

# ÅRSREGNSKAB 2021

for Køge Provstiudvalg

i Køge Provsti

i Køge Kommune

Myndighedskode 4427

CVR-nr. 21274305

Årsregnskabet indeholder:

|                |                                            |
|----------------|--------------------------------------------|
| <b>A</b>       | Provstiudvalgets erklæring                 |
| <b>B</b>       | Revisors erklæring                         |
| <b>C</b>       | Provstiudvalgets forklaringer              |
| <b>D</b>       | Anvendt regnskabspraksis                   |
| <b>E</b>       | Årsregnskab i hovedtal                     |
| <b>F</b>       | Resultatdisponering og forklaring          |
| <b>G</b>       | Finansiel status                           |
| <b>H</b>       | Årsregnskab på løn, øvrig drift og indtægt |
| <b>Bilag 1</b> | Oversigt over faste ejendomme              |
| <b>Bilag 2</b> | Kollektregnskab                            |

Antal vedhæftede biregnskaber: 0

## **Provstiudvalgets erklæring**

Provstiudvalget har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 for Køge Provstiudvalg.

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 udførte regnskabsmæssige skøn for forsvarlige.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af provstikassens 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.

Provstiudvalgets forklaringer indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som den omhandler, og beskriver provstikassens væsentligste risici og usikkerhedsfaktorer.

Provstiudvalget 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 provstikassens 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 stiftsøvrighedens godkendelse

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til Køge provstis Provstiudvalg

### REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

#### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Køge provstis provstiudvalg (provstiudvalgskassen) 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 provstiudvalgskassen 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

Provstiudvalget 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 provstiudvalget godkendte resultatbudget for 2021 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2021. Disse sammenligningstal har ikke været underlagt revision.

#### Provstiudvalgets ansvar for årsregnskabet

Provstiudvalget 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. Provstiudvalget har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som provstiudvalget anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er provstiudvalget ansvarlig for at vurdere provstiudvalgskassens 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 provstiudvalget enten har til hensigt at likvidere provstiudvalgskassen, 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 provstiudvalgskassens interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af provstiudvalget, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som provstiudvalget har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om provstiudvalgets 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 provstiudvalgskassens 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 provstiet 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 provstiudvalget 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 provstiudvalgets forklaringer til regnskabet

Provstiudvalget er ansvarligt for provstiudvalgets forklaringer til regnskabet.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke provstiudvalgets forklaringer til regnskabet, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om provstiudvalgets forklaringer til regnskabet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse provstiudvalgets forklaringer til regnskabet og i den forbindelse overveje, om provstiudvalgets 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 provstiudvalgets 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**

Provstiudvalget 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. Provstiudvalget 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. Provstiudvalget 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 11. september 2022

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab  
CVR-nr. 20 22 26 70

Per Lund  
Statsautoriseret revisor

### **Provstiudvalgets forklaringer til regnskabet:**

Covid19 har endnu engang sat sit præg, også på PUKs årsregnskab 2021 og her især på aktiviteterne i puljerne. Det samme gjorde sig gældende i 2020, hvilket bevirkede at den samlede puljebeholdning af uforbrugte puljemidler i 2020 nåede op på kr. 1.207.499, 09.

Da alle puljer jo ifbm årets budget får tilført friske økonomiske midler i og Køge Provstiudvalg gerne vil have tidligere års uforbrugte puljemidler ud at gøre gavn i provstiet, har provstiudvalget på mødet d. 18/3-2021 besluttet at reducere overskuddene i enkelte af puljerne på følgende måde:

Fra puljekonto 7411558 (Campus Køge samt ikke-realiseret konfirmand-event) flyttes i alt kr 400.000 til provstiets mellemregningskonto i Køge Kommune, hvor beløbet, som besluttet på Budgetsamråd vedr. Budget 2021 d. 8.9.2020, vil indgå i de samlede ligningsmidler i 2021.

På provstiudvalgsmødet 18.3.2021 blev det ligeledes besluttet ekstraordinært at overføre overskuddene fra nedenstående puljer til Ejby Kirkekaske som prohiberede anlægsmidler til Ejby Præstegård.

