

ÅRSREGNSKAB 2023

for Vor Frelzers Sogns Menighedsråd

i Amagerbro Provsti

i Københavns Kommune

Myndighedskode 7082

CVR-nr. 10266017

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: 2

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 for Vor Frelzers 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 2023 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 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

Her indsættes revisorerklæring automatisk ved offentliggørelse

Bemærkninger til årsrapport 2023, Vor Frelser Sogn

Regnskabet viser et overskud på kr. 5.273.272,03

Vor Frelser Kirke har modtaget kr. 28.675 til El-tjek og kr. 400.356 til lydanlæg. Alle penge er udgiftsført på formål 2230.

På anlægsskemaet er de frie midler efter disponeringer opgjort til kr. 1.746.298,65.

Særlige forklaringer for lønnen 2023

Kirken har efter årets udløb vurderet, hvor stor en andel af ressourcerne der er afledt af de ca. 300.000 besøgende som følge af tårnets meget store tiltrækning. Lønnen er således bogført på de budgetterede formål, men medregnet i tårnets regnskab (se biregnskabet for det samlede regnskab for tårnet).

Forklaring til mer-/mindreforbrug på følgende formål/grupper

2 Kirkebygning og sognegård - i alt 141%

Der har været indtægter på 29.052 af budgetteret 40.000, hvilket blandt andet skyldes, at nogle indbetalinger for el-forbrug har været bogført som modregning på el-udgifterne. Således har el-udgifterne også været mindre i 2023.

Udgifter til øvrige drift ligger på 147% af budgetteret kr. 1.396.000. Her har der bl.a. været udgifter til gulvbehandling, varmecentral, lydanlæg og affaldsbeholdere. Der har været udgifter til el-tjek, hvortil der er givet tillægsbevilling. Der er desuden brugt ca. kr. 485.000 til renovering og vedligeholdelse af lydanlæg, hvortil der har været en tillægsbevilling fra provstiet på kr. 400.000. Tillægsbevillingen ligger dog på formål 1, hvorved budgettet her overskrides.

3 Kirkelige aktiviteter – i alt 116%

Indtægter: Der har været indtægter på kr. 191.172 mod budgetteret kr. 15.000. Af disse indtægter udgør eksterne koncerter kr. 134.163 og fondsmidler til koncert udgør 50.000, som der ikke er budgetteret med.

Udgifter til øvrige drift ligger på 150% af budgetteret kr. 671.869. Budgetoverskridelserne er fordelt jævnt på koraktiviteter, diakonal virksomhed og gudstjenester generelt.

4 Kirkegård – i alt 124%

Generelt har der været lidt flere indtægter (104%), løn (109%) og udgifter, øvrig drift (120%) end det budgetterede. I alt kr. 1.199.451 ud af budgetteret kr. 970.583.

Udgifterne til alarmselskab har været noget markant højere end det budgetterede med kr. 150.937 ud af budgetteret kr. 115.000.

5 Præstebolig – i alt 193%

Udgifter til øvrige drift for præsteboligerne ligger på 114% af budgetteret kr. 212.000. Det er anskaffelsen af ovn og induktionskogeplade til VV13 på i alt kr. 55.819, der er årsagen til budgetoverskridelsen. Resterende poster holder sig generelt under budgettet.

5 Tårn

Tårnets indtægter ligger på 153% af de budgetterede kr. 8.000.000, hvilket svarer til kr. 4.219.839 over budget.

Lønnen ligger ifølge bogføringen meget tæt på det budgetterede, men tårnets tiltrækning betyder ca. 300.00 besøgende årligt, hvilket kræver væsentlige medarbejderressourcer. I forhold til bi-regnskabet er lønforbruget 151% af det budgetterede. Se note højere oppe og bi-regnskab for tårnet.

Udgifter til øvrige drift ligger på 148% af budgetteret kr. 490.000. Der er bl.a. købt varer til videresalg, møbler til Dronningeværelset, overfaldsalarmer, printer, glasinddækning af trappe samt støvsuger.

6 Administration og Fællesudgifter 107%

Indtægter: Der har ikke været budgetteret med indtægter her, men der er kommet kr. 1.137,50 ind. Der er tale om hjælp i forbindelse med et møde i præsteforeningen.

Udgifter til øvrige drift ligger på 111% af budgetteret kr. 987.064. Der har været anskaffet en printer til kr. 79.747, der ikke har været budgetteret med. Herudover har det været et yderligere merforbrug på kontorhold og menighedsrådet.

