

ÅRSREGNSKAB 2020

for Herfølge Sogns Menighedsråd

i Køge Provsti

i Køge Kommune

Myndighedskode 7540

CVR-nr. 21365319

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: 9

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 for Herfølge 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 2020 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 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 Herfølge Sogns menighedsråd

REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Herfølge Sogns menighedsråd (kirkekassen) for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020, 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 2020 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2020. 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.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

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.

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 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.

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.

Roskilde, den 2. september 2021

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70



Per Lund
Statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Regnskabet viser et samlet overskud på driften på 476.013 kr. hvoraf FISK har et overskud på 732 kr. og regnskabssamarbejdet et underskud på 37.880 kr. Grundet Covid19 har der været færre aktiviteter og dermed besparelser på f.eks. el, vand og varme. Sygeforløb og medarbejdere der har fået andet job i gartnerområdet har også givet besparelser da varighed og pludselig opståen har betydet, at mandsskabsdækningen af området er sket ved interne rokader i den bestående stab uden ansættelse af vikarer. Disse ting har været med til at dække øgede omkostninger til barselsvikar for kirke- og kulturmedarbejder, udvidelse af timer for korleder, ekstra timer til vikar for kordegn og omkostninger i forbindelse med kloaksag på eksisterende præstebolig.

Endvidere viser regnskabet et underskud på afsluttede anlægsprojekter på 7.972 kr. Sammen med overførsel af likviditet stillet til rådighed af provstiet på 230.304 kr. (til dækning af indefrosne feriemidler der skal indbetales i 2021) er de frie midler for menighedsrådets således opskrevet med 735.492 kr. til 1.437.672 kr.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Fra 1. januar 2019 har den selvstændige regnskabsfunktion der blev oprettet under Herfølge Menighedsråd varetaget regnskabsassistenten for Herfølge Menighedsråd, Ølsemagle Menighedsråd, Sædder Menighedsråd og FISK.

Fra 1. januar 2019 har der været en aftale med Sædder Menighedsråd om drift og vedligeholdelse af kirkegård mv. samt varetagelse af kirketjeneste.

Fra 1. oktober 2019 har der været en aftale med Ejby Menighedsråd om varetagelsen af personregistreringsopgaven for Ejby Sogn.

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.

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

	Regnskab 2020	Budget 2020*	Regnskab 2019
1 Fælles indtægter i alt	9.256.619,76	9.256.620,00	9.373.159,88
Øvrig drift i alt	-8.780.607,19	-9.256.620,00	-9.030.548,38
2 Kirkebygning og sognegård	-1.029.791,61	-1.147.560,00	-1.153.635,05
Indtægter	32.250,00	30.000,00	55.500,00
Udgifter, løn	-397.043,65	-446.560,00	-409.907,68
Udgifter, øvrig drift	-664.997,96	-731.000,00	-799.227,37
3 Kirkelige aktiviteter	-3.530.520,60	-3.411.998,00	-3.340.366,31
Indtægter	72.803,83	137.000,00	148.672,45
Udgifter, løn	-3.006.144,10	-2.685.998,00	-2.744.645,34
Udgifter, øvrig drift	-597.180,33	-863.000,00	-744.393,42
4 Kirkegård	-2.304.282,73	-2.929.494,00	-2.887.374,75
Indtægter	1.023.848,86	1.370.397,00	896.725,82
Udgifter, løn	-2.845.130,38	-3.313.390,00	-3.305.164,88
Udgifter, øvrig drift	-483.001,21	-986.501,00	-478.935,69
5 Præstebolig mv.	-88.835,09	13.500,00	69.883,27
Indtægter	176.106,72	205.500,00	194.327,64
Udgifter, løn	-40.667,04	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-224.274,77	-192.000,00	-124.444,37
6 Administration og fællesudgifter	-1.754.289,22	-1.737.801,00	-1.656.551,83
Indtægter	583.220,45	700.000,00	661.197,15
Udgifter, løn	-1.070.851,75	-954.145,00	-1.002.256,45
Udgifter, øvrig drift	-1.266.657,92	-1.483.656,00	-1.315.492,53
7 Finansielle poster	-72.887,94	-43.267,00	-62.503,71
A Resultat af drift	476.012,57	0,00	342.611,50
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)	890.823,96	890.823,00	1.045.823,04
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-170.450,00	-100.000,00	-204.700,42
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-9.625,00	0,00	-232.498,78
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	710.748,96	790.823,00	608.623,84
C Resultatopgørelse	1.186.761,53	790.823,00	951.235,34

