

# ÅRSREGNSKAB 2021

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: 7

## **Menighedsrådets erklæring**

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 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 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 Herfølge Sogns Menighedsråd

### REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

#### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Herfølge Sogns menighedsråd (kirkekassen) for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021, der omfatter årsregnskabet, noter og bilag. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016.

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

#### Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af kirkekassen i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors 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 folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016. Menighedsrådet har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som menighedsrådet anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er menighedsrådet 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, 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.

### 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 7. september 2022

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 353.755 kr. hvoraf FISK har et underskud på 15.788 kr. og regnskabssamarbejdet et overskud på 7.691 kr.

På plus-siden er der givet tillægsbevilling til kloakreparation (i 2020) på 30.812 og ekstra tilskud fra Køge Kommune på 98.019 til dækning af vikarudgifter (i 2020). Herudover har der været besparelser på aktiviteter grundet Covid-19 og besparelser på lønomkostninger i administrationen og på kirkegården.

På minus-siden er der øgede omkostninger i forbindelse med renovering af præsteboliger på 450.000 kr. og tilbagebetaling af tildelte feriemidler på 58.452.

De frie midler for menighedsrådet er opskrevet med 364.516 kr. til 1.802.188 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 aftale med Sædder Menighedsråd om drift og vedligeholdelse af kirkegård mv. samt varetagelse af kirketjeneste.

Fra 1. oktober 2019 aftale med Ejby Menighedsråd om varetagelse af personregistreringsopgaven for Ejby Sogn.

Fra 1. oktober 2021 aftale med Sædder Menighedsråd om varetagelse af personregistreringsopgaven for Sædder 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.

## 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
<b>1 Fælles indtægter i alt</b>	<b>9.836.947,08</b>	<b>9.766.568,00</b>	<b>9.256.619,76</b>
<b>Øvrig drift i alt</b>	<b>-9.483.191,55</b>	<b>-9.996.872,00</b>	<b>-8.780.607,19</b>
<b>2 Kirkebygning og sognegård</b>	<b>-1.140.247,96</b>	<b>-1.006.022,00</b>	<b>-1.029.791,61</b>
Indtægter	48.000,00	30.000,00	32.250,00
Udgifter, løn	-353.673,92	-340.322,00	-397.043,65
Udgifter, øvrig drift	-834.574,04	-695.700,00	-664.997,96
<b>3 Kirkelige aktiviteter</b>	<b>-3.466.410,23</b>	<b>-3.479.421,00</b>	<b>-3.530.520,60</b>
Indtægter	129.221,22	135.000,00	72.803,83
Udgifter, løn	-2.909.572,48	-2.839.421,00	-3.006.144,10
Udgifter, øvrig drift	-686.058,97	-775.000,00	-597.180,33
<b>4 Kirkegård</b>	<b>-1.941.674,85</b>	<b>-2.768.774,00</b>	<b>-2.304.282,73</b>
Indtægter	1.004.377,24	874.835,00	1.023.848,86
Udgifter, løn	-2.466.741,87	-3.103.108,00	-2.845.130,38
Udgifter, øvrig drift	-479.310,22	-540.501,00	-483.001,21
<b>5 Præstebolig mv.</b>	<b>-423.797,25</b>	<b>12.000,00</b>	<b>-88.835,09</b>
Indtægter	129.023,55	190.500,00	176.106,72
Udgifter, løn	-6.235,74	0,00	-40.667,04
Udgifter, øvrig drift	-546.585,06	-178.500,00	-224.274,77
<b>6 Administration og fællesudgifter</b>	<b>-1.798.672,06</b>	<b>-1.978.080,00</b>	<b>-1.754.289,22</b>
Indtægter	700.222,57	320.000,00	583.220,45
Udgifter, løn	-1.222.033,59	-1.180.448,00	-1.070.851,75
Udgifter, øvrig drift	-1.276.861,04	-1.117.632,00	-1.266.657,92
<b>7 Finansielle poster</b>	<b>-712.389,20</b>	<b>-776.575,00</b>	<b>-72.887,94</b>
Indtægter	1.149,32	1.149,00	2.298,64
Udgifter, løn	-648.076,39	-740.252,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-65.462,13	-37.472,00	-75.186,58
<b>A Resultat af drift</b>	<b>353.755,53</b>	<b>-230.304,00</b>	<b>476.012,57</b>