7 Finansielle poster

På udgiftssiden har der været en momsregulering på kr. 29.225, renter på stiftslån på kr. 49.804, mens der på indtægtssiden har været renter af likvide midler på kr. 11.443 og rente af kirkekapitaler på kr. 4.694.

Der har kun været budgetteret med renter på kirkekapitaler og renterne på stiftslånet.

Vedr. anlæg:

Der henvises til det vedlagte Anlægsskema (Regnskabsoversigt 2023).

Frie midler

Det samlede årsregnskab for 2023 ender med et overskud på kr. 5.273.272,03 inklusive tårnets regnskab. Lagt sammen med tidligere frie ikke-reserverede frie midler pr. 1/1-2023 på kr. 1.588.468,01, renter af lån ført på drift på kr. 253.445,64 og resultat af afsluttet anlæg på kr. 55.040,77, giver det i alt frie midler pr. 31/12-2023 på kr. 5.581.758,44.

Efter reservering af midler til provstiet fra tårnregnskab og hensættelse til flere projekter, ender de frie midler på kr. 1.746.298,65. Se beregning sammen med anlægsskema. Det skal bemærkes, at der er hensat kr. 1.400.000 til færdiggørelse af nuværende fase af sandstensrenoveringen. Hensættelsen skyldes at de to foregående faser - udført i 2023 – har haft et merforbrug på kr. 2.765.000, -, hvilket for størstedelen skyldes øgede udgifter til stillads samt kraftige prisstigninger på transport og sandsten i Tyskland. Det økonomiske beredskab har kunnet dække en stor del af merforbruget, men der mangler således kr. 1.400.000. Samtidig sættes den mindre renovering af sandsten på sakristiet i bero, da ny budgetlægning viser, at der vil skulle afsættes kr. 2.200.000 til den del, og de midler er ikke tilvejebragt endnu.

Der er således afsat kr. 9.150.000 til den igangværende fase. Heraf stammer i alt kr. 7.575.000 fra kirkeistandsættelsesordningen.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Samarbejdets navn	Hvem samarbejdets der med	Hvor foretages den regnskabsmæssige registrering	Ansvarlige kontaktpersoner
Stanleys Gaard	Christians sogns menighedsråd	Christians sogns kirkekasse	Marlene Lindsten, Næstformand
KirkeAdministration	KirkeAdministrations øvrige medlemsogne	KirkeAdministration	Solveig Spangsberg
Mødestedet Amager	Menighedsrådene i Amagerbro og Amagerland provsti	Amagerbro provstiuvalg regnskabsfører	Lars Schou Pedersen
Samarbejde om snerydning mv.	Nathanaels Kirke	Vor Frelser kirkegård	Thomas Edvardsen
Præsternes deltagelse i tjenstlige konventer samt deltagelse i kurser til gavn for det kirkelige liv i provstiets sogne	Øvrige sogne i provstiet	Amagerbro Provsti	Marlene Lindsten
ChurchDesk	Øvrige sogne i provstiet	Amagerbro Provsti	Louise Dinesen, Kordegn
Juniorkor	Øvrige sogne i provstiet	Amagerbro Provsti	Marianne Øxenber Hansen, medlem af MR

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 2023	Budget 2023*	Regnskab 2022
1 Fælles indtægter i alt	6.515.351,25	6.086.320,00	7.586.584,68
Øvrig drift i alt	-1.242.079,22	-6.111.124,00	-1.523.179,44
2 Kirkebygning og sognegård	-2.690.760,14	-1.905.900,00	-2.064.053,03
Indtægter	29.051,95	40.000,00	41.402,23
Udgifter, løn	-667.554,55	-549.900,00	-624.106,09
Udgifter, øvrig drift	-2.052.257,54	-1.396.000,00	-1.481.349,17
3 Kirkelige aktiviteter	-4.877.761,63	-4.221.458,00	-4.230.952,23
Indtægter	191.172,24	15.000,00	60.788,27
Udgifter, løn	-4.062.754,11	-3.564.589,00	-3.593.840,54
Udgifter, øvrig drift	-1.006.179,76	-671.869,00	-697.899,96
4 Kirkegård	-1.199.450,74	-970.583,00	-505.931,74
Indtægter	1.319.740,94	1.270.845,00	1.442.065,17
Udgifter, løn	-1.697.596,97	-1.559.428,00	-1.397.218,83
Udgifter, øvrig drift	-821.594,71	-682.000,00	-550.778,08
5 Præstebolig mv.	9.530.842,02	2.853.733,00	8.056.036,06
Indtægter	12.364.189,45	8.161.000,00	10.959.820,55
Udgifter, løn	-1.867.470,83	-1.748.167,00	-2.021.002,16
Udgifter, øvrig drift	-965.876,60	-3.559.100,00	-882.782,33
6 Administration og fællesudgifter	-1.941.856,76	-1.823.141,00	-2.107.676,97
Indtægter	1.137,50	0,00	6.912,00
Udgifter, løn	-845.616,27	-836.077,00	-983.759,64
Udgifter, øvrig drift	-1.097.377,99	-987.064,00	-1.130.829,33
7 Finansielle poster	-63.091,97	-43.775,00	-670.601,53
Indtægter	4.694,10	6.029,00	22.389,08
Udgifter, løn	0,00	0,00	-564.305,47
Udgifter, øvrig drift	-67.786,07	-49.804,00	-128.685,14
A Resultat af drift	5.273.272,03	-24.804,00	6.063.405,24

