

# ÅRSREGNSKAB 2019

for Pederstrup Sogns Menighedsråd

i Ballerup-Furesø Provsti

i Ballerup Kommune

Myndighedskode 9089

CVR-nr. 48328717

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: 0

## **Menighedsrådets erklæring**

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 for Pederstrup 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 2019 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 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 menighedsrådet for Pederstrup Sogns kirkekasse

### **Revisionspåtegning på årsregnskabet**

#### **Konklusion**

Vi har revideret årsregnskabet for Pederstrup Sogns kirkekasse for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019, 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 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 2019 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2019. 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 fejl-information, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er menighedsrådet ansvarlig 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**

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 regnskabsbrugere 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 kirkekassen ikke længere kan fortsætte driften.

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.

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.

### **Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision**

Menighedsrådet er ansvarlig 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 ansvarlig 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.

Hellerup, den 29. juni 2020

**PricewaterhouseCoopers**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

*CVR-nr. 33 77 12 31*

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'R. Søeborg', with a stylized flourish at the end.

René Søeborg

statsautoriseret revisor

**Styring anlægsaktiviteter 2019 Pederstrup**

**Oversigt over anlægsarbejder**

Årstal	Projekt	2018		2018		2018		2019		2019		2020		2020			
		Saldo	Opsparinger	Videreførte anlægsmidler (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget	Anlægsmidler modtaget pr 31.12	plus = hovedsageligt opsparende minus = gennemførte opsparende afdrag	plus = hjemtagne lån minus udvalgte afdrag	Salg af anlæg	Godkendt overskud fra tidligere drift	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	rente udgift opsparring	Midler til rådighed pr 31.12 for forbrug	Regnskab (forbrug)	Afsluttede anlægsarbejder overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler (veller -)	Videreførte Opsparinger
	Lån 211041	0	0	0	453.333	453.333						453.333	453.333	0	0	0	0
	Lån 9089-7	0	0	0	456.364	456.364						456.364	456.364	0	0	0	0
	8021 Orgel				500.303	500.303	-282.308			1.840.500		1.840.500	545.984	545.984	1.294.516	0	0
	8022 Hjelpeplan/Renovring Kirke, Vestkirken				160.000	160.000			3.130.000	900.000	11.726	1.840.500	92.888	92.888	3.243.381	2.025.204	0
	8023 Hylder				900.000					-900.000		160.000					160.000
	8501 Sommerbuen 28																
	8502 Renovring af Roasvej (Projekt 03.-04.20)																
	Salg af Sommerbuen 28				0	0			3.130.000	-3.130.000		0					0
	Bevilling i alt (netto)	1.902.896		0	1.410.000	1.410.000	-282.308	0	3.130.000	1.840.500	11.726	8.271.670	1.548.569	0	4.537.897	2.185.204	0

1) Sommerbuen 28 solgt for 3.200.000. Indkommet kr. 3.130.000. Kr. 70.000 deponeret hos mægler.  
 Saldo 1.1.19 Saldo 31.12.19  
 Opsparede midler (Tag og Ventilationsfond) 1.902.896,25 2.185.204,12

Restgæld 1.1.19 Restgæld 31.12.19  
 Stiftslån. Restgæld pr. 31.12.2018:  
 Lån 211041 - Kr. 8.160.000,-  
 Lån 9089-7 - Kr. 3.649.520,-  
 Samlet restgæld 11.809.520 10.899.823

**Tillægsbevillinger og særbevillinger 2019**

Årstal	Projekt	2018	2019	2020
		Overførte midler	Bevilling pr. kv. modt.	Midler overføres
			Forbrug 2019	Forbrug færd på Konto
		0	0	0
		0	0	0
		0	0	0
		0	0	0
		0	0	0
<b>I alt</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Driftsresultat/frie midler**

Resultat af drift pr. 31.12.19	529.318,30
Reguleringer	0,02
Driftsresultat pr. 31.12.2019	529.318,32
Frie midler pr 1.1.19 incl. reserverede midler.	1.822.001,16
Konverteret til Orgel iht. bevilling	-1.840.500,00
<b>Ikke reserverede frie midler pr. 31.12.19</b>	<b>510.819,48</b>

## Forklaringer til Årsregnskab 2019 - Pederstrup Sogn

Driftsresultatet i kvartalsrapporten pr. 31.12. 2019 viser et overskud på kr. 529.318,30  
De frie midler udgjorde ved årets begyndelse kr. 1.822.001,16. Der er konverteret kr. 1.840.500 til anlæg samt reguleret kr. 0,02 i anlægsbudgettallet således at de frie midler pr. 31.12.2019 udgør kr. 510.819,48, som det fremgår af regnskabsoversigten.

