

ÅRSREGNSKAB 2014

for Husumvold Sogns Menighedsråd

i Bispebjerg-Brønshøj Provsti

i Københavns Kommune

Myndighedskode 7070

CVR-nr. 21580910

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 2014 for Husumvold 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 2014 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014 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 erklæring

Til menighedsrådet for Husumvold Sogns Menighedsråd

Vi har revideret årsregnskabet for Husumvold Sogns Menighedsråd for perioden 1. januar – 31. december 2014, der omfatter årsregnskabet, noter og bilag. Årsregnskabet er udarbejdet efter lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler (cirkulære og vejledning).

Menighedsrådets ansvar for årsregnskabet

Menighedsrådet har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med lov om folkekirkens økonomi. 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, samt valg og anvendelse af en hensigtsmæssig regnskabspraksis og udøvelse af regnskabsmæssige skøn, som er rimelige efter omstændighederne.

Herudover er det menighedsrådets ansvar, 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.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vor revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning, god offentlig revisionsskik, jf. revisionsinstruksen i Kirkeministeriets cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 12. december 2014. Dette kræver at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for menighedsrådets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er, at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af menighedsrådets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om menighedsrådets valg af regnskabspraksis er passende, om menighedsrådets regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Revisionen omfatter desuden en vurdering af, om der er etableret forretningsgange og interne kontroller, der understøtter, 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.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af kirkekassens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2014 samt af resultatet af kirkekassens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2014 i overensstemmelse med lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler (cirkulære og vejledning). Det er ligeledes vores opfattelse, at der er etableret forretningsgange og interne kontroller, der understøtter, 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.

Supplerende oplysninger vedrørende forståelse af revisionen

De i årsregnskabet indeholdte budgetter er ikke omfattet af vores revision.

Udtalelse om menighedsrådets forklaringer til regnskabet

Vi har i henhold til lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler (cirkulære og vejledning) gennemlæst menighedsrådets forklaringer til regnskabet. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i menighedsrådets forklaringer er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Haslev, den 10. august 2015

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab



Grethe Clausen

Statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Årsregnskabet for 2014 viser i forhold til budgettet for samme år et merforbrug på driften på 65.096,20 kr. og på anlæg et merforbrug på 270.956.77.

Vedr. driften:

På formål 21/22 er merforbruget samlet 82.054,03 kr. De to formål må ses under et, da midler til driftsplanen fordeles mellem disse to formål.

Et antal kirkestole er blevet forsynet med sædehynder til 49.750,00 kr.

Anlæggelse af en terrasse med udgang fra menighedslokale har kostet 47.103,75 kr.

Disse forbedringer, som ikke har været budgetteret, har i alt kostet 96.853,75 kr.

På formål 30 skyldes merforbruget på 56.436,51 kr., at et akkumuleret overskud fra særlige indsatsområder (Ungdomskirke samt Børnekor) fælles med Husum Kirke er overført til Husum Kirke, som skal administrere disse indsatsområder fremover. Det akkumulerede overskud udgør i alt 47.415,53 kr.

Et tredje indsatsområde, Ord og Musik, har tæret på et optjent overskud fra 2013 og således kostet 9.020,98 kr. mere end budgetteret i 2014.

Disse to beløb udgør tilsammen merforbruget på 56.436.51 kr.

På formål 51 er brugt 32.709.20 kr. mindre end budgetteret. Der er ikke udført de store reparationer eller forbedringer på denne præstebolig i 2014. Efter synet af præsteboliger i august 2014 forventes, at en del af kirkekassens frie midler vil blive benyttet i netop denne præstebolig.

På formål 52 er et merforbrug på 34.502.85 kr. i forhold til det budgetterede.

Det har været påkrævet at opsætte et nyt hegn, som har kostet 52.250,00 kr.

På formål 60 er budgettet overskredet med 33.063,59 kr.

Merforbruget stammer væsentligst fra nyanskaffelser af to pc'er med tilhørende software og to mobiltelefoner til en samlet pris af 20.809,13 kr.

Desuden er en manglende opkrævning for kopiforbrug i 2013 på 11.136,50 kr. betalt i 2014.

