

# ÅRSREGNSKAB 2019

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: 3

## **Menighedsrådets erklæring**

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 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 2019 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 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

### REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

#### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Husumvold Sogns menighedsråd (kirkekassen) for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019, der omfatter årsregnskabet, noter og bilag. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om folkekirkenes 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 folkekirkenes 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 vedrørende revisionen

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 2019 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2019. 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 folkekirkenes 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 ansvarligt 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.

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

### 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 provstiuvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark samt standarderne for offentlig revision, 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.

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

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.

### ERKLÆRING I HENHOLD TIL ANDEN LOVGIVNING OG ØVRIG REGULERING

#### Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

Menighedsrådet er ansvarligt 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 ansvarligt 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.

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 11. september 2020

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab  
CVR-nr. 20 22 26 70



Henrik Brünings  
Statsautoriseret revisor

## Menighedsrådets forklaringer til regnskabet

Årsregnskabet for 2019 viser et overskud på driften på 614.408,53 kr. Der var budgetteret med et overskud på 83.000 kr.

Størstedelen af forskellen ca. 531.400 kr. kan findes i overskud på følgende formål:

**Formål 21** Ca. 203.000 kr. vedr. vedligeholdelsesplanen for kirken (bilag A).

**Formål 32** Udgifter til lokalfinansieret præst fælles med Husum Kirke var budgetteret til at gælde hele året, men ophørte med præstens fratrædelse med udgangen af maj. Besparelsen var ca. 54.000 kr.

**Formål 34** Der var i 2019 budgetteret med udgifter til omdeling af kirkeblad. Ved valg af alternativer til kirkebladet sparede ca. 137.000 kr.

### Vedr. anlægsbevillinger

Der var i 2019 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 af årets resultat

Kontoen *741150 Frie midler – vedligeholdelsesplan, kirke* (bilag A).

Videreførte midler fra 2018	1.022.930 kr.
Midler ifølge budget 2019	240.000 kr.
Forbrug 2019	- 37.032 kr.
Midler videreført til 2020	1.225.898 kr.

Kontoen *741151 Frie midler – vedligeholdelsesplan, præsteboliger* (bilag A).

Videreførte midler fra 2018	- 186.848 kr.
Midler ifølge budget 2019	162.000 kr.
Forbrug 2019	- 173.074 kr.
Midler videreført til 2020	- 197.922 kr.

Når der tages højde for frie midler, der allerede er øremærket afgrænsede projekter (konto 741150-741151), er menighedsrådets disponible frie midler herefter 2.234.972,26 kr. (konto 741110).

### Anvendelse af menighedsrådets frie midler:

Der er i finansieringen af den planlagte tilbygning til kirken afsat 1.300.000 kr. af menighedsrådets frie midler. Ud over dette vil der være udgifter til inventar til indretning af de nye lokaler. Der forventes desuden øgede udgifter til den daglige drift under byggeriet.

## **Menighedsrådets samarbejdsaftaler**

### *Samarbejde om budget for hospitalspræster*

Aftalen er tilgængelig på Københavns Stifts hjemmeside.

Økonomisk er aftalen forankret i Brønshøj Sogns kirkekasse, og regnskabet forefindes i Brønshøj Kirke.

### *Samarbejde om budget for socialrådgivertjenesten*

Aftalen er tilgængelig på Københavns Stifts hjemmeside.

Økonomisk er aftalen forankret i Tingbjerg Sogns kirkekasse, og regnskabet forefindes i Tingbjerg Kirke.

### *Samarbejde om præsters deltagelse i kurser til gavn for det kirkelige liv i provstiet*

Aftalen er tilgængelig på Københavns Stifts hjemmeside.

Økonomisk er aftalen forankret i Bispebjerg-Brønshøj provstikasse, og regnskabet forefindes på provstikontoret.

