

ÅRSREGNSKAB 2017

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 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 2017 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 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

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til Husumvold Sogns menighedsråd

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Husumvold Sogns menighedsråd for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017, der omfatter årsregnskabet, noter og bilag. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af kirkekassen i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Fremhævelse af forhold i regnskabet

Menighedsrådet har i overensstemmelse med kravene i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016 medtaget det af menighedsrådet godkendte resultatbudget for 2017 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2017. Disse sammenligningstal har ikke været underlagt revision.

Menighedsrådets ansvar for årsregnskabet

Menighedsrådet har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016. Menighedsrådet har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som menighedsrådet anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er menighedsrådet ansvarlig for at vurdere kirkekassens evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre menighedsrådet enten har til hensigt at likvidere kirkekassen, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark samt standarderne for offentlig revision, jf. revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

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, jf. revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiuvalgskassernes 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 sognet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

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 forklaringer til regnskabet, skal vi rapportere om dette forhold. Vi har ingenting at rapportere i den forbindelse.

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

Menighedsrådet er ansvarlig for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Menighedsrådet er også ansvarlig for, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet. Menighedsrådet har i den forbindelse ansvar for at etablere systemer og processer, der understøtter sparsommelighed, produktivitet og effektivitet.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er 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 de aktiviteter, 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.

København, den 12. september 2018

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70



Henrik Brünings
Statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Årsregnskabet for 2017 viser et overskud på driften på 347.262,34 kr.

Vedr. driftens note 2:

Besparelsen på 221.526 kr. i forhold til budgettet for 2017 skyldes hovedsageligt, at der har været meget små udgifter til driftsplanen vedr. kirkebygningen. Af de 271.724 kr., der iht. budget og tillægsbevillinger for 2017 er tilført driftsplanen, har forbruget været 64.389 kr. (bilag A1).

Vedr. driftens note 3:

I forhold til budgettallet er der et mindre forbrug på 109.204 kr. Det er særligt på lønnen, der er været besparelser. Der har været færre udgifter til vikarlønninger end forudset, og der har i højere grad end forventet kunnet trækkes på interne kræfter ved foredrag i forbindelse med arrangementer for menigheden.

Vedr. driftens note 7:

Salget af en præstebolig er trukket længere ud end forventet. Da indtægten fra dette salg skulle anvendes til delvis indfrielse af et stiftsmiddellån, er renteudgifterne på stiftsmiddellånet derfor blevet større end det budgetterede beløb.

Vedr. anlægsbevillinger:

Der er i 2017 bevilget 750.000 kr. til delvis indfrielse af et stiftsmiddellån optaget i forbindelse med anskaffelsen af ny præstebolig i 2015. Stiftsmiddellånet vil være fuldt indfriet med udgangen af 2021.

Vedr. resultatdisponering:

Kontoen *741150 Frie midler – afgrænsede projekter* vedrører driftsplanen for kirken (bilag A-1).

Videreførte midler fra 2016	644.425 kr.
Midler ifølge budget 2017	230.000 kr.
Tillægsbevillinger drift 2017	41.724 kr.
Forbrug 2017	- 64.389 kr.
Midler videreført til 2018	851.760 kr.

Kontoen *741151 Frie midler – afgrænsede projekter* vedrører driftsplanen for præsteboliger (bilag A-1).

Videreførte midler fra 2016	- 92.162 kr.
Midler ifølge budget 2017	60.000 kr.
Tillægsbevillinger drift 2017	8.188 kr.
Forbrug 2017	- 127.952 kr.
Midler videreført til 2018	- 151.926 kr.

Kontoen *741152 Frie midler – afgrænsede projekter* vedrører midler fra salg af præstebolig, der i 2017 iht. låneaftalen med Københavns Stift er betalt som afdrag på et stiftsmiddellån optaget i forbindelse med anskaffelse af ny præstebolig. Afdraget udgør 4.000.000 kr.

Når der tages højde for frie midler, der allerede er øremærket afgrænsede projekter (konto 741150-741151), er menighedsrådets disponible frie midler herefter 1.442.233 kr. (konto 741110).

Vedr. menighedsrådets frie midler:

Menighedsrådet ønsker at benytte hovedparten af de opsparede frie midler til delvis finansiering af den planlagte tilbygning til kirken.

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 nominel værdi.