Fra puljekonto 741155 (MR-valg) kr. 347.443,25

Fra Puljekonto 741154 (funktionspræster) kr. 92.216,33

Fra Puljekonto 741150 (sorggruppe og religionsmøde) kr. 75.572,60

I alt: kr. 515.232,18

Se udviklingen i puljemidlerne 2021 i puljeskemaet på regnskabets side 8.

### **Provstiudvalget deltager i følgende samarbejder:**

Køge Provsti deltager i fgl. samarbejder:

Ud over puljesamarbejdet vedr. fælles projekter i provstiet, puljen til præsters efteruddannelse i provstiet samt puljen vedr. HR-konsulent i samarbejde med Greve-Solrød Provsti, deltager Køge Provsti sammen med Tryggevalde Provsti om drift af FiSK, Folkekirkens Skoletjeneste i Faxe, Stevns og Køge Kommuner.

Regnskabet for FiSK føres som biregnskab af Herfølge Kirkekaske.

Fælles Regnskabsfunktion i Køge Provsti: Føres som biregnskab af Herfølge Kirkekaske.

## 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<br>2021     | Budget<br>2021*      | Regnskab<br>2020    |
|-------------------------------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| <b>1 Fælles indtægter i alt</b>           | <b>2.000.000,04</b>  | <b>2.000.000,00</b>  | <b>2.109.346,30</b> |
| Øvrig drift i alt                         | -1.821.731,01        | -2.107.000,00        | -1.407.176,08       |
| <b>2 Kirkebygning og sognegård</b>        | <b>-69.267,56</b>    | <b>-80.000,00</b>    | <b>-69.267,56</b>   |
| Indtægter                                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                |
| Udgifter, løn                             | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                |
| Udgifter, øvrig drift                     | -69.267,56           | -80.000,00           | -69.267,56          |
| <b>3 Kirkelige aktiviteter</b>            | <b>-440.332,06</b>   | <b>-640.000,00</b>   | <b>-419.367,30</b>  |
| Indtægter                                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                |
| Udgifter, løn                             | -13.712,44           | 0,00                 | -10.000,00          |
| Udgifter, øvrig drift                     | -426.619,62          | -640.000,00          | -409.367,30         |
| <b>4 Kirkegård</b>                        | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>         |
| Indtægter                                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                |
| Udgifter, løn                             | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                |
| Udgifter, øvrig drift                     | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                |
| <b>5 Præstebolig mv.</b>                  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>         |
| Indtægter                                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                |
| Udgifter, løn                             | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                |
| Udgifter, øvrig drift                     | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                |
| <b>6 Administration og fællesudgifter</b> | <b>-1.301.824,45</b> | <b>-1.382.000,00</b> | <b>-911.839,90</b>  |
| Indtægter                                 | 0,00                 | 0,00                 | 7.444,66            |
| Udgifter, løn                             | -554.443,20          | -477.211,00          | -456.099,59         |
| Udgifter, øvrig drift                     | -747.381,25          | -904.789,00          | -463.184,97         |
| <b>7 Finansielle poster</b>               | <b>-10.306,94</b>    | <b>-5.000,00</b>     | <b>-6.701,32</b>    |
| Indtægter                                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                |
| Udgifter, løn                             | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                |
| Udgifter, øvrig drift                     | -10.306,94           | -5.000,00            | -6.701,32           |
| <b>A Resultat af drift</b>                | <b>178.269,03</b>    | <b>-107.000,00</b>   | <b>702.170,22</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)                     | 0,00              | 0,00               | 0,00              |
| Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82)) | 0,00              | 0,00               | 0,00              |
| Udgifter Kirkegård ((83)+(84))                      | 0,00              | 0,00               | 0,00              |
| Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))          | 0,00              | 0,00               | 0,00              |
| <b>B Resultat af anlæg</b>                          | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>       |
| <b>C Resultatopgørelse</b>                          | <b>178.269,03</b> | <b>-107.000,00</b> | <b>702.170,22</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> |
|-----------------------------------------------------------------|------------------------|--------------------|--------------------------|
| 741110 Menighedsrådets frie midler                              | -381.778,10            | 18.842,97          | -362.935,13              |
| 741150 Pulje Fælles initiativer Sorggruppe og Religionsmød      | -75.572,60             | 50.507,30          | -25.065,30               |
| 741151 Pulje - HR-konsulent                                     | -65.577,17             | -2.070,00          | -67.647,17               |
| 741152 Pulje - Præsters efteruddannelse                         | -45.028,34             | -8.295,60          | -53.323,94               |
| 741153 Pulje fælles initiativer: - Fælles provstidag, Fælles ki | -181.515,40            | -110.519,88        | -292.035,28              |
| 741154 Pulje fælles initiativer: Funktionspræster               | -92.216,33             | 41.055,11          | -51.161,22               |
| 741155 Pulje fælles initiativer: Campus Køge, Konfirmandev      | -747.443,25            | 747.443,25         | 0,00                     |
| 742010 Årsafslutningskonto                                      | -178.269,03            | 178.269,03         | 0,00                     |