*Samarbejdsaftale mellem Husum og Husumvold sognes menighedsråd om fælles medarbejdere og fælles aktiviteter vil kunne findes på Københavns Stifts hjemmeside.*

## Anvendt regnskabspraksis

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

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

## Generelt om indregning og måling

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

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

## Resultatopgørelsen

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

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

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

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

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

## Balancen

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

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

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

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



	Regnskab 2019	Budget 2019*	Regnskab 2018
<b>1 Fælles indtægter i alt</b>	<b>4.310.702,92</b>	<b>4.302.905,00</b>	<b>4.148.236,92</b>
<b>Øvrig drift i alt</b>	<b>-3.696.294,39</b>	<b>-4.219.905,00</b>	<b>-3.732.264,69</b>
<b>2 Kirkebygning og sognegård</b>	<b>-613.988,38</b>	<b>-826.700,00</b>	<b>-635.193,49</b>
Indtægter	0,00	10.200,00	10.139,00
Udgifter, løn	-289.711,81	-325.800,00	-296.750,34
Udgifter, øvrig drift	-324.276,57	-511.100,00	-348.582,15
<b>3 Kirkelige aktiviteter</b>	<b>-2.140.306,74</b>	<b>-2.481.700,00</b>	<b>-2.162.922,79</b>
Indtægter	9.096,00	8.500,00	7.931,00
Udgifter, løn	-1.909.368,55	-2.043.500,00	-1.918.943,39
Udgifter, øvrig drift	-240.034,19	-446.700,00	-251.910,40
<b>4 Kirkegård</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00	0,00
<b>5 Præstebolig mv.</b>	<b>-213.854,03</b>	<b>-216.500,00</b>	<b>-209.758,43</b>
Indtægter	191.490,94	180.800,00	183.558,49
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-405.344,97	-397.300,00	-393.316,92
<b>6 Administration og fællesudgifter</b>	<b>-689.570,46</b>	<b>-695.005,00</b>	<b>-671.800,86</b>
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-469.089,58	-461.700,00	-440.392,28
Udgifter, øvrig drift	-220.480,88	-233.305,00	-231.408,58
<b>7 Finansielle poster</b>	<b>-38.574,78</b>	<b>0,00</b>	<b>-52.589,12</b>
<b>A Resultat af drift</b>	<b>614.408,53</b>	<b>83.000,00</b>	<b>415.972,23</b>
<b>ANLÆGSBEVILLINGER</b>			
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)	738.500,04	738.500,00	752.000,04
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-140.306,05	0,00	0,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	-738.500,00	0,00
<b>B Resultat af anlæg</b>	<b>598.193,99</b>	<b>0,00</b>	<b>752.000,04</b>
<b>C Resultatopgørelse</b>	<b>1.212.602,52</b>	<b>83.000,00</b>	<b>1.167.972,27</b>

\* Budgettet er ikke revideret

**Resultatdisponering af årets resultat:**

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	<b>Før disponering</b>	<b>Disponering</b>	<b>Efter disponering</b>
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-210.000,00	0,00	-210.000,00
721150 Langfristet gæld	2.100.000,00	-700.000,00	1.400.000,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-1.773.957,73	-461.014,53	-2.234.972,26
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-28.300,00	140.306,00	112.006,00
741150 Frie midler - vedligeholdelsesplan, kirke	-1.022.930,00	-202.968,00	-1.225.898,00
741151 Frie midler - vedligeholdelsesplan, præsteboliger	186.848,00	11.074,00	197.922,00
742010 Årsafslutningskonto	-1.212.602,52	1.212.602,52	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  
 969010-15 Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser  
 972010-987220 Anden kortfristet gæld, herunder kollekt og lønde

**Passiver i alt**

Primo 2019	Ultimo 2019
207.910,36	249.445,07
207.910,36	249.445,07
0,00	0,00
2.726.511,03	3.229.718,35
2.722.232,14	3.228.212,46
131,89	543,89
4.147,00	962,00
<b>2.934.421,39</b>	<b>3.479.163,42</b>

-748.339,73	-1.960.942,26
-210.000,00	-210.000,00
2.100.000,00	1.400.000,00
-1.773.957,73	-2.234.972,26
-28.300,00	112.006,00
-836.082,00	-1.027.976,00
0,00	0,00
-2.100.000,00	-1.400.000,00
-2.100.000,00	-1.400.000,00
-86.081,66	-118.221,16
-63.457,66	-82.156,24
0,00	-15.051,75
-22.624,00	-21.013,17
<b>-2.934.421,39</b>	<b>-3.479.163,42</b>

## Formål

### Indtægter

#### 1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift  
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
4.302.904,92	4.302.905,00	4.148.236,92	4.302.904,92	0,00	0,00
7.798,00	0,00	0,00	7.798,00	0,00	0,00
<b>4.310.702,92</b>	<b>4.302.905,00</b>	<b>4.148.236,92</b>	<b>4.310.702,92</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### Driftsudgifter