#### 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)	3.474.823,04	790.823,00	890.823,96
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-383.144,76	0,00	-170.450,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-171.250,00	0,00	-9.625,00
Udgifter Præstebollig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
<b>B Resultat af anlæg</b>	<b>2.920.428,28</b>	<b>790.823,00</b>	<b>710.748,96</b>
<b>C Resultatopgørelse</b>	<b>3.274.183,81</b>	<b>560.519,00</b>	<b>1.186.761,53</b>

\* Budgettet er ikke revideret



**Resultatdisponering af årets resultat:**

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	<b>Før disponering</b>	<b>Disponering</b>	<b>Efter disponering</b>
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-229.865,59	0,00	-229.865,59
721150 Langfristet gæld	2.444.937,48	-790.822,92	1.654.114,56
741110 Menighedsrådets frie midler	-1.437.672,11	-364.516,11	-1.802.188,22
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-695.375,00	-2.126.942,00	-2.822.317,00
741150 Frie midler - FISK	-32.066,92	15.788,25	-16.278,67
741151 Frie midler - Regnskabskontor	-31.092,17	-7.691,03	-38.783,20
742010 Årsafslutningskonto	-3.274.183,81	3.274.183,81	0,00

**Årets bevægelser på arv og donationer:**

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	<b>Primo</b>	<b>Bevægelse</b>	<b>Ultimo</b>
721160 Arv og donationer	-28.631,37	-112.984,96	-141.616,33

**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
721150	Langfristet gæld
721160	Arv og donationer
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler
741150-59	Frie midler - afgrænsede projekter

**Hensættelser**

761110	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 2021	Ultimo 2021
4.416.470,41	4.669.627,52
39.708,40	305.060,28
142.496,47	85.622,50
229.865,59	229.865,59
4.004.399,95	4.049.079,15
0,00	0,00
2.481.859,66	5.018.634,97
2.424.203,00	4.891.662,49
28.630,46	84.414,38
29.026,20	42.558,10
<b>6.898.330,07</b>	<b>9.688.262,49</b>

-9.765,68	-3.396.934,45
-229.865,59	-229.865,59
2.444.937,48	1.654.114,56
-28.631,37	-141.616,33
-1.437.672,11	-1.802.188,22
-695.375,00	-2.822.317,00
-63.159,09	-55.061,87
-4.098.002,11	-4.230.329,15
0,00	-181.250,00
-4.004.399,95	-4.049.079,15
-93.602,16	0,00
-2.444.937,48	-1.654.114,56
-2.444.937,48	-1.654.114,56
-345.624,80	-406.884,33
-3.767,00	-13.890,62
-253.842,17	-311.307,39
-88.015,63	-81.686,32
<b>-6.898.330,07</b>	<b>-9.688.262,49</b>

## Formål

### Indtægter

#### 1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift  
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
9.806.135,08	9.766.568,00	9.256.619,76	9.806.135,08	0,00	0,00
30.812,00	0,00	0,00	30.812,00	0,00	0,00
<b>9.836.947,08</b>	<b>9.766.568,00</b>	<b>9.256.619,76</b>	<b>9.836.947,08</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

I alt

### 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)

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-3.457,38	0,00	-1.612,50	0,00	0,00	-3.457,38
-346.322,01	-392.463,00	-362.939,71	0,00	-204.303,11	-142.018,90
-72.730,04	-77.000,00	-73.665,53	0,00	0,00	-72.730,04
-687.738,53	-447.673,00	-561.573,87	48.000,00	-149.370,81	-586.367,72
-30.000,00	-88.886,00	-30.000,00	0,00	0,00	-30.000,00
<b>-1.140.247,96</b>	<b>-1.006.022,00</b>	<b>-1.029.791,61</b>	<b>48.000,00</b>	<b>-353.673,92</b>	<b>-834.574,04</b>

