243,66</b>	<b>-439.080,75</b>

I alt

#### 5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-52.613,39	-1.200,00	-18.496,99	92.216,31	0,00	-144.829,70
<b>-52.613,39</b>	<b>-1.200,00</b>	<b>-18.496,99</b>	<b>92.216,31</b>	<b>0,00</b>	<b>-144.829,70</b>

I alt

## Formål

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
	2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
<b>6 Administration og fællesudgifter</b>						
60 Fælles formål	-31.216,99	-17.450,00	-24.958,07	0,00	0,00	-31.216,99
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-37.851,64	-56.500,00	-42.747,05	0,00	-19.999,92	-17.851,72
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-38.981,86	-43.911,00	-20.515,55	0,00	-15.000,00	-23.981,86
63 Bygning	-3.064,00	-21.000,00	-3.720,94	0,00	-2.874,00	-190,00
64 Økonomi	-10.806,67	-7.000,00	-21.883,31	0,00	-3.999,96	-6.806,71
67 Efteruddannelse	-1.089,49	-6.000,00	-3.037,50	0,00	0,00	-1.089,49
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-27.358,88	-27.500,00	-29.778,12	0,00	0,00	-27.358,88
<b>I alt</b>	<b>-150.369,53</b>	<b>-179.361,00</b>	<b>-146.640,54</b>	<b>0,00</b>	<b>-41.873,88</b>	<b>-108.495,65</b>

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
	2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
<b>7 Finansielle poster</b>						
70 Renter af stiftslån	-1.550,92	-2.000,00	-13.958,30	0,00	0,00	-1.550,92
72 Øvrige renteudgifter	-4.770,84	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.770,84
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	75,90	0,00	455,38	75,90	0,00	0,00
76 Momsregulering	993,90	0,00	0,00	993,90	0,00	0,00
79 Afregning - Lønmodtagernes Feriemidler	-22.377,97	0,00	0,00	0,00	-22.183,86	-194,11
<b>I alt</b>	<b>-27.629,93</b>	<b>-2.000,00</b>	<b>-13.502,92</b>	<b>1.069,80</b>	<b>-22.183,86</b>	<b>-6.515,87</b>

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
	2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
<b>8 Anlægsramme</b>						
80 Kirkebygning	-85.380,00	0,00	-86.980,01	0,00	0,00	-85.380,00
81 Sognegård	-145.248,75	-90.000,00	0,00	0,00	0,00	-145.248,75
83 Kirkegård	0,00	0,00	-111.750,00	0,00	0,00	0,00
85 Præsteboliger	-377.037,50	0,00	0,00	0,00	0,00	-377.037,50
92 Ligningsbeløb anlæg	586.298,00	586.300,00	788.412,00	586.298,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	435.380,00	0,00	0,00	435.380,00	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>414.011,75</b>	<b>496.300,00</b>	<b>589.681,99</b>	<b>1.021.678,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-607.666,25</b>

**Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet**

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

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

*\*Indfrysning af grundskyld sker jf. lov nr. 278 af 12. april 2018. Loven medfører en midlertidig indfrysningsordning for 2018-2020. Det betyder, at kommunen skal indfryse årlige stigninger i grundskylden over 200 kr. pr. ejer.*

NAA 12.01.2022		
	<b>KOLLEKT FORDELING NØRRE HERLEV</b>	
<b>972010</b>	<b>KOLLEKT</b>	<b>BELØB</b>
	<b>Saldo 01/01/2021</b>	<b>-93,50</b>
	Børnesagen Fællesråd	2.638,50
	Kofoeds Skole	1.744,00
	BIBELSELSKABET	150,00
	STUBBEN	6.017,50
	PKYM - Ydremissionsprojektet	694,00
	Folkekirkens Nødhjælp	483,50
	Spedalskhedsmissionen	0,00
	<b>I alt</b>	<b>11.634,00</b>
	<b>MENIGHEDSPLEJEN</b>	<b>BELØB</b>
<b>741150</b>	<b>Frie Midler - Menighedsplejen 01/01/2021</b>	<b>-6.172,67</b>
<b>118090/3300</b>	Kaffepenge, indsamlet ved eftermiddagshøjskolen	0,00
<b>224040/3300</b>	Uddelt julehjælp	2.000,00
<b>224040/3300</b>	Uddelt julehjælp	1.500,00
<b>224040/3300</b>	Uddelt julehjælp og blomster	0,00
	<b>Saldo frie midler - Menighedsplejen 31/12/2021</b>	<b>-2.672,67</b>