### Lønbudgettet generelt

Kirkens samlede lønforbrug udgør 105% af årsbudgettet til løn.  
Der er udbetalt feriepenge til fratrådte kordegne og kirkejenere.

### Gr.2 Kirkebygning og sognegård

Forbrug på gruppen som helhed udgør 108,14% svarende til et merforbrug på ca. kr. 167.000,-  
Udgifterne til el og varme ligger højere end budgetteret.  
2112 - VK - Vedligehold - Udskiftn. Af sandfangsbrønd samt defekte dæksler udgør merforbruget.  
2124 - HK - Vedligehold, bygn. Maling af pergola og beklædn. vitårn, hoveddør, bjælke samt nyt pumpehus udgør merforbruget.  
Udgifter til alarmer samt vedligeholdelse af ude arealer overstiger budgettal, er tilrettet i budget 2020.  
22xx - Indkøb af Slush ice maskine, lødcykel samt rullegardiner ved opholdstuen udgør merforbruget.

### Gr.3 Kirkelige aktiviteter

Forbrug på gruppen som helhed udgør 88,31 % af årsbudgettet. Der er ikke budgetteret med indtægter.  
Der er indtægter for ca. kr. 143.000,-. Skoletjenesten er betalt for hele året.

### Gr.5 Præsteboliger

Det samlede forbrug på gruppen som helhed udgør 139,02 % af årsbudgettet.  
5101/2 - Roasvej - Bolig- og varmebidrag for januar er bogført i december 2018, hvorfor der kun er bogført 11 bidrag i alt i år 2019.  
Merforbruget under anskaffelser og vedligehold skyldes diverse foranstaltninger i forbindelse med rotter i kloaksystemet.  
5201 - Sommerbuen - er der indbetalt 4 x boligbidrag før salget.  
5301/2 - Vårbuen - Bolig- og varmebidrag for januar er bogført i december 2018, hvorfor der kun er bogført 11 bidrag i alt i år 2019.



### **Gr.6 Administration og fællesudgifter**

Forbrug på gruppen som helhed udgør 81,52% svarende til et mindreforbrug på ca. kr. 310.000,-  
6464 - Økonomi - Kam-bidrag var ej budgetsat.

Saldo på gr 7200 "Øvrige renteudgifter" skyldes at der i Nordea er negativ rentetilskrivning.

**Salg af anlæg:** Præsteboligen Sommerbuen 28 er solgt for kr. 3.200.000,-, hvoraf kr. 70.000,- er deponeret hos mægler.  
Kr. 3.130.000,- henstår på deponeringskonto. Provstiudvalget har godkendt konvertering til anlægsformål 8022-Helhedsplan/Renovering af Vestkirken.

### **Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:**

Kirkeadministration. Fælles regnskabs-og lønkontor. Kirkeadministration aflægger eget regnskab, der findes på kirkeadministrations hjemmeside:  
[www.kirkeadministration.dk](http://www.kirkeadministration.dk).

Skolejenseten, Ballerup-Furesø Provsti.

Feriepengeforpligtelse sogne i Ballerup Udskrivningsområde, Ballerup-Furesø Provsti.

## 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 2019	Budget 2019*	Regnskab 2018
<b>1 Fælles indtægter i alt</b>	<b>7.848.999,77</b>	<b>7.849.000,00</b>	<b>7.828.994,51</b>
<b>Øvrig drift i alt</b>	<b>-7.319.681,47</b>	<b>-7.849.000,00</b>	<b>-7.431.769,18</b>
<b>2 Kirkebygning og sognegård</b>	<b>-2.222.309,24</b>	<b>-2.055.000,00</b>	<b>-2.698.857,36</b>
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-1.204.855,90	-975.790,00	-1.159.632,43
Udgifter, øvrig drift	-1.017.453,34	-1.079.210,00	-1.539.224,93
<b>3 Kirkelige aktiviteter</b>	<b>-3.405.679,08</b>	<b>-3.856.306,00</b>	<b>-3.318.361,79</b>
Indtægter	110.367,25	0,00	119.933,38
Udgifter, løn	-2.726.787,22	-2.850.000,00	-2.656.072,81
Udgifter, øvrig drift	-789.259,11	-1.006.306,00	-782.222,36
<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>-173.779,71</b>	<b>-125.000,00</b>	<b>-83.440,93</b>
Indtægter	191.471,30	275.000,00	261.778,50
Udgifter, løn	-4.000,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-361.251,01	-400.000,00	-345.219,43
<b>6 Administration og fællesudgifter</b>	<b>-1.369.208,38</b>	<b>-1.679.500,00</b>	<b>-1.144.616,45</b>
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-799.501,56	-835.000,00	-705.252,09
Udgifter, øvrig drift	-569.706,82	-844.500,00	-439.364,36
<b>7 Finansielle poster</b>	<b>-148.705,06</b>	<b>-133.194,00</b>	<b>-186.492,65</b>
<b>A Resultat af drift</b>	<b>529.318,30</b>	<b>0,00</b>	<b>397.225,33</b>
<b>ANLÆGSBEVILLINGER</b>			
Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	-11.726,13	0,00	0,00
Salg af anlæg mv. (91)	3.130.000,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	1.410.000,00	1.410.000,00	1.700.004,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-638.871,72	0,00	-464.470,94
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>3.889.402,15</b>	<b>1.410.000,00</b>	<b>1.235.533,06</b>
<b>C Resultatopgørelse</b>	<b>4.418.720,45</b>	<b>1.410.000,00</b>	<b>1.632.758,39</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>
721110 Opsparing til anlæg	-1.902.896,25	-282.307,87	-2.185.204,12
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-300.000,00	0,00	-300.000,00
721150 Langfristet gæld	11.809.520,11	-909.696,98	10.899.823,13
741110 Menighedsrådets frie midler	18.498,84	-529.318,32	-510.819,48
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	0,00	-4.537.897,28	-4.537.897,28
741150 Frie midler - afgrænsede projekter	-1.000.000,00	1.000.000,00	0,00
741151 Frie midler - afgrænsede projekter	-840.500,00	840.500,00	0,00
742010 Årsafslutningskonto	-4.418.720,45	4.418.720,45	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	0,00	-2.893,70	-2.893,70

