

ÅRSREGNSKAB 2021

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 2021 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 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 Husumvold Sogns menighedsråd

REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Husumvold 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 14. september 2022

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70



Henrik Brünings
Statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet

Årsregnskabet for 2021 viser et overskud på driften på 463.660,32 kr. Der var budgetteret med et underskud på 100.500 kr.

Størstedelen af forskellen kan findes i afvigelser på følgende formål:

Formål 2 Besparelser på ca. 136.000 kr. kan tilskrives vedligeholdelsesplanen for kirken (bilag A). Grundet den igangværende ombygning af kirken har det syntes uhensigtsmæssigt at foretage større vedligeholdelsesarbejder.

Formål 5 Et tilsigtet overskud på vedligeholdelse af præsteboliger skal bidrage til at nedbringe et aktuelt underskud på vedligeholdelsesplanen for disse (bilag A).

Formål 6 Besparelser fra personaleindskrænkninger på ca. 84.000 kr., besparelser til efteruddannelse, som ikke er gennemført grundet Corona-situationen, og et år med færre udgifter til fornyelse af it-udstyr end normalt.

Formål 7 Menighedsrådets feriepengeforpligtelse blev budgetsat til 240.000 kr. Af regnskabets bilag 4 fremgår, hvor stor en del af beløbet, der er betalt i 2021, og hvor stort det skyldige beløb er pr. 31.12.2021. Der er negative bankrenter på ca. 97.000 kr. som en konsekvens af et stort indestående.

Vedr. anlægsbevillinger

Der er i 2021 bevilget 700.000 kr. til indfrielse af sidste rate af et stiftsmiddellån optaget i forbindelse med anskaffelsen af ny præstebolig i 2015.

Til en udbygning af kirkens lokaler med et samlet budget på 17.784.507 kr. er der i 2020 bevilget 7.957.066 kr. og i 2021 4.300.000 kr.

Vedr. resultatdisponering af årets resultat

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

Videreførte midler fra 2020	1.318.916 kr.
Midler ifølge budget 2021	250.000 kr.
Forbrug 2021	<u>- 25.548 kr.</u>
Midler videreført til 2022	1.543.368 kr.

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

Videreførte midler fra 2020	- 117.510 kr.
Midler ifølge budget 2021	168.000 kr.
Forbrug 2021	<u>- 92.797 kr.</u>
Midler videreført til 2022	- 42.307 kr.

Kontoen 741120 Videreførelse af midler til ikke udført anlægsarbejde (bilag B)

Videreførte midler fra 2020	7.260.361 kr.
Midler ifølge budget 2021	4.300.000 kr.
Forbrug 2021	<u>- 951.849 kr.</u>
Midler videreført til 2022	10.608.512 kr.

Når der tages højde for frie midler, der allerede er øremærket afgrænsede projekter, er menighedsrådets disponible frie midler herefter 2.922.755 kr. (konto 741110).

Frie midler primo 2021	3.949.656 kr.
Årets resultat	463.660 kr.
Renter af stiftsmiddellån*	<u>10.500 kr.</u>
Frie midler ultimo 2021	4.423.816 kr.
Videreførte midler vedrørende kirkens vedligeholdelsesplan	-1.543.368 kr.
Videreførte midler vedrørende præsteboligers vedligeholdelsesplan	<u>42.307 kr.</u>
Disponible frie midler ultimo 2021	2.922.755 kr.

*) Renter af stiftsmiddellån ligger som en bevilling under anlæg, men er udgiftskonteret under driften.

Anvendelse af menighedsrådets disponible frie midler

Der er i finansieringen af den planlagte udbygning af kirkens lokaler 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 Bispebjerg-Brønshøj Provsti.

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 2021	Budget 2021*	Regnskab 2020
1 Fælles indtægter i alt	4.586.810,35	4.504.972,00	4.589.999,13
Øvrig drift i alt	-4.123.150,03	-4.605.472,00	-3.927.790,15
2 Kirkebygning og sognegård	-796.606,61	-850.800,00	-780.436,69
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-308.810,01	-324.000,00	-299.129,28
Udgifter, øvrig drift	-487.796,60	-526.800,00	-481.307,41
3 Kirkelige aktiviteter	-2.451.255,20	-2.494.500,00	-2.162.910,62
Indtægter	3.725,00	7.000,00	810,00
Udgifter, løn	-2.260.211,80	-2.164.800,00	-1.966.584,18
Udgifter, øvrig drift	-194.768,40	-336.700,00	-197.136,44
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.	-123.075,99	-221.500,00	-226.930,51
Indtægter	197.620,62	198.800,00	191.565,86
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-320.696,61	-420.300,00	-418.496,37
6 Administration og fællesudgifter	-644.787,40	-798.672,00	-733.012,33
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-422.430,08	-495.600,00	-465.635,77
Udgifter, øvrig drift	-222.357,32	-303.072,00	-267.376,56
7 Finansielle poster	-107.424,83	-240.000,00	-24.500,00
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	-240.000,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-107.424,83	0,00	-24.500,00
A Resultat af drift	463.660,32	-100.500,00	662.208,98