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-229.865,59	0,00	-229.865,59
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-230.303,57	230.303,57	0,00
721150 Langfristet gæld	3.235.760,40	-790.822,92	2.444.937,48
741110 Menighedsrådets frie midler	-702.179,77	-735.492,34	-1.437.672,11
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-767.478,00	72.103,00	-695.375,00
741150 Frie midler - FISK	-31.334,51	-732,41	-32.066,92
741151 Frie midler - Regnskabskontor	-68.971,74	37.879,57	-31.092,17
742010 Årsafslutningskonto	-1.186.761,53	1.186.761,53	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-14.915,86	-13.715,51	-28.631,37

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

611510-90	Debitorer
612110-619019	Andre tilgodehavender
619030	Kirke- og præsteembedekapitaler
619090	Gravstedkapitaler

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

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

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

721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
721150	Langfristet gæld
721160	Arv og donationer
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler
741150-55	Frie midler - afgrænsede projekter

Hensættelser

761190	Hensættelser til gravstedskapital til vedligehold
771010-29	Årlige bevægelser vedr. arv og donationer

Lån

841210-19	Stiftsmiddellån
-----------	-----------------

Skyldige omkostninger

951510	Kreditorer
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og lønde

Passiver i alt

Primo 2020	Ultimo 2020
4.420.508,21	4.416.470,41
92.349,94	39.708,40
146.635,35	142.496,47
229.865,59	229.865,59
3.951.657,33	4.004.399,95
0,00	0,00
1.766.252,42	2.481.859,66
1.709.123,98	2.424.203,00
14.915,79	28.630,46
42.212,65	29.026,20
6.186.760,63	6.898.330,07

1.190.711,36	-9.765,68
-229.865,59	-229.865,59
-230.303,57	0,00
3.235.760,40	2.444.937,48
-14.915,86	-28.631,37
-702.179,77	-1.437.672,11
-767.478,00	-695.375,00
-100.306,25	-63.159,09
-3.951.657,33	-4.098.002,11
-3.951.657,33	-4.004.399,95
0,00	-93.602,16
-3.235.760,40	-2.444.937,48
-3.235.760,40	-2.444.937,48
-190.054,26	-345.624,80
-11.662,29	-3.767,00
-95.639,45	-253.842,17
-82.752,52	-88.015,63
-6.186.760,63	-6.898.330,07

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
9.256.619,76	9.256.620,00	9.173.159,88	9.256.619,76	0,00	0,00
0,00	0,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00
9.256.619,76	9.256.620,00	9.373.159,88	9.256.619,76	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

- 20 Fælles formål
21 Kirkebygning
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)
23 Sognegård
24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-1.612,50	0,00	-1.613,88	0,00	0,00	-1.612,50
-362.939,71	-470.429,00	-234.177,39	2.240,00	-227.281,62	-137.898,09
-73.665,53	-77.000,00	-87.534,38	0,00	0,00	-73.665,53
-561.573,87	-507.958,00	-800.309,40	30.010,00	-169.762,03	-421.821,84
-30.000,00	-92.173,00	-30.000,00	0,00	0,00	-30.000,00
-1.029.791,61	-1.147.560,00	-1.153.635,05	32.250,00	-397.043,65	-664.997,96