#### 2 Kirkebygning og sognegård

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

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-528.537,87	-715.300,00	-580.064,31	0,00	-288.061,81	-240.476,06
-85.450,51	-96.400,00	-55.129,18	0,00	-1.650,00	-83.800,51
0,00	-15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>-613.988,38</b>	<b>-826.700,00</b>	<b>-635.193,49</b>	<b>0,00</b>	<b>-289.711,81</b>	<b>-324.276,57</b>

#### 3 Kirkelige aktiviteter

- 31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger  
32 Kirkelig undervisning  
33 Diakonal virksomhed  
34 Kommunikation  
35 Kirkekor  
36 Kirkekoncerter  
37 Foredrags- og mødevirksomhed

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-862.480,86	-955.800,00	-880.243,75	1.870,00	-768.331,38	-96.019,48
-126.210,88	-265.300,00	-194.866,61	0,00	-94.286,40	-31.924,48
-40.338,27	-18.200,00	-2.973,39	0,00	-25.598,57	-14.739,70
-435.917,90	-604.800,00	-477.198,95	0,00	-387.014,85	-48.903,05
-395.704,59	-304.800,00	-308.283,99	0,00	-395.704,59	0,00
-86.129,45	-100.700,00	-94.380,76	0,00	-66.431,72	-19.697,73
-193.524,79	-232.100,00	-204.975,34	7.226,00	-172.001,04	-28.749,75
<b>-2.140.306,74</b>	<b>-2.481.700,00</b>	<b>-2.162.922,79</b>	<b>9.096,00</b>	<b>-1.909.368,55</b>	<b>-240.034,19</b>

#### 4 Kirkegård

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

#### 5 Præstebolig mv.

- 52 Præstebolig 2  
53 Præstebolig 3

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-152.862,49	-105.700,00	-153.754,57	92.910,16	0,00	-245.772,65
-60.991,54	-110.800,00	-56.003,86	98.580,78	0,00	-159.572,32
<b>-213.854,03</b>	<b>-216.500,00</b>	<b>-209.758,43</b>	<b>191.490,94</b>	<b>0,00</b>	<b>-405.344,97</b>

#### 6 Administration og fællesudgifter

- 60 Fælles formål  
61 Menighedsrådet/provstiudvalget  
62 Personale, inkl. delt medarbejder  
63 Bygning  
64 Økonomi  
65 Personregistrering - civil  
66 Personregistrering - kirkelig  
67 Efteruddannelse  
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-247.088,69	-248.300,00	-194.144,02	0,00	-114.473,97	-132.614,72
-59.034,82	-61.605,00	-34.351,89	0,00	-24.217,17	-34.817,65
-48.920,27	-43.500,00	-43.872,46	0,00	-20.960,76	-27.959,51
-24.217,17	-25.900,00	-29.647,04	0,00	-24.217,17	0,00
-161.771,27	-149.100,00	-163.081,88	0,00	-155.531,27	-6.240,00
-86.459,51	-92.400,00	-84.308,03	0,00	-86.459,51	0,00
-43.229,73	-46.200,00	-42.154,10	0,00	-43.229,73	0,00
-18.849,00	-28.000,00	-38.604,60	0,00	0,00	-18.849,00
0,00	0,00	-41.636,84	0,00	0,00	0,00
<b>-689.570,46</b>	<b>-695.005,00</b>	<b>-671.800,86</b>	<b>0,00</b>	<b>-469.089,58</b>	<b>-220.480,88</b>

## Formål

### 7 Finansielle poster

70 Renter af stiftslån
72 Øvrige renteudgifter
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)

#### I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-38.500,00	0,00	-52.500,00	0,00	0,00	-38.500,00
-118,94	0,00	-89,12	0,00	0,00	-118,94
44,16	0,00	0,00	44,16	0,00	0,00
<b>-38.574,78</b>	<b>0,00</b>	<b>-52.589,12</b>	<b>44,16</b>	<b>0,00</b>	<b>-38.618,94</b>

### 8 Anlægsramme

80 Kirkebygning
85 Præsteboliger
92 Ligningsbeløb anlæg

#### I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-140.306,05	0,00	0,00	0,00	0,00	-140.306,05
0,00	-738.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
738.500,04	738.500,00	752.000,04	738.500,04	0,00	0,00
<b>598.193,99</b>	<b>0,00</b>	<b>752.000,04</b>	<b>738.500,04</b>	<b>0,00</b>	<b>-140.306,05</b>