Tilsammen udgør disse to poster 31.945,63 kr.

Vedr. anlæg:

På formål 80 ses en budgetoverskridelse på 303.668,57 kr.

Den stammer fra anskaffelsen af et solcelleanlæg til 296.400,00 kr., som har været budgetteret i 2012, men først anskaffet i 2014.

Desuden har der været udgifter til gennemgang af renoveringen af kirkens tag. De andrager i alt 13.001,63 kr. Arbejdet med renovering af taget har regnsskabsmæssigt været betragtet som afsluttet inden 2014.

Disse to poster giver tilsammen 309.401,63 kr.

Formål 85 viser et overskud på 97.800,00 kr.

Der ikke foretaget nogle af de synsudsatte arbejder i 2014. Etablering af brændeovn i præstebolig 1 er udført i 2013. De øvrige forventes udført i 2015.

Menighedsrådets frie midler er ved regnskabsårets udløb opgjort til 1.559.866,30 kr.

Heraf er en del øremærket til driftsplan (504.697,00 kr.) og en del til særlige indsatsområder (Ord og Musik, 2.406,00 kr.).

De reelle frie midler udgør herefter 1.052.763,30 kr.

Mht. anvendelse af de frie midler henvises til synsrapporten fra 28. august 2014.

I vedhæftede bilag findes oversigt over driftsplanmidler og over anlægsbevillinger.

Desuden findes særregnskaber for særlige indsatsområder fælles med Husum Kirke.

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 2014	Budget 2014*	Regnskab 2013
1 Fælles indtægter i alt	3.770.064,00	3.770.065,00	3.801.385,00
Øvrig drift i alt	-3.835.160,20	-3.770.065,00	-4.524.152,22
2 Kirkebygning og sognegård	-883.628,55	-808.347,00	-1.515.756,73
Indtægter	11.920,00	11.800,00	0,00
Udgifter, løn	-277.318,32	-297.300,00	-282.267,75
Udgifter, øvrig drift	-618.230,23	-522.847,00	-1.233.488,98
3 Kirkelige aktiviteter	-2.034.338,02	-2.082.162,00	-1.982.120,66
Indtægter	3.503,50	3.038,00	2.532,00
Udgifter, løn	-1.733.491,41	-1.821.900,00	-1.765.919,77
Udgifter, øvrig drift	-304.350,11	-263.300,00	-218.732,89
4 Kirkegård	0,00	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00	0,00
5 Præstebolig mv.	-139.193,65	-137.400,00	-256.181,32
Indtægter	162.249,97	159.700,00	162.960,38
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-301.443,62	-297.100,00	-419.141,70
6 Administration og fællesudgifter	-777.999,98	-742.156,00	-770.093,51
Indtægter	3.000,00	3.000,00	70,50
Udgifter, løn	-434.087,29	-438.500,00	-429.114,60
Udgifter, øvrig drift	-346.912,69	-306.656,00	-341.049,41
7 Finansielle poster	0,00	0,00	0,00
A Resultat af drift	-65.096,20	0,00	-722.767,22

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)	124.008,00	124.000,00	84.996,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-329.868,57	-26.200,00	-83.190,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	-97.800,00	-37.750,00
B Resultat af anlæg	-205.860,57	0,00	-35.944,00
C Resultatopgørelse	-270.956,77	0,00	-758.711,22

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	0,00	0,00	0,00
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	0,00	0,00	0,00
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-210.000,00	0,00	-210.000,00
721150 Langfristet gæld	0,00	0,00	0,00
741110 Frie midler	-1.628.623,07	68.756,77	-1.559.866,30
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-287.800,00	202.200,00	-85.600,00
741130 Præstegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
741140 Kirkegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
742010 Årsafslutning	270.956,77	-270.956,77	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	Provenue for salg af anlæg oplagt i stiftet
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
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 2014	Ultimo 2014
103.462,23	112.419,16
0,00	0,00
103.462,23	112.419,16
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
2.064.040,26	1.922.165,55
2.061.185,26	1.917.745,05
0,00	0,00
0,00	0,00
2.855,00	4.420,50
0,00	0,00
2.167.502,49	2.034.584,71

