

ÅRSREGNSKAB 2017

for Risbjerg Sogns Menighedsråd

i Rødovre-Hvidovre Provsti

i Hvidovre Kommune

Myndighedskode 7143

CVR-nr. 17871218

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
- Bilag 3** Resultatopgørelse og balance på artskontoniveau

Antal vedhæftede biregnskaber: 4

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for Risbjerg Sogns Menighedsråd.

Årsregnskabet aflægges i overensstemmelse med regnskabsinstruksen og den til enhver tid gældende lovgivning for de lokale kirkelige myndigheder. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af kirkekassens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 i overensstemmelse med den valgte regnskabspraksis.

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

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

Årsregnskabet indstilles til provstiets godkendelse

Her indsættes revisorerklæring automatisk ved offentliggørelse

Risbjerg sogns kirkekasse

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet for 2017:

Generelt:

Kirkekassens årsregnskab omfatter Risbjerg sogns aktiviteter – samt aktiviteter for Folkekirkens Kirkegårde i Hvidovre.

Ved årsafslutning 2017 er regnskabstallene for Folkekirkens Kirkegårde i Hvidovre konsolideret ind i Risbjerg kirkekasses årsregnskab på formål 4, formål 70 og formål 83. Konsolideringen er sket i overensstemmelse med Kirkeministeriets regler og i overensstemmelse med Vedtægt for Folkekirkens Kirkegårde i Hvidovre.

Egenkapitalen pr. 31/12-2017 for Folkekirkens Kirkegårde i Hvidovre fremgår af Risbjerg kirkekasses egenkapitalkonto 741150 Kirkegårdenes (FKiH) egenkapital. Denne konto omfatter altså ikke kun kirkegårdenes frie midler – men hele egenkapitalen.

Specifikation af kirkegårdenes egenkapital fremgår af det selvstændige regnskab, der er vedlagt Risbjerg kirkekasses årsregnskab for 2017 – som et biregnskab – bilag D-1 til D-8.

Bemærkninger til årsregnskabet:

Resultat af driftsrammen udviser et samlet overskud på kr. 348.923 – heraf udgør kr. 169.923 overskuddet fra Folkekirkens Kirkegårde i Hvidovre. Overskuddet for Risbjerg sogns del af det samlede regnskab udgør således kr.179.000.

Dette overskud er primært begrundet i kirke-kulturmedarbejders 3 måneders orlov uden – samt at en række arbejder der var besluttet udført i 2017, først bliver færdiggjort i 2018.

Det skal oplyses, at Risbjerg menighedsråd har placeret ca. 1 million af opsparingen til sideskib i obligationer – se nærmere i nedenstående opsparingskema – bilag C-1.

Egenkapitalen for Folkekirkens Kirkegårde i Hvidovre udgør kr. 1.292.672 pr. 31.december 2017. Se nærmere i det vedlagte årsregnskab bilag D-4.

Anlægsaktiviteter:

Der henvises til det vedhæftede skema for styring af anlægsaktiviteter – bilag B-1.

Der er vedhæftet særskilte byggeregnskaber for anlægsarbejder der er afsluttet i 2017 – bilag A-1 I det særskilte regnskab for kirkegårdene findes et tilsvarende anlægsskema – bilag D-7.

Opsparinger:

Der henvises til det vedhæftede skema for Opgørelse af opsparinger – bilag C-1.

I det særskilte regnskab for kirkegårdene findes et tilsvarende skema – bilag D-8.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Folkekirkens Kirkegårde i Hvidovre – regnskab er vedhæftet dette årsregnskab.

Skoletjenesten i Rødovre-Hvidovre provsti – regnskab er konsolideret i Rødovre-Hvidovre provstis årsregnskab.

Samarbejdsprojekter i Rødovre-Hvidovre provsti – regnskab er en del af provstiudvalgskassen.

Kirkehøjskolen i Hvidovre – regnskabet er et selvstændigt regnskab, der er sendt til Hvidovres 4 menighedsråd.

Anvendt regnskabspraksis

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

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

Generelt om indregning og måling

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

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

Resultatopgørelsen

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

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

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

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

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

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

Balancen

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

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

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

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

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

	Regnskab 2017	Budget 2017*	Regnskab 2016
1 Fælles indtægter i alt	11.024.700,00	11.024.700,00	10.952.700,04
Øvrig drift i alt	-10.675.777,06	-11.024.700,00	-10.656.900,23
2 Kirkebygning og sognegård	-980.668,01	-969.400,00	-984.245,32
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-351.825,91	-369.800,00	-368.420,80
Udgifter, øvrig drift	-628.842,10	-599.600,00	-615.824,52
3 Kirkelige aktiviteter	-2.506.162,71	-2.736.400,00	-2.651.946,05
Indtægter	78.173,80	4.000,00	88.574,50
Udgifter, løn	-2.202.915,67	-2.399.200,00	-2.332.600,35
Udgifter, øvrig drift	-381.420,84	-341.200,00	-407.920,20
4 Kirkegård	-5.878.164,37	-6.048.700,00	-5.743.585,09
Indtægter	2.823.239,53	2.564.000,00	2.867.287,83
Udgifter, løn	-6.269.631,51	-6.476.300,00	-6.405.566,46
Udgifter, øvrig drift	-2.431.772,39	-2.136.400,00	-2.205.306,46
5 Præstebolig mv.	-82.494,22	-91.400,00	-65.402,46
Indtægter	283.675,92	279.000,00	282.678,59
Udgifter, løn	0,00	0,00	-390,15
Udgifter, øvrig drift	-366.170,14	-370.400,00	-347.690,90
6 Administration og fællesudgifter	-1.205.688,91	-1.157.800,00	-1.170.946,31
Indtægter	7.027,00	0,00	2.665,00
Udgifter, løn	-532.805,59	-524.800,00	-529.660,70
Udgifter, øvrig drift	-679.910,32	-633.000,00	-643.950,61
7 Finansielle poster	-22.598,84	-21.000,00	-40.775,00
A Resultat af drift	348.922,94	0,00	295.799,81
ANLÆGSBEVILLINGER			
Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	37.047,59	0,00	37.444,00
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	5.084.952,51	4.720.000,00	4.530.092,42
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-2.413.773,35	-1.120.000,00	-1.223.466,86
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-1.911.309,62	-2.972.000,00	-2.653.904,29
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-30.808,95	0,00	-314.992,02
B Resultat af anlæg	766.108,18	628.000,00	375.173,25
C Resultatopgørelse	1.115.031,12	628.000,00	670.973,06

