

ÅRSREGNSKAB 2021

for Husum Sogns Menighedsråd

i Bispebjerg-Brønshøj Provsti

i Københavns Kommune

Myndighedskode 7067

CVR-nr. 21828017

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 2021 for Husum 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 2021 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 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 Husum Sogns menighedsråd

REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Husum Sogns menighedsråd (kirkekassen) for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021, 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 International Ethics Standards Board for Accountants’ internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi vil opfylde vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. 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 2021 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2021. 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, idet revisionen udføres på grundlag af 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.

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, idet revisionen udføres på grundlag af revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes 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.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

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.

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 15. september 2022

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70



Henrik Brünings
Statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaring til regnskabet

Husum Sogn – regnskab 2021

Væsentlige afvigelser i forhold til budget

Formål 1	Underskud på 42.311 kr. – se under formål 2 – skyldes ikke budgetterede arkitektudgifter til tag, som retteligt burde have været anlægsmidler som en del af tagprojektet.
Formål 2	Afvigelse på løn i forhold til budget skyldes ansættelse af studenterhjælp til og med august 2021, engangsomkostninger til timelønnede medarbejdere og fratrædelse af deltidsansat kirketjener med ansættelse af en ny kirketjener i stillingen 1. november.
	Særlige bemærkninger i forbindelse med Husum Kirkes tag. <ul style="list-style-type: none">- Jævnlig tagreparationer som følge af stærk regn med: eksempelvis i maj 2021, ikke budgetterede reparationer for 85.901 kr.- Som led i forberedelse af byggesag, ikke budgetterede arkitektudgifter til forprojekt 9.909 kr. og indgående gennemgang af tagets tilstand: 93.750 kr.- Endvidere er der et reelt mindre forbrug på kr. 310.000 kr. på udgifter, øvrig drift, som skyldes Covid-19, fejlbudgettering og at det har været vanskeligt at få håndværkere.
Formål 3	Afvigelse på løn skyldes forhandlede lønforhøjelser og fratrædelse af kirke- og kulturmedarbejder med ny ansættelse i stillingen 1. december og tilsvarende en fratrædelse og nyansættelse i deltidsstilling den 1. september. Endvidere er der en fejl i lønbudget 2021 mellem formål 3 og formål 6 på kr. 100.000. Således er det reelle merforbrug på formål 3 kr. 250.000.
Formål 4	
Formål 5	
Formål 6	Afvigelsen på løn i forhold til budget skyldes en fejl i budget 2021. Fejlen omtalt under formål 3 og dermed er der reelt intet merforbrug på formål 6.

Opgørelse af reelle frie midler og disponering heraf	<p>I forklaring til regnskab 2020 er angivet, at 110.000 kr. disponeres til reparation af murværk. Imidlertid bør murreparationer følge efter tagreparationer, hvorfor murreparationerne udsættes til syn 24.</p> <p><u>Frie midler ultimo 2021: 419.266,10 kr.</u> Disponering af frie midler i 2022: (Her er taget højde for, at anlægssønsker under 100.000 kr. i 2023 ikke godkendes som anlæg – se 2023.02 Anlægssønsker) Øgede lønomkostninger: 50.000 kr. Skab i annex og kontor: 39.000 kr. Lys i krypt: 260.000 kr. Aktiviteter, tirsdagsaftner: 50.000 kr. <u>Særlige udflugter: 15.000 kr.</u> I alt 414.000 kr.</p>
Anlægsarbejder	Her henvises til anlægsskemaet.

Vedligeholdelsesplan Kirkebygning	Overført fra 2020 100.113 Budget 2021 100.113 Tillægsbevilling 0 I alt til rådighed i 2021 100.113 Forbrug 2021 100.113 Overført til 2022 0
Vedligeholdelsesplan Embedsbolig Tryggevældevej 78	Overført fra 2020 - 16.464 Budget 2021 50.000 Tillægsbevilling 0 I alt til rådighed i 2021 33.536 Forbrug 2021 4.691 Overført til 2022 28.845
Vedligeholdelsesplan Embedsbolig Solrødvej 24	Overført fra 2020 20.698 Budget 2021 50.000 Tillægsbevilling 0 I alt til rådighed i 2021 70.698 Forbrug 2021 35.997 Overført til 2022 34.701
Opgørelse af reelle Frie midler og evt. Disponering heraf	Frie midler primo 2021 2.220.753 <u>Resultat 2021 - 100.027</u> Fri milder ultimo 2.120.726 Disponeret til tag 1.542.284 Disponeret til orgel 200.000 Disponeret Tryggevældevej 45.309 Disponeret Solrødvej 24 14.003 <u>Maling af krypt og møbler 100.113</u> Overført til drift 2022 419.266
Anlægsarbejder	Vi har fået tilladelse til at omlægge anlægsarbejder på kr. 57.716, der siden 2015 har været henlagt til kontorfaciliteter og indretning af nye lokaler til indkøb af møbler til kirkens krypt.