-2.126.423,07	-1.855.466,30
0,00	0,00
0,00	0,00
-210.000,00	-210.000,00
0,00	0,00
0,00	0,00
-1.628.623,07	-1.559.866,30
0,00	0,00
0,00	0,00
-287.800,00	-85.600,00
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
-41.079,42	-179.118,41
-17.308,79	-156.622,96
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
-23.770,63	-22.495,45
-2.167.502,49	-2.034.584,71

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 2014 heraf --		
2014	2014	2013	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
3.770.064,00	3.770.065,00	3.779.496,00	3.770.064,00	0,00	0,00
0,00	0,00	21.889,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.770.064,00	3.770.065,00	3.801.385,00	3.770.064,00	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 2014 heraf --		
2014	2014	2013	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-651.743,40	-695.947,00	-1.412.579,34	11.620,00	-270.590,80	-392.772,60
-225.157,63	-98.900,00	-96.449,87	300,00	0,00	-225.457,63
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-6.727,52	-13.500,00	-6.727,52	0,00	-6.727,52	0,00
-883.628,55	-808.347,00	-1.515.756,73	11.920,00	-277.318,32	-618.230,23

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 2014 heraf --		
2014	2014	2013	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-176.436,51	-120.000,00	-125.618,21	0,00	-88.470,10	-87.966,41
-752.022,25	-837.962,00	-779.301,84	3.036,50	-649.588,57	-105.470,18
-31.984,10	-28.600,00	-26.534,53	0,00	-15.500,00	-16.484,10
-5.494,04	-1.500,00	-4.463,45	0,00	0,00	-5.494,04
-585.450,07	-603.300,00	-575.048,46	0,00	-515.020,89	-70.429,18
-238.669,33	-238.600,00	-223.485,57	0,00	-238.669,33	0,00
-83.573,87	-80.400,00	-80.286,64	0,00	-76.702,39	-6.871,48
-160.707,85	-171.800,00	-167.381,96	467,00	-149.540,13	-11.634,72
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-2.034.338,02	-2.082.162,00	-1.982.120,66	3.503,50	-1.733.491,41	-304.350,11

4 Kirkegård

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

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2014 heraf --		
2014	2014	2013	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
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

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 2014 heraf --		
2014	2014	2013	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-39.376,18	-71.300,00	-126.419,80	76.765,92	0,00	-116.142,10
-99.817,47	-66.100,00	-129.761,52	85.484,05	0,00	-185.301,52
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
-139.193,65	-137.400,00	-256.181,32	162.249,97	0,00	-301.443,62

6 Administration og fællesudgifter

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

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2014 heraf --		
2014	2014	2013	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-173.663,59	-140.600,00	-174.228,46	3.000,00	0,00	-176.663,59
-42.991,52	-43.900,00	-42.889,55	0,00	-12.333,30	-30.658,22
-31.614,86	-28.300,00	-30.300,98	0,00	-12.333,30	-19.281,56
-42.602,41	-15.400,00	-15.000,00	0,00	-18.666,70	-23.935,71
-84.522,75	-84.300,00	-81.906,76	0,00	-74.603,06	-9.919,69
-316.150,93	-325.000,00	-305.718,76	0,00	-316.150,93	0,00
-17.208,00	-32.900,00	-35.918,60	0,00	0,00	-17.208,00
-69.245,92	-69.246,00	-84.130,40	0,00	0,00	-69.245,92
0,00	-2.510,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-777.999,98	-742.156,00	-770.093,51	3.000,00	-434.087,29	-346.912,69

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 2014 heraf --		
2014	2014	2013	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
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

Formål

8 Anlægsramme

	Regnskab 2014	Budget 2014	Regnskab 2013	-- Regnskab 2014 heraf --		
				indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
80 Kirkebygning	-329.868,57	-26.200,00	-83.190,00	0,00	0,00	-329.868,57
81 Sognegård	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	-97.800,00	-37.750,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	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	124.008,00	124.000,00	84.996,00	124.008,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	-205.860,57	0,00	-35.944,00	124.008,00	0,00	-329.868,57