**Bilag 5: Oversigt over bevægelser i 2021 i puljen vedr. præsters efteruddannelse, puljen vedr. HR-konsulent i samarbejde med Greve-Solrød Provsti, samt puljen vedr. fælles initiativer i Køge Provsti.**

**Oversigt over puljemidler videreført til Budget 2022**

| Pulje                                                                 | Formål       | Kontonr.         | Omdisponerede uforbrugte puljemidler fra tidligere år. | Overført fra 2020-2021 | Puljeunderskud/overskud reguleret ifht. budget 2021 | Videreføres til 2022       | I alt på kontoerne 741150-741155                      |
|-----------------------------------------------------------------------|--------------|------------------|--------------------------------------------------------|------------------------|-----------------------------------------------------|----------------------------|-------------------------------------------------------|
| <b>Puljen til præsters efteruddannelse</b>                            | 3002         | 741152           |                                                        | Kr.45.028,34           | Kr. 8295,60                                         | Kr. 53.323,94              | Kr. 53.323,94                                         |
| <b>Pulje vedr. HR-konsulent i samarbejde med Greve-Solrød Provsti</b> | 3001         | 741151           |                                                        | Kr. 65.577,17          | Kr. 2.070,00                                        | Kr. 67.647,17              | Kr. 67.647,17                                         |
| <b>Puljen til fælles initiativer i provstiet herunder:</b>            |              |                  |                                                        |                        |                                                     |                            |                                                       |
| Fælles Provstidag                                                     | 3003         | 741153           |                                                        | Kr. 124.234,40         | Kr. 19.373,88                                       | Kr. 143.608,28             |                                                       |
| Fælles Kursusvirksomhed                                               | 3010         | 741153           |                                                        | Kr. 57.277,00          | Kr. 91.150,00                                       | Kr. 148.427,00             | Kr.292.035,28                                         |
| Sorggruppe Religionsmøde                                              | 3004<br>3005 | 741150<br>741150 | Kr -75.572,60*                                         | Kr. 0<br>Kr. 0         | Kr. 5.065,30<br>Kr. 20.000                          | Kr. 5.065,30<br>Kr. 20.000 | Kr. 25.065,30                                         |
| Sygehuspræst                                                          | 3008         | 741154           | Kr. -92.216,33**                                       | Kr. 0                  | Kr. 19.330                                          | Kr. 19.330                 |                                                       |
| Arresthuspræst                                                        | 3009         | 741154           |                                                        | Kr. 0                  | Kr. 1.821,22                                        | Kr. 1.831,22               |                                                       |
| Gymnasiepræst                                                         | 3011         | 741154           |                                                        | Kr. 0                  | Kr. 10.000                                          | Kr. 10.000                 |                                                       |
| Campuspræst                                                           | 3012         | 741154           |                                                        | Kr. 0                  | Kr. 20.000                                          | Kr. 20.000                 |                                                       |
|                                                                       |              |                  |                                                        |                        |                                                     |                            | Kr. 51.161,22-<br>-----<br>I alt puljer kr 489.232,91 |
| Campus Køge                                                           | 3012         | 741155           | Kr. -747.443,25***                                     | Kr. 0                  | Kr. 0                                               | Kr. 0                      |                                                       |
| Konfirmandevent                                                       | 3200         | 741155           |                                                        | Kr. 0                  | Kr. 0                                               | Kr. 0                      |                                                       |
| MR-valg                                                               | 3013         | 741155           |                                                        | Kr. 0                  | Kr. 0                                               | Kr. 0                      |                                                       |
| Din Tro Min Tro                                                       | 3006         |                  |                                                        | Kr. 0                  | Kr. 0                                               | Kr. 0                      |                                                       |

Ad. Konto 741155\*\*\* kr 400.000 (rest fra Campus Køge samt ikke-realiseret konfirmand-event 2020) overførtes til provstiets mellemregningskonto i Køge Kommune d. 29.3 21 som forelagt på Budgetsamråd 2021.