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 2021	Budget 2021*	Regnskab 2020
1 Fælles indtægter i alt	5.148.371,04	5.148.371,00	5.043.432,00
Øvrig drift i alt	-5.190.682,94	-5.148.371,00	-4.519.928,55
2 Kirkebygning og sognegård	-1.199.035,28	-1.347.740,00	-760.481,34
Indtægter	15.096,57	19.000,00	13.432,00
Udgifter, løn	-403.153,54	-334.240,00	-394.335,76
Udgifter, øvrig drift	-810.978,31	-1.032.500,00	-379.577,58
3 Kirkelige aktiviteter	-3.031.742,23	-2.855.171,00	-2.640.504,95
Indtægter	4.925,85	0,00	7.214,25
Udgifter, løn	-2.603.831,55	-2.465.148,00	-2.337.150,08
Udgifter, øvrig drift	-432.836,53	-390.023,00	-310.569,12
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.	-53.486,05	-129.972,00	-92.412,78
Indtægter	148.552,03	156.000,00	147.986,78
Udgifter, løn	0,00	-2.472,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-202.038,08	-283.500,00	-240.399,56
6 Administration og fællesudgifter	-871.905,50	-815.441,00	-1.016.258,43
Indtægter	19.310,44	0,00	1.676,25
Udgifter, løn	-542.643,07	-415.970,00	-519.211,37
Udgifter, øvrig drift	-348.572,87	-399.471,00	-498.723,31
7 Finansielle poster	-34.513,88	-47,00	-10.271,05
Indtægter	93,52	0,00	7.578,46
Udgifter, løn	-15.966,96	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-18.640,44	-47,00	-17.849,51
A Resultat af drift	-42.311,90	0,00	523.503,45

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)	0,00	0,00	0,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-57.716,00	0,00	0,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	-57.716,00	0,00	0,00
C Resultatopgørelse	-100.027,90	0,00	523.503,45

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-3.970,35	24,09	-3.946,26
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-9.351,70	0,00	-9.351,70
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-195.000,00	0,00	-195.000,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-2.220.752,91	1.801.486,81	-419.266,10
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-57.716,00	-1.542.284,00	-1.600.000,00
741150 Frie midler - Driftplan kirke	-100.113,00	100.113,00	0,00
741151 Frie midler - afgrænsede projekter	0,00	-200.000,00	-200.000,00
741152 Tryggevældevej 78	16.464,00	-45.309,00	-28.845,00
741153 Solrødvej 24	-20.698,00	-14.003,00	-34.701,00
742010 Årsafslutningskonto	100.027,90	-100.027,90	0,00

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

612110-619019	Andre tilgodehavender
619030	Kirke- og præsteembedekapitaler

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
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler
741150-59	Frie midler - afgrænsede projekter

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

969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
969020	Forskud på kommunal kirkeskat
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekt og lønde

Passiver i alt

Primo 2021	Ultimo 2021
-295.902,97	136.622,54
-305.254,67	127.270,84
9.351,70	9.351,70
0,00	0,00
3.095.328,05	3.302.809,02
2.929.839,48	3.138.388,02
3.970,35	3.946,26
158.475,69	157.514,45
3.042,53	2.960,29
2.799.425,08	3.439.431,56
-2.591.137,96	-2.491.110,06
-3.970,35	-3.946,26
-9.351,70	-9.351,70
-195.000,00	-195.000,00
-2.220.752,91	-419.266,10
-57.716,00	-1.600.000,00
-104.347,00	-263.546,00
0,00	0,00
0,00	0,00
-208.287,12	-948.321,50
-133.703,18	0,00
0,00	-863.459,92
-74.583,94	-84.861,58
-2.799.425,08	-3.439.431,56