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

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

Matr. nr ejerlav og sogn	Areal	Seneste ejendomsvurdering		Skyldig Grundskyld*	Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår
		Ejendomsværdi	Grundværdi		
2727	886	3.800.000	1.742.500	0	
2837	909	4.550.000	1.766.200	0	
Ejendomsværdi i alt		8.350.000			

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

## Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Menighedsplejen	4.591,50
Folkekirkens Nødhjælp	1.815,50
Kofoeds Skole	60,50
Det Danske Bibelselskab	81,00
Missionen Blandt Hjemløse	172,00
Sankt Lukas Stiftelsen	127,00
Kirkens Korshær	22,00
KFUM's Sociale Arbejde	82,00
Danske Sømands- og Udlandskirker	40,00
De Samvirkende Menighedsplejer	0,00
Diakonissestiftelsen	79,50
Spedalskheddsmissionen	50,00
I alt	7.121,00

**Bilag A**  
**Husumvold Kirke**  
**Skema til styring af vedligeholdelsesplanmidler 2019**

Kirken	Videreførte midler fra vedligeholdelsesplan fra 2018 (+ eller -)	Midler afsat til vedligeholdelsesplan budget 2019	Eventuelle godkendte reguleringer	Tillægsbevillinger vedrørende vedligehold	Midler til rådighed i 2019	Regnskab for 2019 (forbrug)	Afsluttede arbejder vedligehold overskud (+) underskud (-)	Midler vedr. vedligehold videreført til 2020 (+eller -)
Vedligeholdelsesplan (før 2019)	1.022.930				1.022.930			1.022.930
Vedligeholdelsesplan 2019		240.000			240.000	37.032		202.968
Bevillinger i alt (netto)	1.022.930	240.000	-	-	1.262.930	37.032	-	1.225.898

Præsteboliger	Videreførte midler fra vedligeholdelsesplan fra 2018 (+ eller -)	Midler afsat til vedligeholdelsesplan budget 2019	Eventuelle godkendte reguleringer	Tillægsbevillinger vedrørende vedligehold	Midler til rådighed i 2019	Regnskab for 2019 (forbrug)	Afsluttede arbejder vedligehold overskud (+) underskud (-)	Midler vedr. vedligehold videreført til 2020 (+eller -)
Vedligeholdelsesplan (før 2019)	-186.848				-186.848			-186.848
Vedligeholdelsesplan 2019		162.000			162.000	173.074		-11.074
Bevillinger i alt (netto)	-186.848	162.000	-	-	-24.848	173.074	-	-197.922



**Bilag B**  
**Husumvold Kirke**  
**Skema til styring af anlægsbevilling 2019**

Projekt	Videreførte anlægsmidler fra 2018 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2019	plus =		Tillægsbevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksterne tilskud projekt	Midler til rådighed i 2019	Regnskab for 2019 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2020 (+eller -)
			hævede opsparinger	hjemtagne lån								
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	140.306		-122.806
									0			0
<b>Bevillinger i alt (netto)</b>	<b>28.300</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>28.300</b>	<b>140.306</b>	<b>0</b>	<b>-112.006</b>

# Husumvold Kirkes menighedspleje


## Regnskab for 2019

<b>Indtægter</b> .....		<b>21.812,00</b>
Kollekter	4.591,50	
Gaver	14.841,00	
Fredagsmøder	2.379,50	
Ikke afhentet julehjælp	-	
	<hr/>	
I alt	21.812,00	
<b>Udgifter</b> .....		<b>26.459,80</b>
Fredagsmøder	1.387,40	
Bestyrelsesmøder	247,40	
Samvirkende menighedsplejer, årsmøde m.m.	3.954,00	
Akuthjælp	10.971,00	
Julehjælp	9.600,00	
Gebyrer	300,00	
Repræsentation	-	
	<hr/>	
I alt	26.459,80	
		<hr/>
<b>Årets resultat</b> .....		<b><u>-4.647,80</u></b>

<b>Aktiver</b> .....		<b>37.389,79</b>
Bankbeholdning pr. 31.12.2019	33.740,29	
Kassebeholdning pr. 31.12.2019	3.649,50	
	<hr/>	
I alt	37.389,79	
<b>Passiver</b> .....		<b>37.389,79</b>
Bankbeholdning pr. 31.12.2018	40.638,09	
Kassebeholdning pr. 31.12.2018	1.399,50	
Årets resultat	-4.647,80	
	<hr/>	
I alt	37.389,79	

Husumvold Kirke den 2/3 2020

  
.....  
Torben Gamst Jensen, kasserer

  
.....  
Steen Leif Børglum, revisor