I alt

#### 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

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-8.662,74	-10.000,00	-7.473,64	0,00	0,00	-8.662,74
-1.023.813,63	-927.199,00	-953.370,54	46.251,60	-960.170,58	-109.894,65
-1.580.505,60	-1.521.492,00	-1.588.406,52	57.499,82	-1.264.770,72	-373.234,70
-228.059,34	-266.937,00	-278.675,01	9.912,80	-195.838,75	-42.133,39
-157.427,83	-148.764,00	-186.062,79	0,00	-64.516,91	-92.910,92
-208.621,29	-233.258,00	-212.171,05	437,00	-193.889,22	-15.169,07
-108.694,34	-155.626,00	-134.261,14	15.120,00	-88.021,88	-35.792,46
-148.425,46	-216.145,00	-167.899,91	0,00	-142.364,42	-6.061,04
-2.200,00	0,00	-2.200,00	0,00	0,00	-2.200,00
<b>-3.466.410,23</b>	<b>-3.479.421,00</b>	<b>-3.530.520,60</b>	<b>129.221,22</b>	<b>-2.909.572,48</b>	<b>-686.058,97</b>

I alt

#### 4 Kirkegård

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

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-1.850.266,62	-2.688.528,00	-2.219.801,85	1.004.377,24	-1.987.156,47	-867.487,39
-89.725,93	-115.690,00	-88.254,56	0,00	-89.658,63	-67,30
-1.682,30	35.444,00	3.773,68	0,00	-389.926,77	388.244,47
<b>-1.941.674,85</b>	<b>-2.768.774,00</b>	<b>-2.304.282,73</b>	<b>1.004.377,24</b>	<b>-2.466.741,87</b>	<b>-479.310,22</b>

I alt

#### 5 Præstebolig mv.

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

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
0,00	-35.000,00	-78.928,52	0,00	0,00	0,00
-274.287,98	20.000,00	32.764,25	34.921,43	0,00	-309.209,41
-176.776,65	0,00	-70.945,12	63.602,12	-6.235,74	-234.143,03
30.500,00	30.500,00	30.500,00	30.500,00	0,00	0,00
-3.232,62	-3.500,00	-2.225,70	0,00	0,00	-3.232,62
<b>-423.797,25</b>	<b>12.000,00</b>	<b>-88.835,09</b>	<b>129.023,55</b>	<b>-6.235,74</b>	<b>-546.585,06</b>

I alt

## Formål

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
	2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
<b>6 Administration og fællesudgifter</b>						
60 Fælles formål	-403.740,19	-671.548,00	-408.829,28	3.961,62	0,00	-407.701,81
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-293.181,96	-364.106,00	-240.249,81	0,00	-150.715,07	-142.466,89
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-181.298,58	-171.599,00	-200.225,77	116.260,93	-164.878,50	-132.681,01
64 Økonomi	-323.737,59	-474.662,00	-449.070,92	580.000,02	-396.919,41	-506.818,20
65 Personregistrering - civil	3.949,71	-63.279,00	-101.606,41	0,00	-37.594,50	41.544,21
66 Personregistrering - kirkelig	-437.347,34	-59.559,00	-200.895,43	0,00	-471.926,11	34.578,77
67 Efteruddannelse	-42.207,63	-52.219,00	-6.849,26	0,00	0,00	-42.207,63
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg	0,00	0,00	-16.134,38	0,00	0,00	0,00
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-121.108,48	-121.108,00	-130.427,96	0,00	0,00	-121.108,48
<b>I alt</b>	<b>-1.798.672,06</b>	<b>-1.978.080,00</b>	<b>-1.754.289,22</b>	<b>700.222,57</b>	<b>-1.222.033,59</b>	<b>-1.276.861,04</b>