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)	5.010.500,04	5.010.500,00	8.681.565,96
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-951.850,16	-4.300.000,00	-584.699,38
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebollig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	-710.500,00	0,00
B Resultat af anlæg	4.058.649,88	0,00	8.096.866,58
C Resultatopgørelse	4.522.310,20	-100.500,00	8.759.075,56

* 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	700.000,00	-700.000,00	0,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-2.748.250,82	-174.504,20	-2.922.755,02
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-7.260.361,00	-3.348.151,00	-10.608.512,00
741150 Frie midler - vedligeholdelsesplan, kirke	-1.318.916,00	-224.452,00	-1.543.368,00
741151 Frie midler - vedligeholdelsesplan, præsteboliger	117.510,00	-75.203,00	42.307,00
742010 Årsafslutningskonto	-4.522.310,20	4.522.310,20	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
 741150-59 Frie midler - afgrænsede projekter

Hensættelser**Lån**

841210-19 Stiftsmiddellån

Skyldige omkostninger

951510 Kreditorer
 969010-15 Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
 969020 Forskud på kommunal kirkeskat
 972010-987220 Anden kortfristet gæld, herunder kollekt og løndele

Passiver i alt

Primo 2021	Ultimo 2021
317.088,94	372.411,60
317.088,94	372.411,60
0,00	0,00
12.298.072,33	15.646.455,97
12.296.606,44	15.642.203,05
716,89	1.186,42
749,00	3.066,50
12.615.161,27	16.018.867,57

-10.720.017,82	-15.242.328,02
-210.000,00	-210.000,00
700.000,00	0,00
-2.748.250,82	-2.922.755,02
-7.260.361,00	-10.608.512,00
-1.201.406,00	-1.501.061,00
0,00	0,00
-700.000,00	0,00
-700.000,00	0,00
-1.195.143,45	-776.539,55
-373.843,08	-72.795,05
-10.331,36	-41.710,23
-792.956,00	-745.411,42
-18.013,01	83.377,15
-12.615.161,27	-16.018.867,57

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
4.504.971,96	4.504.972,00	4.412.942,04	4.504.971,96	0,00	0,00
81.838,39	0,00	177.057,09	81.838,39	0,00	0,00
4.586.810,35	4.504.972,00	4.589.999,13	4.586.810,35	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

- 20 Fælles formål
21 Kirkebygning
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-75.431,85	0,00	-69.894,32	0,00	0,00	-75.431,85
-566.069,83	-746.100,00	-676.852,79	0,00	-307.160,01	-258.909,82
-155.104,93	-104.700,00	-33.689,58	0,00	-1.650,00	-153.454,93
-796.606,61	-850.800,00	-780.436,69	0,00	-308.810,01	-487.796,60

3 Kirkelige aktiviteter

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

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-983.602,74	-994.800,00	-849.641,10	325,00	-893.713,53	-90.214,21
-172.723,30	-214.900,00	-193.345,35	0,00	-139.487,96	-33.235,34
-167.884,11	-76.600,00	-52.455,14	0,00	-159.996,02	-7.888,09
-393.908,93	-476.200,00	-459.623,43	0,00	-358.906,98	-35.001,95
-459.323,40	-392.000,00	-346.850,78	0,00	-459.312,40	-11,00
-92.852,72	-99.000,00	-79.206,74	0,00	-88.312,17	-4.540,55
-178.760,00	-239.000,00	-179.588,08	3.400,00	-160.482,74	-21.677,26
-2.200,00	-2.000,00	-2.200,00	0,00	0,00	-2.200,00
-2.451.255,20	-2.494.500,00	-2.162.910,62	3.725,00	-2.260.211,80	-194.768,40

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.

- 52 Præstebolig 2
53 Præstebolig 3

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-63.808,14	-104.900,00	-37.336,32	96.650,27	0,00	-160.458,41
-59.267,85	-116.600,00	-189.594,19	100.970,35	0,00	-160.238,20
-123.075,99	-221.500,00	-226.930,51	197.620,62	0,00	-320.696,61

Formål

6 Administration og fællesudgifter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
	2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-221.371,46	-256.100,00	-249.661,22	0,00	-117.437,23	-103.934,23
61 Menighedsrådet/provstiuvalget	-75.479,60	-66.315,00	-85.412,35	0,00	-45.390,40	-30.089,20
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-50.446,23	-42.800,00	-32.490,58	0,00	-24.106,12	-26.340,11
63 Bygning	0,00	-33.000,00	-22.526,87	0,00	0,00	0,00
64 Økonomi	-159.297,37	-169.300,00	-163.207,41	0,00	-152.994,66	-6.302,71
65 Personregistrering - civil	-57.009,70	-96.000,00	-77.338,36	0,00	-57.006,85	-2,85
66 Personregistrering - kirkelig	-28.504,80	-48.000,00	-38.669,20	0,00	-28.503,38	-1,42
67 Efteruddannelse	-4.921,44	-39.400,00	-8.820,00	0,00	3.008,56	-7.930,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiuvalgsvalg	0,00	0,00	-2.505,30	0,00	0,00	0,00
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-47.756,80	-47.757,00	-52.381,04	0,00	0,00	-47.756,80
I alt	-644.787,40	-798.672,00	-733.012,33	0,00	-422.430,08	-222.357,32