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-2.295.494,81	-51.887,84	-2.347.382,65
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-200.000,00	0,00	-200.000,00
741110 Frie midler	-230.499,13	-179.160,77	-409.659,90
741120 Videreførelse af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-1.058.698,00	1.016.009,00	-42.689,00
741150 Frie midler - afgrænsede projekter	607.319,48	-1.899.991,51	-1.292.672,03
742010 Årsafslutning	-1.115.031,12	1.115.031,12	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-50.000,00	0,00	-50.000,00

Risbjerg sogns kirkekasse

Forklaringer til resultatdisponering årsregnskab 2017:

Konto 721110 Opsparing til anlæg

Opsparingen udgør 2.347.383 og vedrører primært opsparing til sideskibsprojekt.
Den samlede opsparing er specificeret på bilag C-1

Konto 721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet

Likviditeten udgør kr. 200.000 som fastsat af provstiet.
Ingen bevægelser i 2017

Konto 741110 Frie midler

Specificeres således:

Overførte akkumulerede frie midler fra 2016		230.499
Resultat driftsramme 2017	348.923	
- heraf vedrørende FKiH's resultat	<u>-169.923</u>	
Resultat driftsramme vedr. Risbjerg sogn	179.000	179.000
Gebyr – hævet opsparing, udgiftsført drift		<u>161</u>
Saldo frie midler 31/12-2017		409.660

Konto 741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde

Saldoen udgør kr. 42.689.
Årets bevægelser fremgår af anlægsskemaet på bilag B-1

Konto 741150 Frie midler – afgrænsede projekter

På denne konto indestår i lighed med tidligere år Egenkapitalen pr. 31/12-2017 for Folkekirkens Kirkegårde i Hvidovre.

Modpost til egenkapitalkonto 741150 er aktivkonto 613055.

Indestående er altså ikke kun kirkegårdenes frie midler – men den samlede Egenkapital.

Se nærmere i kirkegårdenes vedhæftede årsregnskab – bilag D-1 til D-8

Konto 72116 Arv og donationer

Saldoen under arv og donationer på kr. 50.000 vedrører en anonym gave fra et menighedsmedlem. Ingen bevægelser i 2017.

Gaven er givet i 2015. Gaven skal anvendes til afvikling af kirkelige, sociale eller kulturelle aktiviteter i Risbjerg sogn efter menighedsrådets nærmere beslutning.

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

612110-619019 Andre tilgodehavender

Værdipapirer

581230-49 Værdipapirer opsparing til anlæg

Likvide beholdninger

638105 Bank drift og anlæg

638120-39 Opsparing til anlæg, inkl. renter

638140-60 Bank- og Girokonti

639110-30 Kontant- og udlægskasser

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

721110 Opsparing til anlæg

721140 Likviditet stillet til rådighed

721160 Arv og donationer

741110 Menighedsrådets frie midler

741120 Videreførte anlægsmidler

741150-55 Frie midler - afgrænsede projekter

Hensættelser**Lån****Skyldige omkostninger**

969010-15 Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser

972010-987220 Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2017	Ultimo 2017
-601.771,48	1.432.390,99
-601.771,48	1.432.390,99
1.960.793,00	1.018.193,00
1.960.793,00	1.018.193,00
1.890.179,77	2.039.701,86
1.522.989,66	676.229,42
334.701,81	1.329.189,65
27.488,30	29.282,79
5.000,00	5.000,00
3.249.201,29	4.490.285,85
-3.227.372,46	-4.342.403,58
-2.295.494,81	-2.347.382,65
-200.000,00	-200.000,00
-50.000,00	-50.000,00
-230.499,13	-409.659,90
-1.058.698,00	-42.689,00
607.319,48	-1.292.672,03
0,00	0,00
0,00	0,00
-21.828,83	-147.882,27
-38.827,77	-119.352,09
16.998,94	-28.530,18
-3.249.201,29	-4.490.285,85

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

10 Ligningsbeløb til drift

I alt

Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
11.024.700,00	11.024.700,00	10.952.700,04	11.024.700,00	0,00	0,00
11.024.700,00	11.024.700,00	10.952.700,04	11.024.700,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

21 Kirkebygning

22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)