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
	2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
<b>7 Finansielle poster</b>						
70 Renter af stiftslån	-22.472,32	-22.472,00	-45.570,82	0,00	0,00	-22.472,32
72 Øvrige renteudgifter	-35.698,98	-15.000,00	-22.455,33	0,00	0,00	-35.698,98
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	1.149,32	1.149,00	2.298,64	1.149,32	0,00	0,00
76 Momsregulering	0,00	0,00	-7.160,43	0,00	0,00	0,00
79 Afregning - Lønmodtagernes Feriemidler	-655.367,22	-740.252,00	0,00	0,00	-648.076,39	-7.290,83
<b>I alt</b>	<b>-712.389,20</b>	<b>-776.575,00</b>	<b>-72.887,94</b>	<b>1.149,32</b>	<b>-648.076,39</b>	<b>-65.462,13</b>

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
	2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
<b>8 Anlægsramme</b>						
80 Kirkebygning	0,00	0,00	-170.450,00	0,00	0,00	0,00
81 Sognegård	-350.807,63	0,00	0,00	0,00	0,00	-350.807,63
82 Kirkekontor (udenfor kirke og sognegård)	-32.337,13	0,00	0,00	0,00	0,00	-32.337,13
83 Kirkegård	-171.250,00	0,00	-9.625,00	0,00	0,00	-171.250,00
92 Ligningsbeløb anlæg	3.474.823,04	790.823,00	890.823,96	3.474.823,04	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>2.920.428,28</b>	<b>790.823,00</b>	<b>710.748,96</b>	<b>3.474.823,04</b>	<b>0,00</b>	<b>-554.394,76</b>



## Opførelse kollekt 2021

Kollektbog		kr.	MobilaPay	Afregnet	
Dato:					
10/1 til 24/1	Menighedsplejen	195,00		27-sep Menighedsplejen	6.730,50
31/1 til 14/3	Menighedsplejen	666,00		31-dec Menighedsplejen	4.860,50
21/3 til 9/6	Menighedsplejen	2.308,50			
13/6 til 26/9	Menighedsplejen	3.061,00			
10/10 til 28/11	Menighedsplejen	1.565,50			
5/12 til 19/12	Menighedsplejen	534,50			
24/12 til 26/12	Børnesagens fællesråd	460,50			
01-01-2022	Bibelselskabet	271,00			
2/1 til 9/1-22	menighedsplejen	245,00	3.795,00		
<b>Indsamlet i alt</b>		<b>9.307,00</b>	<b>3.795,00</b>	<b>Afregnet i alt</b>	<b>11.591,00</b>
Indsamlet		13.102,00			
Afregnet		-11.591,00			
<b>Ej afregnet</b>		<b>1.511,00</b>			
Børnesagen		460,50			
Bibelselskabet		271,00			
menighedsplejen		779,50			
Afregnes i 2022		1.511,00			

Angiv MR-navn og år i Stamdatafanebladet  
**Styring anlægsaktiviteter**

Årsregnskab 2021

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 felt er sat op til at hente data fra de andre faneblade 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 =								
Projekt 1: Renovering gl. præstegård	8110	0	2.684.000	0	0	0	0	0	0	2.684.000	350.808	0	2.333.192
Projekt 2:		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 3: Ventilation personalebygning	8205	35.000	0	0	0	0	0	0	0	35.000	32.337	2.663	0
Projekt 4: Mandskabsbygning	8301	490.375	0	0	0	0	0	0	0	490.375	171.250	0	319.125
Projekt 5: Isoleret garage / værksted	8302	120.000	0	0	0	0	0	0	0	120.000	0	0	120.000
Projekt 6: Halvtag materielgård	8303	50.000	0	0	0	0	0	0	0	50.000	0	0	50.000
Projekt 7:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 8: Skovkirkegård lån 1, afdrag	8XXX	0	390.823	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 9: Skovkirkegård lån 2, afdrag	8XXX	0	400.000	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)		695.375	3.474.823	0	0	0	0	0	0	3.379.375	554.395	2.663	2.822.317