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

10 Ligningsbeløb til drift

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
5.148.371,04	5.148.371,00	5.043.432,00	5.148.371,04	0,00	0,00
5.148.371,04	5.148.371,00	5.043.432,00	5.148.371,04	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

20 Fælles formål

21 Kirkebygning

22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)

25 Tjenstlige lokaler i præstegård

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
840,25	0,00	0,00	840,25	0,00	0,00
-975.667,30	-964.380,00	-588.116,03	14.256,32	-333.308,01	-656.615,61
-154.360,78	-371.000,00	-100.869,40	0,00	0,00	-154.360,78
-69.847,45	-12.360,00	-71.495,91	0,00	-69.845,53	-1,92
-1.199.035,28	-1.347.740,00	-760.481,34	15.096,57	-403.153,54	-810.978,31

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 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-94.157,67	-3.000,00	-42.499,58	0,00	0,00	-94.157,67
-1.084.351,14	-1.057.883,00	-991.534,05	2.313,95	-936.595,03	-150.070,06
-322.462,84	-94.623,00	-322.889,30	110,00	-285.794,51	-36.778,33
-644.218,35	-473.430,00	-512.260,03	1.433,60	-610.574,41	-35.077,54
-212.298,32	-406.555,00	-131.697,39	0,00	-134.181,37	-78.116,95
-493.066,80	-554.186,00	-459.222,12	0,00	-492.790,92	-275,88
-150.098,44	-253.294,00	-176.815,12	0,00	-143.895,31	-6.203,13
-28.888,67	-10.000,00	-1.387,36	1.068,30	0,00	-29.956,97
-2.200,00	-2.200,00	-2.200,00	0,00	0,00	-2.200,00
-3.031.742,23	-2.855.171,00	-2.640.504,95	4.925,85	-2.603.831,55	-432.836,53

4 Kirkegård

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 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

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-11.546,25	-47.736,00	-49.542,24	58.870,74	0,00	-70.416,99
-41.939,80	-82.236,00	-42.870,54	89.681,29	0,00	-131.621,09
-53.486,05	-129.972,00	-92.412,78	148.552,03	0,00	-202.038,08

Formål

6 Administration og fællesudgifter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
	2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-109.265,00	-130.000,00	-323.039,05	4.810,44	0,00	-114.075,44
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-187.476,56	-148.000,00	-129.843,70	0,00	-119.091,64	-68.384,92
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-63.399,52	-65.200,00	-74.167,26	0,00	-25.058,38	-38.341,14
63 Bygning	-13.500,68	-18.500,00	-18.000,24	0,00	-13.500,18	-0,50
64 Økonomi	-152.196,81	-183.980,00	-132.941,69	0,00	-145.191,64	-7.005,17
65 Personregistrering - civil	-106.926,33	-76.885,00	-97.956,96	0,00	-100.233,20	-6.693,13
66 Personregistrering - kirkelig	-139.571,64	-76.885,00	-137.717,76	0,00	-139.568,03	-3,61
67 Efteruddannelse	-13.578,00	-30.000,00	-6.405,36	14.500,00	0,00	-28.078,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg	0,00	0,00	-3.144,61	0,00	0,00	0,00
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-85.990,96	-85.991,00	-93.041,80	0,00	0,00	-85.990,96
I alt	-871.905,50	-815.441,00	-1.016.258,43	19.310,44	-542.643,07	-348.572,87

7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
	2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
72 Øvrige renteudgifter	-18.640,44	0,00	-17.849,51	0,00	0,00	-18.640,44
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	0,00	0,00	7.484,94	0,00	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	93,52	-47,00	93,52	93,52	0,00	0,00
79 Afregning - Lønmodtagernes Feriemidler	-15.966,96	0,00	0,00	0,00	-15.966,96	0,00
I alt	-34.513,88	-47,00	-10.271,05	93,52	-15.966,96	-18.640,44

8 Anlægsramme

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
	2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	-57.716,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-57.716,00
I alt	-57.716,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-57.716,00

Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

Matr. nr ejerslav og sogn	Areal	Seneste ejendomsvurdering		Skyldig Grundskyld*	Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår
		Ejendomsværdi	Grundværdi		
Husum, København 1140	958	4.350.000	1.474.100		Præstebolig Tryggevælde
Husum, København 2784	1046	610.000	288.700		FDF K.26 Husum's ungdom
Husum, København 1705	897	2.850.000	1.422.900		Præstebolig Solrødvej 24
Ejendomsværdi i alt		7.810.000			

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

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Kofoeds Skole	120,00
Åbne Døre	370,00
Folkekirkens Nødhjælp	107,00
KFUK's sociale arbejde	114,50
DSUK	293,50
Sankt Lukas Stiftelsen	75,00
Mission Øst	89,00
Greater Love	179,00
FDF K.26 Husum	258,50
WeShelter	96,00
Samvirkende Menighedsplejer	80,00
Kirkens Korshær	427,50
I alt (kontanter+MobilePay)	2.210,50

2021

Husum Sogns Menighedsråd
Styring anlægsaktiviteter

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet
Gennemførte opsparinger og hævede opsparinger
Hjemtagne lån og afdrag på lån
Forbrug = betalte regninger på anlægsarbejder - som er ført på Formål 8

PS: Generelt - skriv ikke i feltene på denne side, da alle felt er sat op til at hente data fra de andre fanblade i dette regneark.

Projekt	Formål	Videreførte anlægsmidler fra 2020 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2021	plus =		Tillægsbevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksterne tilskud projekt	Midler til rådighed i 2021	Regnskab for 2021 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2022 (+eller-)
				hævede opsparinger	minus = gennemførte opsparinger								
Projekt 1: Nybygning kontorfaciliteter	8015	18.378	0	0	0	0	0	0	0	18.378	18.378	0	0
Projekt 2: Indretning af nye lokaler	8011	39.338	0	0	0	0	0	0	0	39.338	39.338	0	0
Projekt 3: Tag på kirke- og menighedslokaler	8020	0	0	0	0	0	1.600.000	0	0	1.600.000	0	0	1.600.000
Projekt 4: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 5: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 6: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 7: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 8: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 9: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 10: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 11: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 12: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 13: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 14: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bevillinger i alt (netto)		57.716	0	0	0	0	1.600.000	0	0	1.657.716	57.716	0	1.600.000

Note 1 Note 2 Note 3 Note 4 Note 5 Note 6 Note 7 Note 8 Note 9 Note 10 Note 11 Note 12

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fanse

Styring Driftsplan 2021

Husum Sogns Menighedsråd

Projekt	Videreførte Driftsmidler fra 2020 (+ eller -)	Driftsmidler ifølge budget 2021	Midler til rådighed i 2021	Regnskab for 2021 (forbrug)	Videreførte Driftsmidler til 2022 (+ eller -)
Driftsplan kirke/kld. 2021	100.113	0	100.113	100.113	0
	0	0	0	0	0
		0	0		0
		0			
Bevillinger ialt (netto)	100.113	0	100.113	100.113	0

Styring Driftsplan 2021 Præsteboligen Tryggevældevej 78, 2700 Brønshøj

Husum Sogns Menighedsråd

Projekt	Videreførte Driftsmidler fra 2020 (+ eller -)	Driftsmidler ifølge budget 2021	Midler til rådighed i 2021	Regnskab for 2021 (forbrug)	Videreførte Driftsmidler til 2022 (+ eller -)
	0		0		0
Drifts-vedlægh.plan 2021	-16.464	50.000	33.536	-4.691	28.845
Bevillinger i alt (netto)	-16.464	50.000	33.536	-4.691	28.845

Styring Driftsplan 2021 Præsteboligen Solrødvej 24, 2700 Brønshøj

Husum Sogns Menighedsråd

Projekt	Videreførte Driftsmidler fra 2020 (+ eller -)	Driftsmidler ifølge budget 2021	Midler til rådighed i 2021	Regnskab for 2021 (forbrug)	Videreførte Driftsmidler til 2022 (+ eller -)
	0				
Drifts-vedlign, plan 2021	20.698	50.000	70.698	-35.997	34.701
Bevillinger i alt (netto)	20.698	50.000	70.698	-35.997	34.701

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 socialrådgiver tjenesten

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.