## Styring anlægsaktiviteter 2021

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

Kirkekasse:

Nørre Herlev

Pr. 26.01. 2022

PS: Skriv ikke i røde felter - der ligger formler

Projekt	Videreførte anlægsmidler fra 2020 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2021	plus = minus =		Tillægsbevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksterne tilskud projekt	Midler til rådighed i 2021	Regnskab for 2021 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2022 (+eller -)
			hævvede opsparinger	gjennemførte opsparinger								
8025 - Varmstyring					41.130				41.130	41.130		0
8028 - Nye forsatsvinduer i kirken					44.250				44.250	44.250		0
8104 - Loftbelysning sognegård					150.000				150.000	145.249	4.751	0
8105 - Projektering af nyt køkken i sognegården		50.000							50.000			50.000
8106 - Maling af sognegården udvendig		40.000							40.000			40.000
8504 - Nyt gulv præstebolig	200.000								200.000	135.865		64.135
8505-Nye vinduer præstebolig					200.000				200.000	241.173	-41.173	0
									0			0
									0			0
									0			0
Afdrag det Stiftilan 2021		496.300		-496.295					5		5	0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
									0			0
Bevillinger i alt (netto)	200.000	586.300	0	-496.295	435.380	0	0	0	725.385	607.666	-36.417	154.135

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

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

## Bilag 5: Samarbejder

Bilaget indeholder en liste over de samarbejder, som kræver vedtægt, menighedsrådet/provstiuudvalget deltager i.

Samarbejdets navn	Hvem samarbejdes der med	Hvor foretages den regnskabsmæssige registrering	Ansvarlige kontaktpersoner
Skoletjenesten	Alle sogne i provstiet	Provstiuudvalgskassen	Projekt: Birgitte Grøn Regnskab: Lone Paepke
Sorggruppe	Alle sogne i provstiet	Provstiuudvalgskassen	Projekt: Ellen Esmarch Pedersen/Provstiuudvalget Regnskab: Lone Paepke
Det Fælles Kirkekontor i Hillerød Provsti	Blovstrød, Frederiksborg Slotsogn, Grønnevang, Hillerød, Nørre Herlev, Lillerød, Præstevang, Skævinge-Lille Lyngby, Strø-Gørløse, Tjæreby-Alsønderup, Ullerød, Uvelse	Det Fælles Regnskabskontor	Projekt: Lone Paepke Regnskab: Nadine Abou-Khalil
Det Fælles Regnskabskontor i Hillerød Provsti	Blovstrød, Engholm, Frederiksborg Slotsogn, Grønnevang, Hillerød, Lyng-Uggeløse, Nødebo-Gadevang, Nørre Herlev, Præstevang, Skævinge-Lille Lyngby, Strø-Gørløse, Tjæreby-Alsønderup, Ullerød, Uvelse	Det Fælles Regnskabskontor	Projekt: Lone Paepke Regnskab: Nadine Abou-Khalil
Aktivitetspuljen Hillerød	Frederiksborg Slotsogn, Grønnevang, Hillerød, Nødebo-Gadevang, Nørre Herlev, Præstevang, Skævinge-Lille Lyngby, Strø-Gørløse, Tjæreby-Alsønderup, Ullerød, Uvelse	Provstiuudvalgskassen	Projekt: Provstiuudvalget Regnskab: Lone Paepke
Minikonfirmandordningen	Hillerød, Nødebo-Gadevang, Nørre Herlev, Præstevang, Strø-Gørløse, Tjæreby-Alsønderup, Ullerød, Uvelse	Provstiuudvalgskassen	Provstiuudvalget
Geografisk Flexibilitet for organister	Grønnevang, Hillerød, Præstevang, Skævinge-Lille Lyngby, Strø-Gørløse, Tjæreby-Alsønderup, Ullerød, Uvelse	I de enkelte sogne som enkelte bogføringer.	Lone Paepke