25 Tjenstlige lokaler i præstegård

I alt

Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-940.994,57	-943.400,00	-937.158,02	0,00	-351.825,91	-589.168,66
-39.673,44	-20.000,00	-47.087,30	0,00	0,00	-39.673,44
0,00	-6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-980.668,01	-969.400,00	-984.245,32	0,00	-351.825,91	-628.842,10

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

I alt

Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-9.165,00	-5.000,00	-2.000,00	0,00	0,00	-9.165,00
-1.040.974,87	-1.021.100,00	-995.872,40	14.606,50	-950.884,52	-104.696,85
-130.147,12	-229.900,00	-179.188,90	4.072,00	-39.115,88	-95.103,24
-229.782,26	-287.000,00	-328.094,29	51.862,30	-202.003,27	-79.641,29
-256.284,44	-302.400,00	-290.408,13	0,00	-176.983,88	-79.300,56
-424.158,41	-437.400,00	-398.302,61	0,00	-423.567,91	-590,50
-140.045,47	-156.900,00	-156.929,64	0,00	-138.894,52	-1.150,95
-273.805,14	-296.700,00	-299.350,08	7.633,00	-271.465,69	-9.972,45
-1.800,00	0,00	-1.800,00	0,00	0,00	-1.800,00
-2.506.162,71	-2.736.400,00	-2.651.946,05	78.173,80	-2.202.915,67	-381.420,84

4 Kirkegård

40 Kirkegården

I alt

Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-5.878.164,37	-6.048.700,00	-5.743.585,09	2.823.239,53	-6.269.631,51	-2.431.772,39
-5.878.164,37	-6.048.700,00	-5.743.585,09	2.823.239,53	-6.269.631,51	-2.431.772,39

5 Præstebolig mv.

51 Præstebolig 1

52 Præstebolig 2

53 Præstebolig 3

I alt

Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-1.484,46	-36.800,00	-55.539,91	92.957,60	0,00	-94.442,06
-30.720,61	-37.800,00	-515,70	90.481,01	0,00	-121.201,62
-50.289,15	-16.800,00	-9.346,85	100.237,31	0,00	-150.526,46
-82.494,22	-91.400,00	-65.402,46	283.675,92	0,00	-366.170,14

Formål

6 Administration og fællesudgifter	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
	2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-244.673,37	-265.000,00	-222.091,08	4.087,00	0,00	-248.760,37
61 Menighedsrådet/provststudvalget	-238.153,76	-227.700,00	-233.041,77	690,00	-96.561,52	-142.282,24
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-99.660,67	-101.000,00	-98.457,07	2.250,00	-45.875,64	-56.035,03
63 Bygning	-88.570,67	-39.800,00	-57.635,44	0,00	-33.004,59	-55.566,08
64 Økonomi	-64.088,82	-63.500,00	-63.306,08	0,00	-61.902,59	-2.186,23
65 Personregistrering - civil	-238.304,26	-231.900,00	-231.395,91	0,00	-237.272,54	-1.031,72
66 Personregistrering - kirkelig	-58.279,13	-56.900,00	-56.731,89	0,00	-58.188,71	-90,42
67 Efteruddannelse	-54.023,75	-52.000,00	-47.549,06	0,00	0,00	-54.023,75
68 Menighedsrådsvalg/provststudvalg	0,00	0,00	-20.306,85	0,00	0,00	0,00
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-119.934,48	-120.000,00	-140.431,16	0,00	0,00	-119.934,48
I alt	-1.205.688,91	-1.157.800,00	-1.170.946,31	7.027,00	-532.805,59	-679.910,32

7 Finansielle poster	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
	2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
70 Renter af stiftslån	-21.612,50	-21.000,00	-40.775,00	0,00	0,00	-21.612,50
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	-986,34	0,00	0,00	-986,34	0,00	0,00
I alt	-22.598,84	-21.000,00	-40.775,00	-986,34	0,00	-21.612,50

8 Anlægsramme	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
	2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	-1.895.612,10	-1.120.000,00	-1.223.466,86	0,00	0,00	-1.895.612,10
81 Sognegård	-518.161,25	0,00	0,00	0,00	0,00	-518.161,25
83 Kirkegård	-1.911.309,62	-2.972.000,00	-2.653.904,29	0,00	0,00	-1.911.309,62
85 Præsteboliger	-30.808,95	0,00	-314.992,02	0,00	0,00	-30.808,95
90 Renteindtægt af anlægsopsparing	37.047,59	0,00	37.444,00	37.047,59	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	4.839.378,00	4.720.000,00	4.303.143,96	4.839.378,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	245.574,51	0,00	226.948,46	245.574,51	0,00	0,00
I alt	766.108,18	628.000,00	375.173,25	5.122.000,10	0,00	-4.355.891,92

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	
Risbjerg 20 hx	1.124	2.900.000,00	1.369.400,00	Præstebolig Risbjergvej 13
Risbjerg 13 k	671	2.550.000,00	1.047.000,00	Præstebolig Idrætsvej 3
Risbjerg 13 kx	1.171	2.800.000,00	319.700,00	Præstebolig Kirkegade 12
Risbjerg 13 dg	2.901	3.500.000,00	363.400,00	Sognegård Kirkegade 4 (fritag)
Ejendomsværdi i alt		11.750.000,00		

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Menighedsplejen	14.625,50
Børnehjælpsdagen	8.306,50
Syskolen	2.651,50
Bibelselskabet	823,50
Kirkens Korshær	489,50
Folkekirkens Nødhjælp	1.916,50
Samvirkende Menighedsplejer	208,50
KFUM og -K	368,00
Spedalskhedsmissionen	168,50
Danmission	200,00
Børnesagens Fællesråd - Konfirmandprojekt	4.613,00
Børnesagens Fællesråd	2.147,50
Indsamlet i alt	36.518,50