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
39 Kontingent til DSUK

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-7.473,64	-28.000,00	-3.937,58	0,00	0,00	-7.473,64
-953.370,54	-920.076,00	-962.965,67	53.503,58	-933.240,16	-73.633,96
-1.588.406,52	-1.518.779,00	-1.472.986,14	18.741,25	-1.255.111,19	-352.036,58
-278.675,01	-263.766,00	-258.804,12	0,00	-267.555,09	-11.119,92
-186.062,79	-164.281,00	-167.372,10	0,00	-99.131,03	-86.931,76
-212.171,05	-145.153,00	-133.833,92	79,00	-203.929,97	-8.320,08
-134.261,14	-154.320,00	-165.378,70	0,00	-93.805,48	-40.455,66
-167.899,91	-215.623,00	-175.088,08	480,00	-153.371,18	-15.008,73
-2.200,00	-2.000,00	0,00	0,00	0,00	-2.200,00
-3.530.520,60	-3.411.998,00	-3.340.366,31	72.803,83	-3.006.144,10	-597.180,33

4 Kirkegård

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

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-2.219.801,85	-2.790.298,00	-2.783.345,33	1.023.848,86	-2.401.948,64	-841.702,07
-88.254,56	-139.196,00	-104.029,42	0,00	-87.689,25	-565,31
3.773,68	0,00	0,00	0,00	-355.492,49	359.266,17
-2.304.282,73	-2.929.494,00	-2.887.374,75	1.023.848,86	-2.845.130,38	-483.001,21

5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1
52 Præstebolig 2
53 Præstebolig 3
57 Skov og landbrug
58 Øvrige ejendomme

I alt

Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-78.928,52	-28.000,00	13.826,26	85.616,26	-17.314,20	-147.230,58
32.764,25	14.000,00	28.673,65	59.990,46	0,00	-27.226,21
-70.945,12	0,00	0,00	0,00	-23.352,84	-47.592,28
30.500,00	30.500,00	30.500,00	30.500,00	0,00	0,00
-2.225,70	-3.000,00	-3.116,64	0,00	0,00	-2.225,70
-88.835,09	13.500,00	69.883,27	176.106,72	-40.667,04	-224.274,77

Formål

6 Administration og fællesudgifter	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
	2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-408.829,28	-392.728,00	-309.778,97	3.220,45	0,00	-412.049,73
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-240.249,81	-363.210,00	-218.916,79	0,00	-155.723,30	-84.526,51
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-200.225,77	-108.948,00	-152.207,60	0,00	-81.959,39	-118.266,38
64 Økonomi	-449.070,92	-538.999,00	-618.163,49	580.000,00	-466.024,57	-563.046,35
65 Personregistrering - civil	-101.606,41	-89.244,00	-97.936,63	0,00	-101.487,29	-119,12
66 Personregistrering - kirkelig	-200.895,43	-89.244,00	-228.591,47	0,00	-265.657,20	64.761,77
67 Efteruddannelse	-6.849,26	-25.000,00	-30.956,88	0,00	0,00	-6.849,26
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg	-16.134,38	0,00	0,00	0,00	0,00	-16.134,38
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-130.427,96	-130.428,00	0,00	0,00	0,00	-130.427,96
I alt	-1.754.289,22	-1.737.801,00	-1.656.551,83	583.220,45	-1.070.851,75	-1.266.657,92

7 Finansielle poster	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
	2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
70 Renter af stiftslån	-45.570,82	-45.571,00	-57.433,16	0,00	0,00	-45.570,82
72 Øvrige renteudgifter	-22.455,33	0,00	-14.986,39	0,00	0,00	-22.455,33
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	2.298,64	2.304,00	2.298,64	2.298,64	0,00	0,00
76 Momsregulering	-7.160,43	0,00	7.617,20	0,00	0,00	-7.160,43
I alt	-72.887,94	-43.267,00	-62.503,71	2.298,64	0,00	-75.186,58