	Regnskab 2017	Budget 2017*	Regnskab 2016
1 Fælles indtægter i alt	3.994.054,71	3.944.143,00	4.030.418,99
Øvrig drift i alt	-3.646.792,37	-3.944.143,00	-3.801.592,49
2 Kirkebygning og sognegård	-586.674,46	-808.200,00	-661.895,47
Indtægter	10.093,00	11.300,00	10.750,00
Udgifter, løn	-275.828,73	-312.600,00	-286.675,26
Udgifter, øvrig drift	-320.938,73	-506.900,00	-385.970,21
3 Kirkelige aktiviteter	-2.036.396,40	-2.145.600,00	-1.998.755,57
Indtægter	8.940,00	3.500,00	8.514,00
Udgifter, løn	-1.810.702,51	-1.912.800,00	-1.799.570,97
Udgifter, øvrig drift	-234.633,89	-236.300,00	-207.698,60
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.	-217.169,39	-208.100,00	-287.549,24
Indtægter	178.082,42	179.100,00	181.239,43
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-395.251,81	-387.200,00	-468.788,67
6 Administration og fællesudgifter	-710.246,45	-732.243,00	-684.014,65
Indtægter	0,00	3.000,00	110,00
Udgifter, løn	-424.031,28	-438.600,00	-440.859,97
Udgifter, øvrig drift	-286.215,17	-296.643,00	-243.264,68
7 Finansielle poster	-96.305,67	-50.000,00	-169.377,56
A Resultat af drift	347.262,34	0,00	228.826,50

ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	0,00	0,00	0,00
Salg af anlæg mv. (91)	3.336,25	0,00	3.899.000,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	750.000,00	750.000,00	80.004,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	-750.000,00	-135.540,43
B Resultat af anlæg	753.336,25	0,00	3.843.463,57
C Resultatopgørelse	1.100.598,59	0,00	4.072.290,07

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-210.000,00	0,00	-210.000,00
721150 Langfristet gæld	7.500.000,00	-4.700.000,00	2.800.000,00
741110 Frie midler	-1.189.205,87	-253.027,59	-1.442.233,46
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-28.300,00	0,00	-28.300,00
741150 Frie midler - afgrænsede projekter	-644.425,00	-207.335,00	-851.760,00
741151 Frie midler - afgrænsede projekter	92.162,00	59.764,00	151.926,00
741152 Frie midler - afgrænsede projekter	-4.000.000,00	4.000.000,00	0,00
742010 Årsafslutning	-1.100.598,59	1.100.598,59	0,00

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

612110-619019 Andre tilgodehavender

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

638105 Bank drift og anlæg
 638140-60 Bank- og Girokonti
 639110-30 Kontant- og udlægskasser

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

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

Hensættelser**Lån**

841210-19 Stiftsmiddellån

Skyldige omkostninger

951510 Kreditorer
 972010-987220 Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2017	Ultimo 2017
120.513,58	226.594,98
120.513,58	226.594,98
0,00	0,00
5.967.135,76	2.210.054,88
2.063.364,26	2.208.048,99
3.899.000,00	499,89
4.771,50	1.506,00
6.087.649,34	2.436.649,86

1.520.231,13	419.632,54
-210.000,00	-210.000,00
7.500.000,00	2.800.000,00
-1.189.205,87	-1.442.233,46
-28.300,00	-28.300,00
-4.552.263,00	-699.834,00
0,00	0,00
-7.500.000,00	-2.800.000,00
-7.500.000,00	-2.800.000,00
-107.880,47	-56.282,40
-49.812,38	-43.029,22
-58.068,09	-13.253,18
-6.087.649,34	-2.436.649,86

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

I alt

Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
3.944.142,96	3.944.143,00	3.866.772,00	3.944.142,96	0,00	0,00
49.911,75	0,00	163.646,99	49.911,75	0,00	0,00
3.994.054,71	3.944.143,00	4.030.418,99	3.994.054,71	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
-467.921,36	-690.800,00	-611.684,25	9.793,00	-275.278,73	-202.435,63
-118.753,10	-103.000,00	-50.211,22	300,00	-550,00	-118.503,10
0,00	-14.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-586.674,46	-808.200,00	-661.895,47	10.093,00	-275.828,73	-320.938,73

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

I alt

Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016	-- Regnskab 2017 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
0,00	0,00	-59.437,65	0,00	0,00	0,00
-799.482,89	-906.600,00	-755.841,91	2.622,50	-714.138,65	-87.966,74
-196.720,91	-172.200,00	-47.291,08	0,00	-162.600,00	-34.120,91
-2.478,86	-7.900,00	-3.391,99	0,00	0,00	-2.478,86
-486.860,94	-463.400,00	-649.867,43	0,00	-404.657,92	-82.203,02
-266.331,52	-293.000,00	-247.888,43	0,00	-266.331,52	0,00
-87.172,44	-91.000,00	-72.348,43	0,00	-80.966,56	-6.205,88
-197.348,84	-211.500,00	-162.688,65	6.317,50	-182.007,86	-21.658,48
-2.036.396,40	-2.145.600,00	-1.998.755,57	8.940,00	-1.810.702,51	-234.633,89

4 Kirkegård

I alt

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

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
-43.010,03	0,00	-36.326,75	0,00	0,00	-43.010,03
-106.570,34	-98.900,00	-159.513,88	84.686,23	0,00	-191.256,57
-67.589,02	-109.200,00	-91.708,61	93.396,19	0,00	-160.985,21
-217.169,39	-208.100,00	-287.549,24	178.082,42	0,00	-395.251,81