Bilag 3: Resultatopgørelse og balance på artskontoniveau

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

Kontonavn Artskontonummer Beløb

Kontonavn	Artskontonummer	Beløb
Indtægter		
Indbetalinger og tilskud		
Ordinær ligning		
Kirkelig ligning kommune 1	101810	-15.864.078,00
Ordinær ligning i alt	101800..101826	-15.864.078,00
Tillægsbevilling		
Tillægsbevilling fra provstiet drift og anlæg (5%)	101830	-245.574,51
Tillægsbevilling i alt	101830..101836	-245.574,51
Øvrige tilskud		
Øvrige tilskud i alt	101840..101859	0,00
Indbetalinger og tilskud i alt	100000..109999	-16.109.652,51
Salg af varer og tjenesteydelser		
Boligbidrag, husleje-, lejeindtægter	115010	-176.795,02
Bygninger, betaling af forbrugsafgifter	115020	-106.880,90
Diverse indtægter	118085	-85.200,80
Kirklegårdene - indtægter	118090	-2.823.239,53
Salg af varer og tjenesteydelser i alt	110000..119999	-3.192.116,25
Udgifter		
Huslejeudgifter		
Huslejeudgifter i alt	160000..169999	0,00
Løn		
Ordinær løn		
Feriepenge	181610	78.742,61
Særlig feriegodtgørelse - 1½ pct.	181620	23.989,26
Løn	181810	2.543.662,21
Betaling af præster med funktion af daglig leder	182825	22.786,28
Kirkegårdene - løn	182830	6.269.631,51
Merarbejde	184810	7.621,10
Diæter (A-indkomst)	186810	4.895,00
Honorarer (B-indkomst)	186840	106.971,19
Ordinær løn i alt	180000..186999	9.058.299,16
Pension		
Pension	188310	336.432,87
ATP (arbejdsgiverandel)	188320	14.648,65
Pension i alt	188300..188399	351.081,52
Lønrefusioner		
Dagpengerefusion	188720	-52.202,00
Lønrefusioner i alt	188700..189899	-52.202,00
Lønomkostninger i alt	180000..189999	9.357.178,68
Andre ordinære driftsomkostninger		
Rejser og befordring		
Befordring efter regning	221010	4.813,00
Befordringsgodtgørelse	221025	11.227,52
Rejser og befordring	221000..221999	16.040,52
Repræsentation		
Repræsentation intern	222010	9.194,45

Bilag 3: Resultatopgørelse og balance på artskontoniveau

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

Kontonavn	Artskontonummer	Beløb
Repræsentation ekstern	222020	2.922,00
Repræsentation i alt	222000..222099	12.116,45
Vedligeholdelse		
Udvendig vedligeholdelse af bygning	223010	30.625,88
Indvendig vedligeholdelse af bygning	223020	187.461,53
Vedligeholdelse af udenomsarealer	223030	101.258,75
Vedligeholdelse af inventar og tekniske installationer	223040	84.733,58
Vedligeholdelse af maskiner	223050	1.089,69
Vedligeholdelse i alt	223000..223099	405.169,43
Anskaffelser		
Anskaffelser - udenomsarealer	223110	50,00
Anskaffelser - bygninger	223120	4.305,25
Anskaffelser - inventar og tekniske installationer	223130	45.388,97
Anskaffelser - maskiner og værktøj	223140	5.644,90
Anskaffelser i alt	223100..223199	55.389,12
Udgifter vedr. kontor- og kirkedrift		
Ejendomsskatter	223210	74.591,57
KODA	223220	3.311,64
Copydan	223230	7.213,42
Skattepligtige godtgørelser	223610	2.136,00
AER, AES og AUB	223810	19.073,88
Kirkegårdene - øvrig drift	224040	2.431.772,39
Kontingenter og tilskud til kirkelige organisationer og samarbejder	224510	74.816,50
Vand, renovation, grundejerforening m.m.	225010	32.472,28
Varme	225510	154.624,53
EL	225520	117.490,04
Udgifter vedr. kontor- og kirkedrift i alt	223200..225599	2.917.502,25
IT		
Køb af IT, Folkekirkens IT	226510	3.504,00
Køb af IT, ANDRE end Folkekirkens IT	226520	137.480,46
IT i alt	226500..226599	140.984,46
Køb af tjenesteydelser i øvrigt		
Kirkebil, taxa, buskørsel m.m.	227005	32.954,84
Porto og fragt m.v.	227010	5.241,95
Telefon/internet - datakommunikation	227015	39.140,46
Udgifter til alarmselskab	227020	30.138,67
Folkekirkens selvforsikring	227025	119.934,48
Rengøring efter regning	227035	66.396,63
Annoncering	227045	65.123,82
Trykning	227050	18.809,25
Konsulentydelse	227055	1.312.651,92
Efteruddannelse, kurser, deltagelse i Landsforeningernes årsmøder og dist	227070	46.220,00
Gebyrer	227075	2.795,65
Diverse tjenesteydelser	227080	42.181,69
Leje/leasing	227085	995,00
Køb af tjenesteydelser i øvrigt i alt	227000..227099	1.782.584,36