**Følgende blev besluttet på Køge provstiudvalgs møde d. 18.3.2021:**

Fra konto \*\*\*741155 (MR-valg 2020) overføres kr. 347.443,25  
 \*\*fra konto 741154 (funktionspræster) overføres kr. 92.216,33  
 \*fra konto 741150 (sorggruppe og religionsmøde) overføres kr. 75.572,60 I alt kr 515.232,18

Overført til Ejby Kirkekasse som prohiberede anlægsmidler til Ejby Præstegård d 14.4.2021

Herved gik de nævnte konti (741150,741154, og 741155) i nul.

**FINANSIEL STATUS:****AKTIVER****Tilgodehavender****Værdipapirer****Likvide beholdninger**

|           |                               |
|-----------|-------------------------------|
| 638105    | Bank drift og anlæg           |
| 638140-60 | Bank- og Girokonti            |
| 638110-19 | Ikke-forbrugte 5% midler (PU) |

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

|           |                                    |
|-----------|------------------------------------|
| 741110    | Menighedsrådets frie midler        |
| 741150-59 | Frie midler - afgrænsede projekter |

**Hensættelser**

|           |                              |
|-----------|------------------------------|
| 748030-40 | Mellemregning 5%-midler (PU) |
|-----------|------------------------------|

**Lån****Skyldige omkostninger**

|               |                                                       |
|---------------|-------------------------------------------------------|
| 969010-15     | Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser               |
| 972010-987220 | Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele |

**Passiver i alt**

| Primo<br>2021       | Ultimo<br>2021      |
|---------------------|---------------------|
| 0,00                | 0,00                |
| 0,00                | 0,00                |
| 5.403.148,38        | 4.700.134,60        |
| 1.760.444,27        | 893.760,75          |
| 480.879,59          | 787.483,14          |
| 3.161.824,52        | 3.018.890,71        |
|                     |                     |
| <b>5.403.148,38</b> | <b>4.700.134,60</b> |

|                      |                      |
|----------------------|----------------------|
| -1.589.131,19        | -852.168,04          |
| -381.778,10          | -362.935,13          |
| -1.207.353,09        | -489.232,91          |
| -3.161.824,52        | -3.056.109,67        |
| -3.161.824,52        | -3.056.109,67        |
| 0,00                 | 0,00                 |
| -652.192,67          | -791.856,89          |
| -652.021,82          | -792.321,61          |
| -170,85              | 464,72               |
|                      |                      |
| <b>-5.403.148,38</b> | <b>-4.700.134,60</b> |

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

10 Ligningsbeløb til drift

I alt

| Regnskab     | Budget       | Regnskab     | -- Regnskab 2021 heraf -- |               |                       |
|--------------|--------------|--------------|---------------------------|---------------|-----------------------|
| 2021         | 2021         | 2020         | indtægter                 | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| 2.000.000,04 | 2.000.000,00 | 2.109.346,30 | 2.000.000,04              | 0,00          | 0,00                  |
| 2.000.000,04 | 2.000.000,00 | 2.109.346,30 | 2.000.000,04              | 0,00          | 0,00                  |

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)

I alt

| Regnskab   | Budget     | Regnskab   | -- Regnskab 2021 heraf -- |               |                       |
|------------|------------|------------|---------------------------|---------------|-----------------------|
| 2021       | 2021       | 2020       | indtægter                 | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| -69.267,56 | -80.000,00 | -69.267,56 | 0,00                      | 0,00          | -69.267,56            |
| -69.267,56 | -80.000,00 | -69.267,56 | 0,00                      | 0,00          | -69.267,56            |

3 Kirkelige aktiviteter

30 Fælles formål

I alt

| Regnskab    | Budget      | Regnskab    | -- Regnskab 2021 heraf -- |               |                       |
|-------------|-------------|-------------|---------------------------|---------------|-----------------------|
| 2021        | 2021        | 2020        | indtægter                 | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| -440.332,06 | -640.000,00 | -419.367,30 | 0,00                      | -13.712,44    | -426.619,62           |
| -440.332,06 | -640.000,00 | -419.367,30 | 0,00                      | -13.712,44    | -426.619,62           |