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	
2218	867	2.750.000,00	1.397.800,00	
2727	886	3.800.000,00	1.742.500,00	
Ejendomsværdi i alt		6.550.000,00		

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Folkekirkens Nødhjælp	4.472,00
Menighedsplejen	4.369,50
Kofoeds Skole	212,50
Religionspædagogisk Center	70,00
Det Danske Bibelselskab	246,00
Missionen blandt hjemløse	170,00
Sankt Lukas Stiftelsen	90,00
Kirkens Korshær	102,00
KFUM's sociale arbejde	165,00
Danske Sømands- og Udlandskirker	260,00
De Samnvirkende Menighedsplejer	111,00
Diakonissestiftelsen	165,00
Spedalskhedsmissionen	160,00
I alt	10.593,00

Husumvold Kirke

Skema til styring af anlægsbevilling 2014

Projekt	Videreførte anlægsmidler fra 2013 (+ eller -)	Anlægs- midler ifølge budget 2014	plus = hævede opsparinger minus = gennemførte opsparinger	plus = hjemtagne lån minus = betalte afdrag	Tillægs- bevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksterne tilskud projekt	Midler til rådighed i 2014	Regnskab for 2014 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2015 (+eller -)
Opretning af tagrende (09)	3.000								3.000			3.000
Lakering af gulv i Pilesvinget (10)	2.550								2.550			2.550
Træbeskyttelse af hegn i Dybekær (10)	13.800								13.800			13.800
Rygninger repareres Pilesvinget (11)	12.500								12.500			12.500
Skotrende repareres Dybekær (11)	7.800								7.800			7.800
Sokkel v/terrasse repareres (11)	1.150								1.150			1.150
Solceller kirken (12)	300.000								300.000	296.400	3.600	0
Brændeovn Dybekær (14)	-50.000	50.000							0			0
Tagryg repareres Pilesvinget (14)	-3.000	3.000							0			0
Etablering af dør ud til det fri (14)		26.200							26.200	20.467	5.733	0
Maling af vægge og døre, Dybekær (14)		28.000							28.000			28.000
Lak. af gulve stue, gang, køkken, Dyb. (14)		6.500							6.500			6.500
Låsesystem, Dybekær (14)		6.500							6.500			6.500
Hoveddør friskes op, Pilesvinget (14)		3.800							3.800			3.800
									0			0
Bevillinger i alt (netto)	287.800	124.000	0	0	0	0	0	0	411.800	316.867	9.333	85.600

**Særregnskaber for særlige indsatsområder
for Husum og Husumvold Kirker 2014**

Ungdomskirke		
Overført fra 2013		34.745,43
Budget for 2014		50.000,00
Honorarer	7.800,00	
Forbrug	15.464,70	
Anskaffelser	3.131,32	
Overført til Husum K.	<u>58.349,41</u>	
		<u>-84.745,43</u>
Overføres til 2015		<u>-</u>

Børnekor		
Overført fra 2013		12.670,10
Budget for 2014		-
Overført til Husum K.	<u>12.670,10</u>	
		<u>-12.670,10</u>
Overføres til 2015		<u>-</u>

Musik og Ord		
Overført fra 2013		11.426,92
Budget for 2014		70.000,00
Honorarer	63.000,00	
Forbrug	<u>16.020,98</u>	
		<u>-79.020,98</u>
Overføres til 2015		<u>2.405,94</u>

Samlet overførsel til 2015 2.405,94

**Husumvold Kirke
Styring af driftsplanmidler 2014**

Projekt	Videreførte driftsplanmidler fra 2013 (+ eller -)	Driftsplanmidler ifølge budget 2014	Eventuelle godkendte reguleringer	Tillægsbevillinger drift	Midler til rådighed i 2014	Regnskab for 2014 (forbrug)	Afsluttede driftsarbejder overskud (+) underskud (-)	Videreførte driftsplanmidler til 2015 (+ eller -)
Driftsplan (før 2014)	488.814				488.814			488.814
Driftsplan 2014		222.447			222.447	206.564		15.883
Bevillinger i alt (netto)	488.814	222.447	0	0	711.261	206.564	0	504.697