Bilag 3: Resultatopgørelse og balance på artskontoniveau

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

Kontonavn	Artskontonummer	Beløb
Andre Kirkegårdenes egenkapital	613055	1.292.672,03
Diverse forudbetalte omkostninger (periodeafgrænsningskonto)	619010	1.936,50
Tilgodehavender i alt	610000..619999	1.432.390,99
Likvider		
Bank - drift og anlæg	638105	676.229,42
Bank xxxx-xxxxxxxx - opsparing til anlæg	638120	143.126,17
Bank xxxx-xxxxxxxx - opsparing til anlæg	638121	1.186.063,48
Bank xxxx-xxxxxxxx	638142	10.708,33
Bank xxxx-xxxxxxxx	638143	9.644,52
Bank xxxx-xxxxxxxx	638144	8.929,94
Kontantkasse	639111	4.000,00
Kontantkasse	639112	1.000,00
Likvider i alt	630000..639999	2.039.701,86
Aktiver i alt	520000..649999	4.490.285,85
Passiver		
Egenkapital		
Opsparing til anlæg	721110	-2.347.382,65
Likviditet stillet til rådighed af provstiet	721140	-200.000,00
Arv og donationer	721160	-50.000,00
Menighedsrådets frie midler	741110	-409.659,90
Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	741120	-42.689,00
Kirkegårdenes egenkapital	741150	-1.292.672,03
Egenkapital i alt	720000..744999	-4.342.403,58
Mellemregning 5%-midler		
Mellemregning 5%-midler i alt	748030..748099	0,00
Hensættelser		
Hensættelser i alt	760000..779999	0,00
Gæld		
Gæld i alt	840000..849999	0,00
Gældsforpligtelser		
Diverse skyldige omkostninger (periodeafgrænsningskonto)	969010	-119.352,09
Kollekt m.v. til afregning	972010	-9.644,52
Øvrige skyldige omkostninger	972094	-8.929,94
ATP-bidrag (til afregning)	978610	-5.774,70
Skyldige feriepenge	978810	-4.181,02
Bidragsspligtig A-indkomst/AM-indkomst (debet)	987110	2.656.423,83
Fordelingskonto for bidragsspligtig A-indkomst (kredit)	987120	-2.656.423,83
Gældsforpligtelser i alt	950000..989989	-147.882,27
Passiver i alt	720000..989999	-4.490.285,85
Balanceposter i alt	580000..999999	0,00

Byggeregnskaber anlægsprojekter - afsluttet i 2017

Mobilvægge mellem kirkerum og sideskib - formål 8000

	2015	2016	2017	I alt
<i>Udgifter:</i>				
Rådgiver - herunder forberedende arbejder		60.813	28.676	89.489
Levering og montering af mobilvægge			245.000	245.000
Håndværkere - murer og maler			40.131	40.131
Udgifter i alt	0	60.813	313.807	374.620
<i>Finansiering:</i>				
Anlægsbevilling		300.000		300.000
Tillægsbevilling			74.620	74.620
Finansiering i alt	0	300.000	74.620	374.620

Udskiftning vinduer i sognegård - formål 8106

	2015	2016	2017	I alt
<i>Udgifter:</i>				
Rådgiver - herunder forberedende arbejder			116.093	116.093
Tømrer - levering/montering af vinduer			391.024	391.024
Alarmselskab - demontering og montering alarm			11.044	11.044
Udgifter i alt	0	0	518.161	518.161
<i>Finansiering:</i>				
Anlægsbevilling			220.000	220.000
Godkendt konvertering fra varmestyringsprojekt			185.000	185.000
Tillægsbevilling			113.161	113.161
Finansiering i alt	0	0	518.161	518.161

Fjernvarme 3 præsteboliger - formål 8502

	2015	2016	2017	I alt
<i>Udgifter:</i>				
Idrætsvej 3 - etablering + ekstraarbejder	52.995			52.995
Risbjergvej 13 - etablering + ekstraarbejder		4.100	49.995	54.095
Kirkegade 12 - etablering			49.995	49.995
Udgifter i alt	52.995	4.100	99.990	157.085
<i>Finansiering:</i>				
Anlægsbevilling			170.000	170.000
Finansiering i alt	0	0	170.000	170.000

Restbevilling overføres til 2018 i forventning om ekstraregninger Kirkegade 12 12.915

Vandskade Kirkegade 12 - forsikring - formål 8520

	2015	2016	2017	I alt
<i>Udgifter:</i>				
Rådgiver - herunder projektstyring		16.469	93.838	110.307
Nedrivning, opbevaring, tilbagelevering		110.506	98.000	208.505
Håndværkere - VVS, tømrer, elektriker, maler			209.235	209.235
Udgifter i alt	0	126.975	401.072	528.047
<i>Finansiering:</i>				
Forsikringserstatning - Forsikringsenheden			470.253	470.253
Tillægsbevilling			57.794	57.794
Finansiering i alt	0	0	528.047	528.047

Styring anlægsaktiviteter 2017

Risbjerg kirke og præsteboliger

31. december 2017

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet
Gennemførte opsparinger og hævede opsparinger
Hjemtagne lån og afdrag på lån
Forbrug = betalte regninger på anlægsarbejder