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

## Biregnskab for kirkegårdssamarbejde 2021 Herfølge / Sædder

Formål 4300

	Indtægter	Udgifter
I henhold til samarbejdsaftale	440.437,00	
Viderefaktureret ekstraarbejder	5.565,00	
Lønninger + kørsel		390.876,24
Eksterne lønomkostninger		35.481,12
Diverse omkostninger		21.326,94
	<hr/>	<hr/>
	446.002,00	447.684,30
Underskud på samarbejdet		1.682,30



# Årsregnskab 2021 for FISK

	Regnskab 2021	Budget 2021	%
<b>Driftsramme:</b>			
0: Lønninger	1.021.645,69	950.000,00	107,54
0: Kørsel	-	-	
2: Husleje + fælles formål	30.000,00	30.000,00	100,00
3: Kirkelige aktiviteter	285.425,98	280.000,00	101,94
6: Administration	128.663,69	190.000,00	67,72
7: Finansielle poster	52,88		
Driftsomkostninger i alt	1.465.788,24	1.450.000,00	101,09
1: kirkelig ligning	-1.449.999,96	-1.450.000,00	
<b>Driftsresultat pr. 31/12-21</b>	<b>15.788,28</b>	<b>-</b>	<b>Underskud</b>

## Opgørelse af mellemregning med Herfølge

Underskud 2015	6.369,13	Indregnet i formål 6000	
Overskud 2016	-4.250,29	Indregnet i formål 6000	
Underskud 2017	4.211,20	Indregnet i formål 6000	
Reelt Underskud 2018	2.034,49		
Overskud 2019	-39.699,04		
Overskud 2020	-732,41		
Underskud 2021	15.788,25		
<b>FISK's frie midler (overskud)</b>	<b>-16.278,67</b>		<b>samlet overskud pr. 31/12-20</b>

**Specifikation:****Kirkelige aktiviteter:**

3223 Salmesang	6.984,25		
3224 Kirkehistorie	-715,00		
3226 Den sidste Have	10.345,00		
3235 Religionernes dag	550,00		
3238 Ind og ud af Biblen	1.556,65		
3240 Den store tidsrejse	45.170,10	-	
3241 Sværets kraft	18.199,98		
3252 På jagt i Biblen	36.300,80		
3255 Ondskab	3.604,86		
3256 Enestående	5.000,00		
3263 Grønland	14.747,39		
3264 Esbjergevangeliet	1.500,00		
3265 Tid til Tanker	6.600,00		
3268 Kalkmalerier	35.000,00		
3276 Jul	46.366,42		
3277 Guder og gaver	22.969,91	-	
3278 Landsprojekt	31.375,00		
3279 Den kristne kulturarv	1.103,72		
3280 Snedronningen	5.438,60		
3281 Klima	20.538,30		
3282 Monster landsprojekt	-		
3283 Roskilde Stift	3.150,00		
3285 Påske	90,00		
3290 - Projekter		280.000,00	-
3299 Refusion roskilde Stift	-30.450,00		
<b>Kirkelige aktiviteter i alt:</b>	<b>285.425,98</b>	<b>280.000,00</b>	101,94

**Administration:**

6050 - Skolebogmesse	-	1.500,00	
6051 - Møder	-	5.000,00	
6059 - Årsplaner	11.000,00	10.000,00	
6060 - Internt tryk	-	10.000,00	-
6061 - IT og telefon	30.579,12	23.000,00	132,95
6062 - Regionssamarbejde	5.517,00	2.000,00	
6063 - Landsnetværk	2.000,00	2.000,00	100,00
6064 - Transport	18.779,00	25.000,00	75,12
6065 - Forsendelse	293,95	1.000,00	29,40
6066 - Abonnementer og bøger	4.837,47	5.000,00	96,75
6067 - Copydan	9.057,41	8.000,00	113,22
6068 - Hjemmeside	7.690,00	8.000,00	
6069 - kontorholdsudgifter	862,55	1.500,00	
6070 - Anskaffelser	-	2.000,00	
6071 - Repræsentation	195,00	1.000,00	
6080 - Diverse		27.000,00	
6090 - Royalty + diverse indtægter	-3.161,62	-2.000,00	
6230 - Møder, kurser	1.013,81	20.000,00	5,07
6410 - regnskabsførelse	40.000,00	40.000,00	100,00
<b>Administration i alt:</b>	<b>128.663,69</b>	<b>190.000,00</b>	67,72