7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
	2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
70 Renter af stiftslån	-10.500,00	0,00	-24.500,00	0,00	0,00	-10.500,00
72 Øvrige renteudgifter	-96.924,83	0,00	0,00	0,00	0,00	-96.924,83
79 Afregning - Lønmodtagernes Feriemidler	0,00	-240.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	-107.424,83	-240.000,00	-24.500,00	0,00	0,00	-107.424,83

8 Anlægsramme

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
	2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	-951.850,16	-4.300.000,00	-584.699,38	0,00	0,00	-951.850,16
85 Præsteboliger	0,00	-710.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	5.010.500,04	5.010.500,00	8.681.565,96	5.010.500,04	0,00	0,00
I alt	4.058.649,88	0,00	8.096.866,58	5.010.500,04	0,00	-951.850,16

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, Husum, Brønshøj	886	3.800.000	1.742.500		
2837, Husum, Brønshøj	909	4.550.000	1.766.200		
Ejendomsværdi i alt		8.350.000			

**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
Folkekirkens Nødhjælp	1.146,00
Menighedsplejen	3.256,50
Kofoeds Skole	20,00
Sankt Lukas Stiftelsen	10,50
Kirkens Korshær	104,50
KFUM's Sociale Arbejde	42,50
De Samvirkende Menighedsplejer	55,00
Spedalskhedsmissionen	40,00

Bilag A
Husumvold Kirke

Skema til styring af vedligeholdelsesplanmidler 2021

Kirken	Videreførte midler fra vedligeholdelsesplan fra 2020 (+ eller -)	Midler afsat til vedligeholdelsesplan budget 2021	Eventuelle godkendte reguleringer	Tillægsbevillinger vedrørende vedligehold	Midler til rådighed i 2021	Regnskab for 2021 (forbrug)	Afsluttede arbejder vedligehold overskud (+) underskud (-)	Midler vedr. vedligehold videreført til 2022 (+eller -)
Vedligeholdelsesplan (før 2021)	1.318.916				1.318.916			1.318.916
Vedligeholdelsesplan 2021		250.000			250.000	25.548		224.452
Bevillinger i alt (netto)	1.318.916	250.000	-	-	1.568.916	25.548	-	1.543.368

Præsteboliger	Videreførte midler fra vedligeholdelsesplan fra 2020 (+ eller -)	Midler afsat til vedligeholdelsesplan budget 2021	Eventuelle godkendte reguleringer	Tillægsbevillinger vedrørende vedligehold	Midler til rådighed i 2021	Regnskab for 2021 (forbrug)	Afsluttede arbejder vedligehold overskud (+) underskud (-)	Midler vedr. vedligehold videreført til 2022 (+eller -)
Vedligeholdelsesplan (før 2021)	-117.510				-117.510			-117.510
Vedligeholdelsesplan 2021		168.000			168.000	92.797		75.203
Bevillinger i alt (netto)	-117.510	168.000	-	-	50.490	92.797	-	-42.307

Bilag B
Husumvold Kirke
Skema til styring af anlægsbevilling 2021

Projekt	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								
Tilbygning til kirke (16+)	7.260.361								7.260.361			7.260.361
Tilbygning til kirke (16+)		4.300.000							4.300.000	951.849		3.348.151
Bevillinger i alt (netto)	7.260.361	4.300.000	0	0	0	0	0	0	11.560.361	951.849	0	10.608.512

Husumvold Kirkes menighedspleje

Regnskab for 2021

Indtægter		28.159,50
Kollekter	3.256,50	
Gaver	20.700,00	
Fredagsmøder	1.003,00	
Ikke afhentet julehjælp	3.200,00	
	<hr/>	
I alt	28.159,50	
Udgifter		23.068,31
Fredagsmøder	1.071,40	
Bestyrelsesmøder	65,00	
Samvirkende menighedsplejer, årsmøde m.m.	1.200,00	
Akuthjælp	3.600,00	
Julehjælp	15.500,00	
Gebyrer og renter	1.631,91	
Repræsentation	-	
	<hr/>	
I alt	23.068,31	
		<hr/>
Årets resultat		5.091,19

Aktiver		43.737,47
Bankbeholdning pr. 31.12.2021	37.684,47	
Kassebeholdning pr. 31.12.2021	6.053,00	
	<hr/>	
I alt	43.737,47	
Passiver		43.737,47
Bankbeholdning pr. 31.12.2020	35.722,78	
Kassebeholdning pr. 31.12.2020	2.923,50	
Årets resultat	5.091,19	
	<hr/>	
I alt	43.737,47	

Husumvold Kirke den 16/12-2022


.....
Torben Gamst Jensen, kasserer


.....
Steen Leif Børglum, revisor