Formål

6 Administration og fællesudgifter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
	2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-230.677,49	-251.300,00	-80.369,53	0,00	-109.632,87	-121.044,62
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-76.191,27	-52.827,00	-43.746,14	0,00	-12.399,96	-63.791,31
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-31.267,54	-33.200,00	-31.885,34	0,00	-12.399,96	-18.867,58
63 Bygning	-25.280,54	-24.400,00	-22.250,04	0,00	-20.000,04	-5.280,50
64 Økonomi	-152.008,15	-156.400,00	-85.386,32	0,00	-143.958,15	-8.050,00
65 Personregistrering - civil	-94.801,98	-87.400,00	-322.370,84	0,00	-94.801,98	0,00
66 Personregistrering - kirkelig	-30.838,32	-43.700,00	0,00	0,00	-30.838,32	0,00
67 Efteruddannelse	-13.665,00	-27.500,00	-31.352,00	0,00	0,00	-13.665,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalg	0,00	0,00	-2.644,00	0,00	0,00	0,00
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-55.516,16	-55.516,00	-64.010,44	0,00	0,00	-55.516,16
I alt	-710.246,45	-732.243,00	-684.014,65	0,00	-424.031,28	-286.215,17

7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
	2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
70 Renter af stiftslån	-106.722,22	-50.000,00	-167.083,33	0,00	0,00	-106.722,22
72 Øvrige renteudgifter	-0,11	0,00	-2.294,23	0,00	0,00	-0,11
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	10.416,66	0,00	0,00	10.416,66	0,00	0,00
I alt	-96.305,67	-50.000,00	-169.377,56	10.416,66	0,00	-106.722,33

8 Anlægsramme

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2017 heraf --		
	2017	2017	2016	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
85 Præsteboliger	0,00	-750.000,00	-135.540,43	0,00	0,00	0,00
91 Salg af anlæg m.v.	3.336,25	0,00	3.899.000,00	3.336,25	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	750.000,00	750.000,00	80.004,00	750.000,00	0,00	0,00
I alt	753.336,25	0,00	3.843.463,57	753.336,25	0,00	0,00

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	
2727	886	3.800.000,00	1.742.500,00	
2837	909	4.550.000,00	1.766.200,00	
Ejendomsværdi i alt		8.350.000,00		

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Menighedsplejen	5.601,00
Folkekirkens Nødhjælp	4.943,00
Kofoeds Skole	170,00
Det Danske Bibelselskab	125,00
Missionen Blandt Hjemløse	232,00
Sankt Lukas Stiftelsen	229,50
Kirkens Korshær	716,00
Danske Sømands og Udlandskirker	85,00
De Samvirkende Menighedsplejer	210,50
Diakonissestiftelsen	106,50
Spedalskhedsmissionen	197,00
I alt	12.615,50

**Husumvold Kirke
Styring af driftsplanmidler 2017**

Kirken	Videreførte driftsplanmidler fra 2016 (+ eller -)	Driftsplanmidler ifølge budget 2017	Eventuelle godkendte reguleringer	Tillægsbevillinger drift	Midler til rådighed i 2017	Regnskab for 2017 (forbrug)	Afsluttede driftsarbejder overskud (+) underskud (-)	Videreførte driftsplanmidler til 2018 (+eller -)
Driftsplan (før 2017)	644.425				644.425			644.425
Driftsplan 2017		230.000		41.724	271.724	64.389		207.335
Bevillinger i alt (netto)	644.425	230.000	-	41.724	916.149	64.389	-	851.760

Præsteboliger	Videreførte driftsplanmidler fra 2016 (+ eller -)	Driftsplanmidler ifølge budget 2017	Eventuelle godkendte reguleringer	Tillægsbevillinger drift	Midler til rådighed i 2017	Regnskab for 2017 (forbrug)	Afsluttede driftsarbejder overskud (+) underskud (-)	Videreførte driftsplanmidler til 2018 (+eller -)
Driftsplan (før 2017)	-92.162				-92.162			-92.162
Driftsplan 2017		60.000		8.188	68.188	127.952		-59.764
Bevillinger i alt (netto)	-92.162	60.000	-	8.188	-23.974	127.952	-	-151.926

Husumvold Kirke
Skema til styring af anlægsbevilling 2017

Projekt	Videreførte anlægsmidler fra 2016 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2017	plus =		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 -)
			hævede opsparinger	minus = gennemførte opsparinger								
Stole til personalerum (16)	7.500								7.500			7.500
Skabe til personalerum (16)	3.300								3.300			3.300
Tilbygning til kirke (16+)	17.500								17.500			17.500
									0			0
Bevillinger i alt (netto)	28.300	0	0	0	0	0	0	0	28.300	0	0	28.300