4 Kirkegård

I alt

| Regnskab | Budget | Regnskab | -- Regnskab 2021 heraf -- |               |                       |
|----------|--------|----------|---------------------------|---------------|-----------------------|
| 2021     | 2021   | 2020     | indtægter                 | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| 0,00     | 0,00   | 0,00     | 0,00                      | 0,00          | 0,00                  |

5 Præstebolig mv.

I alt

| Regnskab | Budget | Regnskab | -- Regnskab 2021 heraf -- |               |                       |
|----------|--------|----------|---------------------------|---------------|-----------------------|
| 2021     | 2021   | 2020     | indtægter                 | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| 0,00     | 0,00   | 0,00     | 0,00                      | 0,00          | 0,00                  |

6 Administration og fællesudgifter

60 Fælles formål

61 Menighedsrådet/provstiudvalget

62 Personale, inkl. delt medarbejder

67 Efteruddannelse

68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg

69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)

I alt

| Regnskab      | Budget        | Regnskab    | -- Regnskab 2021 heraf -- |               |                       |
|---------------|---------------|-------------|---------------------------|---------------|-----------------------|
| 2021          | 2021          | 2020        | indtægter                 | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| -138.336,73   | -192.412,00   | -103.425,31 | 0,00                      | -47.387,20    | -90.949,53            |
| -107.632,19   | -146.000,00   | -92.085,41  | 0,00                      | -76.898,30    | -30.733,89            |
| -430.873,95   | -387.211,00   | -386.367,18 | 0,00                      | -430.157,70   | -716,25               |
| -3.604,58     | -25.000,00    | -6.200,00   | 0,00                      | 0,00          | -3.604,58             |
| 0,00          | -10.000,00    | 0,00        | 0,00                      | 0,00          | 0,00                  |
| -621.377,00   | -621.377,00   | -323.762,00 | 0,00                      | 0,00          | -621.377,00           |
| -1.301.824,45 | -1.382.000,00 | -911.839,90 | 0,00                      | -554.443,20   | -747.381,25           |

7 Finansielle poster

72 Øvrige renteudgifter

I alt

| Regnskab   | Budget    | Regnskab  | -- Regnskab 2021 heraf -- |               |                       |
|------------|-----------|-----------|---------------------------|---------------|-----------------------|
| 2021       | 2021      | 2020      | indtægter                 | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| -10.306,94 | -5.000,00 | -6.701,32 | 0,00                      | 0,00          | -10.306,94            |
| -10.306,94 | -5.000,00 | -6.701,32 | 0,00                      | 0,00          | -10.306,94            |

8 Anlægsramme

I alt

| Regnskab | Budget | Regnskab | -- Regnskab 2021 heraf -- |               |                       |
|----------|--------|----------|---------------------------|---------------|-----------------------|
| 2021     | 2021   | 2020     | indtægter                 | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| 0,00     | 0,00   | 0,00     | 0,00                      | 0,00          | 0,00                  |

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

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

| Matr. nr<br>ejerlav og sogn | Areal      | Seneste ejendomsvurdering |  | Skyldig<br>Grundskyld* | Benyttelse, evt. leje og<br>forpagtningsvilkår |
|-----------------------------|------------|---------------------------|--|------------------------|------------------------------------------------|
| Ejendomsværdi               | Grundværdi |                           |  |                        |                                                |
|                             |            |                           |  |                        |                                                |
|                             |            |                           |  |                        |                                                |
|                             |            |                           |  |                        |                                                |
|                             |            |                           |  |                        |                                                |
|                             |            |                           |  |                        |                                                |
|                             |            |                           |  |                        |                                                |
|                             |            |                           |  |                        |                                                |
|                             |            |                           |  |                        |                                                |
|                             |            |                           |  |                        |                                                |
|                             |            |                           |  |                        |                                                |
|                             |            |                           |  |                        |                                                |
|                             |            |                           |  |                        |                                                |
|                             |            |                           |  |                        |                                                |
|                             |            |                           |  |                        |                                                |
|                             |            |                           |  |                        |                                                |
| Ejendomsværdi i alt         |            |                           |  |                        |                                                |

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

**Bilag 2: Kollektregnskab**

Beløb

---