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)	2.235.203,00	2.235.203,00	885.399,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-14.195.170,28	-750.000,00	-12.124.175,67
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebollig ((85)+(86)+(87)+(88))	-783.485,19	-599.804,00	-340.959,23
B Resultat af anlæg	-12.743.452,47	885.399,00	-11.579.735,90
C Resultatopgørelse	-7.470.180,44	860.595,00	-5.516.330,66

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-469.407,83	0,00	-469.407,83
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-156.832,00	0,00	-156.832,00
721150 Langfristet gæld	3.541.595,48	-885.398,84	2.656.196,64
741110 Menighedsrådets frie midler	-1.588.468,01	-157.830,64	-1.746.298,65
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-18.540.270,22	13.937.337,72	-4.602.932,50
741151 Frie midler - Reservefond, Tårn	-800.000,00	-900.000,00	-1.700.000,00
741152 Reserverede midler fra tårnet 2022, Provsti	-4.123.321,75	0,00	-4.123.321,75
741153 Frie midler - Gulv i kirke	-250.000,00	0,00	-250.000,00
741154 Frie midler - Lydanlæg i kirke	-1.500.000,00	1.500.000,00	0,00
741155 Reserverede midler fra tårnet 2023, Provsti	0,00	-3.923.927,80	-3.923.927,80
741156 Frie midler - Sandstensprojekt	0,00	-1.400.000,00	-1.400.000,00
741157 Frie midler - Udskiftning af maskiner på kirkegård	0,00	-500.000,00	-500.000,00
741158 Frie midler - Vedligehold af Stanleys Gaard	0,00	-200.000,00	-200.000,00
742010 Årsafslutningskonto	7.470.180,44	-7.470.180,44	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-3.219,32	0,00	-3.219,32

Styring anlægsaktiviteter 2023 Vor Frelseres sogn

23-02-2024

Anlægsaktiviteter

Opgjort pr. : 31-12-2023

Projekt	2022		2023		2024							
	Videreførte anlægsmidler (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget	plus = hævende opsparinger minus = gennemførte opsparinger	plus = hjemtagne lån minus = betalelse afdrag	Tillægsbevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktv. (+/-)	Eksterne tilskud	Midler til rådighed	Regnskab for året (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler (+ eller -)
8004 Kirkens sandsten	14.022.098,47								14.022.098,47	14.121.920,28		-99.821,81
8008 Anneksbygning / midlertidige lokaler	3.903.975,21								3.903.975,21	53.000,00		3.850.975,21
Grundvigs Pavillon		3.903.975,21										
8009 Tæppe til kirken			750.000,00						750.000,00	20.250,00		729.750,00
8801 Tårn Sikkerhedsanstaltning		55.040,77							55.040,77		55.040,77	0,00
8802 Frikøb Ved Volden (lån)		203.641,48		935.203,00		-885.398,84						0,00
8803 VV - Nyt køkken				550.000,00		-253.446			550.000,00	783.485,19		-233.485,19
Overførte driftsmidler	355.514,29								355.514,29			355.514,29
Bevillinger i alt (netto)	18.540.270,22		2.235.203,00		-885.398,84	0	-253.446	0	19.636.629	14.978.655,47	55.040,77	4.602.932,50
Videreførte midler primo/ultimo												13.937.337,72

- 1) Renteudgift og -indtægt af sandstensmidler indgår i forbrug på anlægsprojekt 8004.
- 2) Renten bliver ført i driften, og har været del gennem alle år. Således overføres midlerne til driften
- 3) Midlerne vil blive brugt til at dække overforbruget på anlæg 8503, når denne afsluttes i 2024.