8 Anlægsramme	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
	2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	-170.450,00	-100.000,00	-204.700,42	20.000,00	0,00	-190.450,00
83 Kirkegård	-9.625,00	0,00	-232.498,78	0,00	0,00	-9.625,00
92 Ligningsbeløb anlæg	890.823,96	890.823,00	1.045.823,04	890.823,96	0,00	0,00
I alt	710.748,96	790.823,00	608.623,84	910.823,96	0,00	-200.075,00

Opførelse kollekt 2020

Kollektbog		Afreignet	
Dato:	kr.	MobilaPay	
01-jan	30,00	100,00	10-jan Bibelselskabet 130,00
29/12-5/1	667,50	0,00	10-jan Menighedsplejen 525,50
12/1-2/2	491,00	0,00	08-sep Menighedsplejen 778,01
9/2-6/9	2.727,50	145,00	29-sep Menighedsplejen 2.727,50
13/9-22/11	1.791,50	11.440,00	18-nov Menighedsplejen 11.239,80
29/11-20/12	1.148,00	500,00	26-nov Menighedsplejen 200,00
			01-dec Menighedsplejen 1.791,70
			14-dec Menighedsplejen 500,00
			28-dec Menighedsplejen 1.148,00
			Børnesagens fællesråd 0,00

Indsamlet i alt

Indsamlet	19.040,50
Afreignet	-19.040,51
Ej afregnet	-0,01

6.855,50 12.185,00

Afreignet i alt

19.040,51

Regnskab for Menighedsplejen

Årlige bevægelser på menighedsplejen Konto 771010

Kollekt	18.910,51
Diverse arrangerementer	1.105,00
Øvrige donationer	3.200,00
Legat Lisa og Gudmund Jørgensens Fond	20.000,00
Konfirmandhjælp	-6.000,00
Julehjælp	-23.500,00
Overskud 2020	13.715,51

Nordea menighedsplejen Konto 638142

Bank primo 2020	13.263,86
Indbet. Vedr. 2019 bevægelser i 2020	1.652,00
Bank ultimo 2020	28.631,37

Biregnskab for kirkegårdssamarbejde 2020 Herfølge / Sædder

	Indtægter	Udgifter
I henhold til samarbejdsaftale	438.246,00	
Viderefaktureret ekstraarbejder	37.604,00	
Lønninger + kørsel		357.086,87
Diverse omkostninger		14.989,45
Andel af lastbil		100.000,00
	<hr/>	<hr/>
	475.850,00	472.076,32
Overskud på samarbejdet		3.773,68

Alle udgifter og indtægter er ført på formålsskonto 4015 / 4300

Biregnskab for samarbejde 2020 Kordeg्न, Herfølge / Ejby

Indtægter pr. time 250,00 kr.

	Indtægter	Udgifter
4 kvartaler á 65 timer	65.000,00	
Løn kordeg्न		63.400,00
Diverse omkostninger til porto, papir m.v.		1.600,00
	<hr/>	
	65.000,00	65.000,00

Både løn til kordeg्न samt øvrige omkostninger indgår i den almindelige drift
i Herfølges regnskab

Indtægter fremgår af konto 224023, samarbejde med Ejby

Angiv MR-navn og år i Stamdatafanebladet

2020

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 feltet på denne side, da alle felter er sat op til at hente data fra de andre faneblade i dette regneark.

