

Oversigt over likvide midler af egenkapital

Udfyldelsen af dette bilag volder tilsyneladende store problemer – vi har i hvert fald modtaget mange spørgsmål:

	Ultimo 2009	Planlagt forbrug 2010	Tilførsel/ underskud 2010	Saldo primo 2011
1 Menighedsrådets frie midler	A	B	C	D
2 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	E	F	G	H
3 Videreførsel til ikke-udført anlægsarbejde	I	J	K	L
I alt				

- A. Fra årsregnskab 2009 hentes "overskud på driftsrammen 31/12-2009" – nederst på side 1. Såfremt man havde underskud på driftsrammen anføres et negativt tal. Systemet siger det må man ikke – men gør det alligevel, det virker.
- B. Hovedparten af menighedsråd forventer at bruge hele overskuddet fra 2009 i 2010. Hvis hele overskuddet fra 2009 forventes brugt i 2010 – skrives tallet fra A over i B.
- C. Hvis tallet i A er negativt anføres det samme tal (men positivt) i rubrik C – idet menighedsrådet forventes at gennemføre besparelsen i 2010. Med mindre man har aftalt med PU at underskuddet indhentes over flere år – så anføres et mindre beløb.
- D. Det overskud/underskud man forventer at gå ind i 2011 med – som oftest 0.
- E. Fra årsregnskab 2009 hentes på side 1 "Disponibel kassebeholdning". Herfra trækkes "overskud på driftsrammen" (tallet i rubrik A). Såfremt A er negativt ser regnestykket således ud: Disponibel kassebeholdning minus (- A), altså Underskuddet lægges til den disponible kassebeholdning. Dette er "provstiudvalgets del af kassebeholdningen".
- F. Såfremt "bevægelser på kassebeholdningen" i budget 2010 er negativ – skal dette tal skrives i rubrik F (uden fortegn).
- G. Såfremt "bevægelser på kassebeholdningen" i budget 2010 er positiv – skal dette tal skrives i rubrik G (uden fortegn).
- H. Likviditet fra PU ved indgangen til 2011. Det vil sige "provstiudvalgets del af kassebeholdningen".
- I. Fra årsregnskab 2009 hentes på side 1 (eller fra særskilt anlægsskema) nettoreguleringen vedrørende ikke udførte og allerede udførte anlægsarbejder.
- J. Hovedparten af menighedsråd planlægger formentlig at udføre de ikke udførte anlægsarbejder fra 2009 i 2010 – derfor skrives tallet fra I over i rubrik J.
- K. Såfremt man forventer at nye anlægsarbejder fra budget 2010 ikke udføres i 2010 – skrives tallet her.
- L. Forventede Ikke udførte anlægsarbejder ved indgangen til 2011.

Summen af A + E + I skal sammenlagt give "den regnskabsmæssige kassebeholdning pr. 31/12 2009"