Afsluttet start 24
Overføres til nyt
køkken i 24

Afsluttet 2022

Driftsresultat - Frie midler pr. 31/12		2023	2024
Driftsresultat		5.273.272,03	
Resultat af afsluttet anlæg		55.040,77	
Renter og drift overført til/ fra anlægsarbejder		253.446,54	
Driftsresultat ialt overført til frie midler		5.581.758,44	
Frie midler pr. 1.1.2023 (Lige-reserveret)		1.588.488,01	
Provisens andel af lånmidler, 741155		3.923.927,80	
Sognets reserverede andel af lånmidler, 741151		900.000,00	
Sandstensprojekt		1.400.000,00	
Udsiktning af maskiner på kirkegård		500.000,00	
Vedligeholdelse i Stanley's Gaard		200.000,00	
Tilbageført fra Lydnalæg		1.500.000,00	
Frie midler		1.746.298,65	

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

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

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

638140-60	Bank- og Girokonti
639110-30	Kontant- og udlægskasser

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

721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
721150	Langfristet gæld
721160	Arv og donationer
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler
741150-59	Frie midler - afgrænsede projekter

Hensættelser

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

Lån

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

Skyldige omkostninger

951510	Kreditorer
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
969030	Deposita mv.
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2023	Ultimo 2023
1.405.455,29	1.606.129,12
95.400,54	118.894,62
100.169,44	294.955,46
469.407,83	469.407,83
740.477,48	722.871,21
0,00	0,00
29.616.699,63	20.342.280,34
29.616.267,13	20.338.783,34
432,50	3.497,00
31.022.154,92	21.948.409,46

-23.889.923,65	-16.419.743,21
-469.407,83	-469.407,83
-156.832,00	-156.832,00
3.541.595,48	2.656.196,64
-3.219,32	-3.219,32
-1.588.468,01	-1.746.298,65
-18.540.270,22	-4.602.932,50
-6.673.321,75	-12.097.249,55
-740.477,48	-730.833,27
-740.477,48	-722.871,21
0,00	-7.962,06
-3.541.595,48	-2.656.196,64
-3.541.595,48	-2.656.196,64
-2.850.158,31	-2.141.636,34
-2.666.257,71	-2.091.662,72
0,00	3.500,00
-20.000,00	-15.000,00
-163.900,60	-38.473,62
-31.022.154,92	-21.948.409,46

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

I alt

Regnskab 2023	Budget 2023	Regnskab 2022	-- Regnskab 2023 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
6.086.320,00	6.086.320,00	7.060.068,96	6.086.320,00	0,00	0,00
429.031,25	0,00	526.515,72	429.031,25	0,00	0,00
6.515.351,25	6.086.320,00	7.586.584,68	6.515.351,25	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

- 21 Kirkebygning
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)
23 Sognegård
25 Tjenstlige lokaler i præstegård

I alt

Regnskab 2023	Budget 2023	Regnskab 2022	-- Regnskab 2023 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-1.508.252,69	-1.555.900,00	-1.694.711,10	0,00	-653.554,55	-854.698,14
-1.144.047,43	-313.000,00	-303.913,48	0,00	-2.000,00	-1.142.047,43
-50.174,46	-40.000,00	-20.332,32	0,00	-12.000,00	-38.174,46
11.714,44	3.000,00	-45.096,13	29.051,95	0,00	-17.337,51
-2.690.760,14	-1.905.900,00	-2.064.053,03	29.051,95	-667.554,55	-2.052.257,54

3 Kirkelige aktiviteter

- 31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger
32 Kirkelig undervisning
33 Diakonal virksomhed
34 Kommunikation
35 Kirkekor
36 Kirkekoncerter
37 Foretags- og mødevirksomhed

I alt

Regnskab 2023	Budget 2023	Regnskab 2022	-- Regnskab 2023 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-3.528.344,73	-2.964.413,00	-3.237.473,39	3.600,00	-3.221.138,66	-310.806,07
-50.967,85	-64.000,00	-60.375,80	0,00	-8.800,00	-42.167,85
-360.697,62	-473.940,00	-206.712,60	8,74	0,00	-360.706,36
-480.889,65	-65.001,00	-218.432,62	0,00	-288.683,08	-192.206,57
-138.877,85	-80.250,00	-104.133,03	0,00	-87.300,00	-51.577,85
-255.168,34	-528.854,00	-408.058,99	184.163,50	-418.332,37	-20.999,47
-62.815,59	-45.000,00	4.234,20	3.400,00	-38.500,00	-27.715,59
-4.877.761,63	-4.221.458,00	-4.230.952,23	191.172,24	-4.062.754,11	-1.006.179,76