Projekt	Videreførte anlægsmidler 2016 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2017	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 2017	Regnskab for 2017 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2018 (+eller -)
											0			0
Forplads - omgivelser	137.945										0			0
Vinduer - sognegård		220.000					113.161	185.000			137.945	98.333		39.612
											518.161	518.161		0
Mobilvægge - kirke/sideskib	239.187						74.620				313.807	313.807		0
Styring varme/ventilation.	164.647	900.000						-185.000			879.647	625.623		254.024
											0			0
Møbler-belysning - Sognegård	92.411										92.411			92.411
											0			0
Fjernvarme 3 boliger (2016)	112.905										112.905	99.990		12.915
											0			0
Sideskib - projekt	-211.423							713.000			501.577	852.531		-350.954
Forsikring vandskade Kg. 12	-126.975						57.794				-69.181	-69.181		0
Forsikring - kirke											0	5.319		-5.319
											0			0
Opsparing til udsmykning		15.000									0			0
Opsparing til sideskib	650.000	63.000						-713.000			0	0		0
											0			0
											0			0
Afdrag lån											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
Bevillinger i alt (netto)	1.068.697	1.198.000					245.575	0	0		2.487.272	2.444.582		42.689
											0			0

Opgørelse af opsparinger

Især til anvendelse, hvis samme beholdning dækker flere formål

Kirkekasse:

Risbjerg kirke**2017**

Vedrører kun egentlige opsparinger placeret på *særskilte bankkonti bogført på artskonti 638120 til 638139*

Eller særskilte værdipapirbeholdninger *bogført på artskonti 581230 til 581249*

Hævninger eller indsættelser på opsparingskonti føres tillige på anlægsskema.

Videreførte anlægsbevillinger føres kun på anlægsskemaet.

Skriv ikke i røde felter - der ligger formler

Ved udfyldelse - se eksempel

Opgørelse af bank- eller værdipapirbeholdninger (opgjort som bogført)													
Opgørelse i forhold til opsparingsformål (opgjort i henhold til bevillinger og beregninger)					Opgørelse af bank- eller værdipapirbeholdninger (opgjort som bogført)								
Formål	Primo-saldo	Årets hævninger	Årets opsparinger	Fordelt rente eller afkast	Ultimo-saldo	Bank (B) Værdipapir (V)	Konto (evt. depot)	Konto i bogholderi	Primo-saldo	Årets hævninger og udræk	Årets opsparinger	Rente eller afkast	Ultimo-saldo
Udsmykning	128.126		15.000		143.126	Nykredit (B)	1540879	128126	128.126		15.000		143.126
Sideskib	2.167.389	-160		37.048	2.204.257	Nykredit (B)	7002526	638121	206.576	-160	942.600	37.048	1.186.064
					0	Nykredit (V)	760723	581230	1.960.793	-942.600	0		1.018.193
					0								0
					0								0
					0								0
					0								0
					0								0
					0								0
					0								0
					0								0
					0								0
Afstemning	2.295.495	-160	15.000	37.048	2.347.383				2.295.495	-942.760	957.600	37.048	2.347.383

Eventuel information til regnskabslæser - idet kurstab og -gevinster på værdipapirer ikke skal bogføres løbende:

Kursværdier

953.146						Nykredit 2%	760723						953.146

Folkekirkeens Kirkegårde i Hvidovre

Hvidovre og Risbjerg kirkegårde

CVR 35201890

Årsregnskab 2017

Indholdsfortegnelse

side 1	Resultatopgørelse (uden budget)
side 2	Resultatdisponering
side 3	Finansiell status
side 4	Resultatopgørelse driftsramme (med budget)
side 5	Resultatopgørelse anlægsramme – fordelt på anlægsarbejder
side 6	Oversigt over anlægsaktiviteter
side 7	Oversigt over opsparingskonti

Bestyrelsens ledelseserklæring:

Årsregnskab 2017 er det fjerde regnskab for Folkekirkeens Kirkegårde i Hvidovre.

Årsregnskabet driftsramme slutter med et overskud på kr. 169.923 – se side 1 og side 4.

I henhold til resultatdisponeringen på side 2 udgør kirkegårdens akkumulerede frie midler pr. 31/12-2017 kr. 171.442. Disse midler overføres til anvendelse i 2018.

Af særlige bemærkninger skal oplyses, at artskonto 613055 Uerholdelige indeholder gamle debitorer på i alt kr. 61.177. Bestyrelsen har besluttet, at disse debitorer endnu ikke skal afskrives, men fortsat skal søges inddrevet. Saldoen er pr. 17/2-2018 nedbragt til kr. 37.390.

Årsregnskabet er aflagt i henhold til Vedtægt for Folkekirkeens Kirkegårde i Hvidovre og i henhold til de generelle regler for regnskabsaflæggelse i Folkekirken. Årsregnskabet konsolideres derfor efterfølgende i Risbjerg sogns kirkekasses årsregnskab for 2017.

Fra regnskabsår 2018 konsolideres der ikke mere i Risbjerg sogns kirkekasse, da Folkekirkeens Kirkegårde i Hvidovre har fået godkendelse til at deltage i Forsøgsramme 3 og derfor aflægger selvstændigt regnskab fra 2018.

Årsregnskabet er godkendt af bestyrelsen for Folkekirkeens Kirkegårde i Hvidovre på bestyrelsesmødet den 20. marts 2018.