Projekt	Formål	Videreførte anlægsmidler fra 2019 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2020	plus = minus =		Tillægsbevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksterne tilskud projekt	Midler til rådighed i 2020	Regnskab for 2020 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2021 (+ eller -)
				hævede opsparinger	betalte afdrag								
Projekt 1: Hynder i kirken	8001	0	100.000	0	0	0	13.250	0	0	113.250	113.250	0	0
Projekt 2: Fyfkælder	8012	56.351	0	0	0	0	849	0	0	57.200	57.200	0	0
Projekt 3: Ventilations personalebygning	8205	35.000	0	0	0	0	0	0	0	35.000	0	0	35.000
Projekt 4: Mandskabsbygning	8301	500.000	0	0	0	0	0	0	0	500.000	9.625	0	490.375
Projekt 5: Isoleret garage / værksted	8302	120.000	0	0	0	0	0	0	0	120.000	0	0	120.000
Projekt 6: Halvrag materiegård	8303	50.000	0	0	0	0	0	0	0	50.000	0	0	50.000
Projekt 7: Renovering af veranda	8510	6.127	0	0	0	0	-6.127	0	0	0	0	0	0
Projekt 8: Skovkirkegård lån 1, afdrag	8XXX	0	390.823	0	-390.823	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 9: Skovkirkegård lån 2, afdrag	8XXX	0	400.000	0	-400.000	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)		767.478	890.823	0	-790.823	0	7.972	0	0	875.450	180.075	0	695.375

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

Projektrekskab

Projekt: Formål 8012, Fyrkælder

opgjort pr.: 14-12-2020

Specifikation:		Udgifter
Håndværkere:		
2019	E. Søgaard Hansen	kr. 3.831,25
2020	esh, murer & entreprenør	kr. 57.200,00
Konsulenter:		
2019	Arkitekterne Køge	kr. 24.475,00
2019	Roskilde Stift, varmekonsulent	kr. 1.630,42
2019	Nationalmuseet, udgravning	kr. 3.712,50
Samlede udgifter		kr. 90.849,17
Afsat budgetramme 2019		kr. 90.000,00
Projektoverskridelse		kr. 849,17

Projektrekskab

Projekt: Formål 8510, reovering af veranda på præstegården

opgjort pr.: 02-09-2020

Specifikation:		Udgifter
Håndværkere:		
2015		
Stensbjerg El	kr.	2.740,74
Niels Wium, tømere	kr.	9.921,88
2016		
Niels Wium, tømere	kr.	300.755,00
Wennich's VVS	kr.	3.221,93
Kyhn & Illum	kr.	165.936,44
Staby filser & hegn	kr.	8.440,20
2017		
Staby Ffliser & hegn	kr.	2.100,57
Honorarer:		
2015, Arkitekterne Køge	kr.	24.618,75
2016, Arkitekterne Køge	kr.	39.137,50
<u>Projekt i alt</u>	kr.	<u>556.873,01</u>
Afsat budgetramme 2014	kr.	420.000,00
<u>Afsat budgetramme 2015</u>	kr.	<u>143.000,00</u>
Projektbesparelse	kr.	<u>-6.126,99</u>

Projektrejskab

Projekt: 8001, Nye hynder til bænke i kirken

opgjort pr.: 02-09-2020

	Udgifter
Jakland Skridsikre Hynder:	
Indkøb af hynder	133.250,00
Modtaget donation, Vallø Stift	20.000,00
Anlægsmidler 2020	<u>100.000,00</u>
Projektoverskridelse	<u>kr. 13.250,00</u>

Årsregnskab 2020 FISK

	Regnskab 2020	Budget 2020	%
Driftsramme:			
0: Lønninger	986.728,19	950.000,00	103,87
0: Kørsel		-	
2: Husleje + fælles formål	30.000,00	30.000,00	100,00
3: Kirkelige aktiviteter	275.691,31	280.000,00	98,46
6: Administration	156.797,53	190.000,00	82,53
7: Finansielle poster	54,48		
Driftsomkostninger i alt	<u>1.449.271,51</u>	<u>1.450.000,00</u>	<u>99,95</u>
1: kirkelig ligning	-1.450.003,92	-1.450.000,00	
Driftsresultat pr. 31/12-20	-732,41	-	Overskud

FISK's frie midler primo 2020	31.334,51
Overskud 2020	<u>732,41</u>
FISK's frie midler ultimo 2020	32.066,92