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

611510-90	Debitorer
612110-619019	Andre tilgodehavender

**Værdipapirer****Likvide beholdninger**

638105	Bank drift og anlæg
638120-39	Opsparing til anlæg, inkl. renter
638140-60	Bank- og Girokonti
639110-30	Kontant- og udlægskasser

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

721110	Opsparing til anlæg
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****Lån**

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

**Skyldige omkostninger**

951510	Kreditorer
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
969020	Forskud på kommunal kirkeskat
969030	Deposita mv.
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og lønde

**Passiver i alt**

Primo 2019	Ultimo 2019
2.888,00	99.518,00
0,00	12.073,50
2.888,00	87.444,50
0,00	0,00
5.094.808,26	8.572.136,27
3.023.618,13	3.116.328,53
1.902.896,25	2.185.204,12
158.656,47	3.264.978,73
9.637,41	5.624,89
<b>5.097.696,26</b>	<b>8.671.654,27</b>

7.784.622,70	3.363.008,55
-1.902.896,25	-2.185.204,12
-300.000,00	-300.000,00
11.809.520,11	10.899.823,13
0,00	-2.893,70
18.498,84	-510.819,48
0,00	-4.537.897,28
-1.840.500,00	0,00
0,00	0,00
-11.809.520,11	-10.899.823,13
-11.809.520,11	-10.899.823,13
-1.072.798,85	-1.134.839,69
0,00	-239.487,35
-228.313,77	0,00
-771.583,14	0,00
-200,00	0,00
-72.701,94	-895.352,34
<b>-5.097.696,26</b>	<b>-8.671.654,27</b>



## Formål

### Indtægter

#### 1 Fælles indtægter i alt

10 Ligningsbeløb til drift

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
7.848.999,77	7.849.000,00	7.828.994,51	7.848.999,77	0,00	0,00
<b>7.848.999,77</b>	<b>7.849.000,00</b>	<b>7.828.994,51</b>	<b>7.848.999,77</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### Driftsudgifter

#### 2 Kirkebygning og sognegård

21 Kirkebygning

22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)

23 Sognegård

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-2.086.419,90	-1.778.000,00	-2.121.711,57	0,00	-1.204.855,90	-881.564,00
-133.415,68	-277.000,00	-574.019,96	0,00	0,00	-133.415,68
-2.473,66	0,00	-3.125,83	0,00	0,00	-2.473,66
<b>-2.222.309,24</b>	<b>-2.055.000,00</b>	<b>-2.698.857,36</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.204.855,90</b>	<b>-1.017.453,34</b>

#### 3 Kirkelige aktiviteter

31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger

32 Kirkelig undervisning

33 Diakonal virksomhed

34 Kommunikation

35 Kirkekor

36 Kirkekoncerter

37 Foredrags- og mødevirksomhed

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-1.678.287,73	-1.644.648,00	-1.514.715,63	101.806,75	-1.437.969,37	-342.125,11
-159.463,01	-269.058,00	-218.881,40	0,00	-111.092,85	-48.370,16
-545.232,32	-832.377,00	-563.506,54	8.446,50	-326.421,28	-227.257,54
-338.963,78	-378.006,00	-317.356,28	0,00	-189.568,78	-149.395,00
-357.078,38	-412.204,00	-364.289,23	0,00	-356.127,98	-950,40
-326.653,86	-320.013,00	-324.152,33	114,00	-305.606,96	-21.160,90
0,00	0,00	-15.460,38	0,00	0,00	0,00
<b>-3.405.679,08</b>	<b>-3.856.306,00</b>	<b>-3.318.361,79</b>	<b>110.367,25</b>	<b>-2.726.787,22</b>	<b>-789.259,11</b>