1

	Regnskab 2017	Budget 2017*	Regnskab 2016
1 Fælles indtægter i alt	6.069.700,00		
Øvrig drift i alt	-5.899.776,87		
2 Kirkebygning og sognegård	0,00		
Indtægter	0,00		
Udgifter, løn	0,00		
Udgifter, øvrig drift	0,00		
3 Kirkelige aktiviteter	0,00		
Indtægter	0,00		
Udgifter, løn	0,00		
Udgifter, øvrig drift	0,00		
4 Kirkegård	-5.878.164,37		
Indtægter	2.823.239,53		
Udgifter, løn	-6.269.631,51		
Udgifter, øvrig drift	-2.431.772,39		
5 Præstebolig mv.	0,00		
Indtægter	0,00		
Udgifter, løn	0,00		
Udgifter, øvrig drift	0,00		
6 Administration og fællesudgifter	0,00		
Indtægter	0,00		
Udgifter, løn	0,00		
Udgifter, øvrig drift	0,00		
7 Finansielle poster	-21.612,50		
A Resultat af drift	169.923,13		

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)	3.641.378,00	0,00	0,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-1.911.309,62	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	1.730.068,38		
C Resultatopgørelse	1.899.991,51		

* Budgettet er ikke revideret

2

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-750.086,75	-200.000,00	-950.086,75
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-137.117,93	0,00	-137.117,93
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-100.000,00	0,00	-100.000,00
721150 Langfristet gæld	1.750.000,00	-350.000,00	1.400.000,00
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-156.100,00	-1.177.925,00	-1.334.025,00
741140 Kirkegårdens frie midler	624,16	-172.066,51	-171.442,35
742010 Årsafslutning	-1.899.991,51	1.899.991,51	0,00

FINANSIEL STATUS:
AKTIVER
Tilgodehavender

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

Værdipapirer
Likvide beholdninger

638105	Bank drift og anlæg
638120-39	Opsparing til anlæg, inkl. renter
638140-60	Bank- og Girokonti
639110-30	Kontant- og udlægskasser

Aktiver i alt
PASSIVER
Egenkapital

721110	Opsparing til anlæg
721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
721150	Langfristet gæld
741140	Kirkegårdens frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler

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 lønde

Passiver i alt

Primo 2017	Ultimo 2017
10.659.371,07	10.732.201,37
442.613,00	236.395,00
459.873,86	192.023,01
137.117,93	137.117,93
9.619.766,28	10.166.665,43
0,00	0,00
1.065.562,48	3.105.246,67
152.358,73	775.890,78
750.086,75	950.086,75
151.943,58	1.361.117,74
11.173,42	18.151,40
11.724.933,55	13.837.448,04
607.319,48	-1.292.672,03
-750.086,75	-950.086,75
-137.117,93	-137.117,93
-100.000,00	-100.000,00
1.750.000,00	1.400.000,00
624,16	-171.442,35
-156.100,00	-1.334.025,00
-9.619.766,28	-10.166.665,43
-9.619.766,28	-10.166.665,43
-1.750.000,00	-1.400.000,00
-1.750.000,00	-1.400.000,00
-962.486,75	-978.110,58
-3.062,76	-672.764,60
-700.000,00	0,00
-259.423,99	-305.345,98
-11.724.933,55	-13.837.448,04

3

Budget, formål

Udskriftsdato 16-02-2018

Side 1

Folkekirkens Kirkegårde i Hvidovre
2017

Regnskabsperiode 01-01-2017 – 31-12-2017

Saldo pr. 31-12-2017

Afgrænsning Art: 1 - 519999

Afgrænsning formål: - 7999

4

Formål / art	Saldo	Budget	Afv.	%
1 Fælles indtægter	-6.069.700,00	-6.069.700,00	,00	100,00
10 Ligningsbeløb til drift	-6.069.700,00	-6.069.700,00	,00	100,00
10xxxx Indbetalinger og tilskud	-6.069.700,00	-6.069.700,00	,00	100,00
4 Kirkegård	5.878.164,37	6.048.793,49	170.629,12	97,18
40 Kirkegården	5.320.917,90	5.409.228,53	88.310,63	98,37
11xxxx Salg af varer og tjenesteydelser	-2.574.196,34	-2.340.000,00	234.196,34	110,01
18xxxx Lønninger/personaleomkostninger	5.677.715,72	5.853.828,53	176.112,81	96,99
22xxxx Andre ordinære driftsomkostninger	2.305.203,51	1.984.400,00	-320.803,51	116,17
25xxxx Finansielle indtægter	-87.804,99	-89.000,00	-1.195,01	98,66
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser	557.246,47	639.564,96	82.318,49	87,13
11xxxx Salg af varer og tjenesteydelser	-161.238,20	-135.000,00	26.238,20	119,44
18xxxx Lønninger/personaleomkostninger	591.915,79	622.564,96	30.649,17	95,08
22xxxx Andre ordinære driftsomkostninger	126.568,88	152.000,00	25.431,12	83,27
6 Administration og fællesudgifter	,00	,00	,00	
60 Fælles formål	,00	,00	,00	
22xxxx Andre ordinære driftsomkostninger	,00	,00	,00	
7 Finansielle poster	21.612,50	21.000,00	-612,50	102,92
70 Renter af stiftslån	21.612,50	21.000,00	-612,50	102,92
26xxxx Finansielle udgifter	21.612,50	21.000,00	-612,50	102,92
Driftsformål i alt	-169.923,13	93,49	170.016,62	*****