Godkendt på FU møde 28 januar 2021

Lis Leuning

Specifikation:**Kirkelige aktiviteter:**

3222 - Vi siger farvel	3.850,00		
3223 - Salmesang	4.171,13		
3224 - Kirkehistorie	17.524,85		
3226 - Den sidste Have	10.500,00		
3232 - Karen Blixen	5.000,00		
3238 - Ind og ud af biblen	7.211,05		
3240 - Den store tidsrejse	354,73		
3241 - Sværets kraft	16.878,44		
3245 - Frihed til hvad ?	900,00		
3247 - Den gyldne regel	14.406,25		
3252 - På jagt i Biblen	30.365,65		
3259 - Når søskende strides	25.012,50		
3263 - Grønland	11.243,22		
3266 Dit og mit	18.212,50	-	
3267 - Sorgens sprog	7.500,00	-	
3269 - Djævlens lærling	5.000,00		
3270 - Religionsfrihed	3.039,42		
3272 - Set eller overset	43.512,75		
3273 - Rosens navn	1.547,89		
3275 - Jul	24.793,75	-	
3278 - Landsprojekt 2019	15.000,00		
3279 - Den kristne kulturarv	5.667,18		
3281 - Klima	4.000,00		
3290 - Projekter		280.000,00	-
Kirkelige aktiviteter i alt:	275.691,31	280.000,00	98,46

Administration:

6050 - Skolebogmesse	1.650,00	1.500,00	
6059 - Årsplaner	8.750,00		
6060 - Internt tryk	17.816,25	35.000,00	50,90
6061 - IT og telefon	22.342,30	28.000,00	79,79
6062 - Regionssamarbejde	5.792,05	-	
6063 - Landsnetværk	2.000,00	5.000,00	40,00
6064 - Transport	20.646,60	35.000,00	58,99
6065 - Forsendelse	1.059,00	2.000,00	52,95
6066 - Abonnementer og bøger	5.519,95	5.000,00	110,40
6067 - Copydan	7.281,60	5.000,00	145,63
6068 - Hjemmeside	11.495,00	-	
6069 - kontorholdsudgifter	829,90	13.500,00	6,15
6070 - Anskaffelser	4.522,10	-	
6071 - Repræsentation	788,95		
6090 - Royalty + diverse indtægter	-3.195,20		
6230 - Møder, kurser	9.499,03	20.000,00	47,50
6410 - regnskabsførelse	40.000,00	40.000,00	100,00
Administration i alt:	156.797,53	190.000,00	82,53

Finansielle poster:

7200 - Øvrige renteudgifter	54,48	-	
Finansielle poster i alt	54,48		

Årsregnskab 2020 for Fælles Regnskabsfunktion

	Regnskab 2020	Budget 2020	%
Driftsramme:			
6400 - løn	320.000,00	320.000,00	100,00
6401 - indtægter	-380.000,00	-380.000,00	100,00
6405 - diverse omkostninger	9.879,57	12.000,00	82,33
6406 - husleje + el, varme m.v.	88.000,00	88.000,00	100,00
Driftsresultat 31/12-20	<u>37.879,57</u>	<u>40.000,00</u>	

Underskud 2020	37.879,57
Underskud 2019	51.028,26
Opstartsomkostninger, formål 6405	80.000,00
Tillægsbevilling 5% midler	<u>-200.000,00</u>
Frie midler ultimo 2020	<u>-31.092,17</u>

Overført til Herfølge som har lagt ud i 2018

Opgørelse over konto 6405

Ørediff.	-0,25
Hertels, toner	1.569,31
EG AS, årsafslutning IP	2.656,25
EG AV budgetkursus IP	2.656,25
Lomax, ringbind m.v.	923,28
Kordegneforeningen kursus IP	1.190,00
nsc data solution, toner	476,25
Hertels, ringbind m.v.	273,73
Hertels, ringbind m.v.	<u>134,75</u>

formål 6405 i alt 9.879,57

4/2-2021 *Q.E.A. by Peters*