**Finansielle poster:**

7200 - Øvrige renteudgifter	52,88	-
<b>Finansielle poster i alt</b>	<b>52,88</b>	

## Årsregnskab 2021 for Fælles Regnskabsfunktion

	Regnskab 2021	Budget 2021	%
<b>Driftsramme:</b>			
4099 Ørediff. På faktura	-0,48		
6400 - løn	326.600,00	320.000,00	102,06
6401 - indtægter	-386.600,04	-414.000,00	93,38
6402 - Bestyrelsesarbejde	216,67	4.000,00	
6405 - diverse omkostninger	12.092,82	6.000,00	201,55
6406 - husleje + el, varme m.v.	40.000,00	84.000,00	47,62
Driftsresultat 31/12-20	-7.691,03	-	
Overskud 2021	-7.691,03		
Underskud 2020	37.879,57		
Underskud 2019	51.028,26		
Opstartsomkostninger, formål 6405	80.000,00		
Tillægsbevilling 5% midler	-200.000,00		
<b>Frie midler ultimo 2021</b>	<b>-38.783,20</b>		
			Overført til Herfølge som har lagt ud i 2018
<b>Opgørelse over konto 6405</b>			
Regnskabskursus 2020 IP, retur	-1.190,00		
Toner til hjemmecomputer	3.419,65		
Hertels, diverse	1.711,23		
Hertels ringbind	633,33		
Kordegneforeningen Årsmøde, IP	6.200,00		
Kordegneforeningen Årsafslutning, IP	1.190,00		
Diverse møder	128,61		
Formål 6405 i alt	12.092,82		

## Opgørelse over Arv og Donationer

### Konto 721160

<b>Primo</b>		<b>28.631,37</b>
Årlige bevægelser menighedsplejen konto 771010	29.382,80	
Oveerførsel fra konto 771010 pr. 31/12-21		29.382,80
Modtaget donation til kirkelige formål i 2020, konto 771011	93.602,16	
Bevægelse 2021	-	10.000,00
Overførsel fra konto 771011 pr. 31/12-21		<u>83.602,16</u>
<b>Ultimo</b>		<b>141.616,33</b>

## Regnskab for Menighedsplejen

### Årlige bevægelser på menighedsplejen Konto 771010

Kollekt	11.591,00
Diverse arrangementer	4.662,50
Øvrige donationer	2.782,00
Legat Lisa og Gudmund Jørgensens Fond	20.000,00
Konfirmandhjælp	-2.452,70
Julehjælp	-32.400,00
Donationer til Juleaften, julegaver	25.000,00
Deltagerbetaling juleaften	200,00
Indtægt menighedsplejen i alt	29.382,80

### Nordea menighedsplejen Konto 638142

Bank primo 2021	28.631,37
Indbetalinger	55.195,50
Udbetalinger	-2.705,26
Bank ultimo 2021	<b>81.121,61</b>
Indståede skulle kun have været:	
Primo 2021	28.631,37
Bevægelse 2021	29.382,80
I alt	58.014,17

Derfor tilbageføres kr. 23.107,44 til Herfølges driftskonto i 2022



e-post  
Køge Provsti

Herfølge, den 25/6-21

**Vedr.: anlægsprojekt 8205, Ventilation i personalebygning**

I henhold til vedhæftede opgørelse anmoder vi om tilladelse til at overfører et projektoverskud på kr. 2.662,87 til driften.

Med venlig hilsen

Mark Jensen

**Herfølge Menighedsråd**

Formand Mark Jensen  
Telefon: 28 79 22 42

Kirkekontor  
Kirkevej 2 – 4681 Herfølge  
Telefon: 56 27 51 09  
Mail: herfoelge.sogn@km.dk