Budget, formål

Udskriftsdato 16-02-2018

Side 1

Folkekirkens Kirkegårde i Hvidovre
2017

Regnskabsperiode 01-01-2017 – 31-12-2017

Saldo pr. 31-12-2017

Afgrænsning Art: 1 - 519999

Afgrænsning formål: 8000 -

5

Formål	Saldo	Budget	Afv.	%
8 Anlægsinvestering	1.911.309,62	2.972.000,00	1.060.690,38	64,31
83 Kirkegård	1.911.309,62	2.972.000,00	1.060.690,38	64,31
8324 Kgd.R - Udskift låger Hø.vej	26.854,62	,00	-26.854,62	
8325 Kgd.R - Renover pers. faciliteter	,00	,00	,00	
8326 Kgd.R - Karaktertræer afd. 4	89.332,69	,00	-89.332,69	
8327 Kgd.R+H Maskinanskaffelser	189.660,00	400.000,00	210.340,00	47,42
8328 Kgd.H - Mur Femagervej/matr.grd. (moms I2)	,00	,00	,00	
8331 Kgd.H - Belægning/båse matr.gård (moms I2)	,00	272.000,00	272.000,00	,00
8332 Kgd.H - Bruges ikke	,00	,00	,00	
8333 Kgd.H - Helhedsplan detaljering (moms I2)	,00	,00	,00	
8334 Kgd.H - Lindetræer Femagervej (moms I2)	,00	,00	,00	
8335 Kgd.H - Renovering mure	1.669.862,06	2.300.000,00	630.137,94	72,60
8336 Kgd.R - Rep. bro over sø	8.156,25	,00	-8.156,25	
8350 Kgd - Forsikringsskader	-72.556,00	,00	72.556,00	
9 Anlægsfinansiering	-3.641.378,00	-3.522.000,00	119.378,00	103,39
92 Ligningsbeløb anlæg	-3.522.000,00	-3.522.000,00	,00	100,00
9200 Ligningsbeløb anlæg	-3.522.000,00	-3.522.000,00	,00	100,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	-119.378,00	,00	119.378,00	
9300 5% tillægsbevilling anlæg	-119.378,00	,00	119.378,00	
Anlægsformål i alt	-1.730.068,38	-550.000,00	1.180.068,38	314,56

Styring anlægsaktiviteter 2017

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet
Gennemførte opsparinger og hævvede opsparinger
Hjemtagne lån og afdrag på lån
Forbrug = betalte regninger på anlægsarbejder

Hvidovre og Risbjerg kirkegårde

Folkekirkens kirkegårde i Hvidovre

Status pr. 31. december 2017

Projekt	Viderførte anlægsmidler fra 2016 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2017	plus = hævvede 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 2017	Regnskab for 2017 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Viderførte anlægsmidler til 2018 (+eller -)
R - Elektronisk kort	156.114										0			0
R - Udskiftning låger Høvej	342.170										156.114	26.855		156.114
											342.170			315.315
											0			0
R - renover personalefaciliteter	75.000										75.000			75.000
R - Udskift karaktertrær afd. 4	150.000										150.000	89.333		60.667
R - Udbedring bro over sø	10.299										10.299	8.156	2.143	0
											0			0
											0			0
											0			0
H - Belægning/båse materielgård	-391.378	272.000					119.378				0			0
H - Lindetræer ved Fennagervej	110.000										110.000			110.000
H - Detaljering Heilhedsplan	70.000										70.000			70.000
H - Renovering kirkegårdsrumme (Præstemoen og indre mur (nord-syd))	-293.549	2.300.000									2.006.451	1.669.862		336.589
											0			0
											0			0
Maskinskaffelser		400.000									400.000	189.660		210.340
											0			0
R - Forsikr. skader - afventer erstat	-72.556										-72.556	-72.556		0
											0			0
											0			0
											0			0
											0			0
H - Renovering mure											0			0
R - Opsparing renovering sø		200.000									0			0
R - Afdrag på stiftsmiddellan		350.000									0			0
											0			0
Bevillinger i alt (netto)	156.100	3.522.000					119.378	0	0	0	3.247.478	1.911.310	2.143	1.334.025

6

Opgørelse af opsparinger

Især til anvendelse, hvis samme beholdning dækker flere formål

Kirkekasse:

Folkekirken kirkegårde i Hvidovre

2017

Vedrører kun egentlige opsparinger placeret på særskilte bankkonti bogført på artskonti 638120 til 638139

Eller særskilte værdipapirbeholdninger bogført på artskonti 581230 til 581249

Hævninger eller indsatteiser på opsparingskonti føres tillige på anlægsskema.

Videreførte anlægsbevillinger føres kun på anlægsskemaet.

Skriv ikke i røde felter - der ligger formler

Ved udfyldelse - se eksempel

Opgørelse i forhold til opsparingsformål (opgjort i henhold til bevillinger og beregninger)						Opgørelse af bank- eller værdipapirbeholdninger (opgjort som bogført)							
Formål	Primo-saldo	Arets hævninger	Arets opsparinger	Fordelt rente eller afkast	Ultimo-saldo	Bank (B) Værdipapir (V)	Konto (evt. depot)	Konto i bogholderi	Primo-saldo	Arets hævninger og udtæk	Arets opsparinger	Rente eller afkast	Ultimo-saldo
Risbjerg - Sø	750.087		200.000		950.087	Nykredit	1261782	638120	750.087		200.000		950.087
					0								0
					0								0
					0								0
					0								0
					0								0
					0								0
					0								0
					0								0
					0								0
					0								0
					0								0
Afstemning	750.087	0	200.000	0	950.087				750.087	0	200.000	0	950.087

Eventuel information til regnskabslæser - idet kurstab og -gevinster på værdipapirer ikke skal bogføres løbende:

Kursværdier

7