#### 4 Kirkegård

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

#### 5 Præstebolig mv.

50 Fælles formål

51 Præstebolig 1

52 Præstebolig 2

53 Præstebolig 3

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
0,00	-125.000,00	-2.385,00	0,00	0,00	0,00
-90.188,78	0,00	-44.767,12	98.022,61	0,00	-188.211,39
-56.743,93	0,00	-672,12	30.034,80	-4.000,00	-82.778,73
-26.847,00	0,00	-35.616,69	63.413,89	0,00	-90.260,89
<b>-173.779,71</b>	<b>-125.000,00</b>	<b>-83.440,93</b>	<b>191.471,30</b>	<b>-4.000,00</b>	<b>-361.251,01</b>

## Formål

6 Administration og fællesudgifter	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-156.725,95	-279.000,00	-260.336,75	0,00	-6.171,00	-150.554,95
61 Menighedsrådet/provstiuvalget	-363.050,80	-332.975,00	-298.988,73	0,00	-280.861,52	-82.189,28
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-239.905,20	-308.514,00	-92.513,16	0,00	-125.983,23	-113.921,97
63 Bygning	-2.500,00	0,00	0,00	0,00	-2.500,00	0,00
64 Økonomi	-405.310,07	-219.315,00	-219.202,72	0,00	-211.212,68	-194.097,39
65 Personregistrering - civil	-160.821,73	-174.068,00	-159.297,45	0,00	-160.821,73	0,00
66 Personregistrering - kirkelig	-11.951,40	-65.628,00	0,00	0,00	-11.951,40	0,00
67 Efteruddannelse	-28.943,23	-200.000,00	-25.019,88	0,00	0,00	-28.943,23
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	0,00	-100.000,00	-89.257,76	0,00	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>-1.369.208,38</b>	<b>-1.679.500,00</b>	<b>-1.144.616,45</b>	<b>0,00</b>	<b>-799.501,56</b>	<b>-569.706,82</b>

7 Finansielle poster	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
70 Renter af stiftslån	-133.194,11	-133.194,00	-162.393,30	0,00	0,00	-133.194,11
72 Øvrige renteudgifter	-15.510,95	0,00	-24.099,35	0,00	0,00	-15.510,95
<b>I alt</b>	<b>-148.705,06</b>	<b>-133.194,00</b>	<b>-186.492,65</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-148.705,06</b>

8 Anlægsramme	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	-638.871,72	0,00	-464.470,94	0,00	0,00	-638.871,72
90 Renteindtægt af anlægsopsparing	-11.726,13	0,00	0,00	-11.726,13	0,00	0,00
91 Salg af anlæg m.v.	3.130.000,00	0,00	0,00	3.130.000,00	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	1.410.000,00	1.410.000,00	1.700.004,00	1.410.000,00	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>3.889.402,15</b>	<b>1.410.000,00</b>	<b>1.235.533,06</b>	<b>4.528.273,87</b>	<b>0,00</b>	<b>-638.871,72</b>

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

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

Matr. nr ejerslav og sogn	Areal	Seneste ejendomsvurdering		Skyldig Grundskyld*	Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår
		Ejendomsværdi	Grundværdi		
6 as Pederstrup Roasvej	1532	3.050.000	1.231.800		Præstebolig
14 nd Ballerup Vårbuen 6	780	2.650.000	1.140.000		Præstebolig
4 u Pederstrup Platanbue	442	1.200.000	244.900		Ungdomsgård
Ejendomsværdi i alt		6.900.000			

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

Kollekter 2019-  
Pederstrup

Kollektbogen	Bibelselskabet	Folkekirkens Nødhjælp	Lukasstiftelsen	Danmission	Lokale menighedsplejen VK	Lokale menighedsplejen HK		
Indsamlet								
Total		0,00	359,50	-	0,00	11505,25	11.864,75	
Afregnet	Bibelselskabet	Folkekirkens Nødhjælp	Lukasstiftelsen	Danmission	Lokale menighedsplejen VK	Lokale menighedsplejen HK		
25-11-2019		359,50				8917,11		
03-01-2020						2588,14		
		0,00	359,50	0,00	0,00	11.505,25	11.864,75	
<b>Mgl. afregning</b>							<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Afr. MP  
2191 4398611999

Mellem/boks	
613051	14180,00
Kollekt 972010	7898,64
Afr. 2020	2588,14
	<u>8869,50</u>