4 Kirkegård

- 40 Kirkegården
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

I alt

Regnskab 2023	Budget 2023	Regnskab 2022	-- Regnskab 2023 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-1.358.390,24	-1.095.583,00	-661.245,74	1.155.821,44	-1.697.596,97	-816.614,71
158.939,50	125.000,00	155.314,00	163.919,50	0,00	-4.980,00
-1.199.450,74	-970.583,00	-505.931,74	1.319.740,94	-1.697.596,97	-821.594,71

5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1
52 Præstebolig 2
56 Funktionær bolig
57 Skov og landbrug
58 Øvrige ejendomme

I alt

Regnskab 2023	Budget 2023	Regnskab 2022	-- Regnskab 2023 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-103.086,12	-60.000,00	-200.827,12	69.927,30	0,00	-173.013,42
4.493,15	9.000,00	-9.798,43	72.100,00	0,00	-67.606,85
0,00	-2.857.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	-275.367,17	0,00	0,00	0,00
9.629.434,99	5.761.833,00	8.542.028,78	12.222.162,15	-1.867.470,83	-725.256,33
9.530.842,02	2.853.733,00	8.056.036,06	12.364.189,45	-1.867.470,83	-965.876,60

Formål

6 Administration og fællesudgifter	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2023 heraf --		
	2023	2023	2022	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-452.095,37	-306.015,00	-452.229,97	0,00	-33.731,86	-418.363,51
61 Menighedsrådet/provstiuvalget	-238.605,95	-225.706,00	-268.705,99	1.137,50	-141.489,10	-98.254,35
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-348.966,12	-354.592,00	-471.832,07	0,00	-145.838,45	-203.127,67
63 Bygning	-31.277,50	-26.201,00	-12.511,00	0,00	-31.277,50	0,00
64 Økonomi	-385.301,10	-380.592,00	-398.428,43	0,00	-145.838,45	-239.462,65
65 Personregistrering - civil	-99.131,90	-98.389,00	-89.015,87	0,00	-98.875,49	-256,41
66 Personregistrering - kirkelig	-249.206,46	-243.654,00	-229.892,21	0,00	-248.565,42	-641,04
67 Efteruddannelse	-29.279,74	-80.000,00	-59.233,65	0,00	0,00	-29.279,74
69 Forsikring/Arb. miljørådg./Stiftbidrag (PU)	-107.992,62	-107.992,00	-125.827,78	0,00	0,00	-107.992,62
I alt	-1.941.856,76	-1.823.141,00	-2.107.676,97	1.137,50	-845.616,27	-1.097.377,99

7 Finansielle poster	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2023 heraf --		
	2023	2023	2022	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
70 Renter af stiftslån	-49.803,68	-49.804,00	-63.084,67	0,00	0,00	-49.803,68
72 Øvrige renteudgifter	-199,86	0,00	-54,00	0,00	0,00	-199,86
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	11.442,86	0,00	-65.546,47	0,00	0,00	11.442,86
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	4.694,10	6.029,00	5.454,22	4.694,10	0,00	0,00
76 Momsregulering	-29.225,39	0,00	16.934,86	0,00	0,00	-29.225,39
79 Afregning - Lønmodtagernes Feriemidler	0,00	0,00	-564.305,47	0,00	0,00	0,00
I alt	-63.091,97	-43.775,00	-670.601,53	4.694,10	0,00	-67.786,07

8 Anlægsramme	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2023 heraf --		
	2023	2023	2022	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	-14.195.170,28	-750.000,00	-12.124.175,67	0,00	0,00	-14.195.170,28
85 Præsteboliger	-783.485,19	-599.804,00	0,00	0,00	0,00	-783.485,19
88 Øvrige ejendomme	0,00	0,00	-340.959,23	0,00	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	2.235.203,00	2.235.203,00	885.399,00	2.235.203,00	0,00	0,00
I alt	-12.743.452,47	885.399,00	-11.579.735,90	2.235.203,00	0,00	-14.978.655,47

Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

Matr. nr ejerlav og sogn	Areal	Seneste ejendomsvurdering		Skyldig Grundskyld*	Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår
		Ejendomsværdi	Grundværdi		
534 af Chr.havns Kvt.	172	3.900.000	560.900		Præstebolig 1 (ejerlejlighed)
534 af Chr.havns Kvt.	20	69.000			Garage (Ved Volden 1)
265 af Amagerbros Kvt.	223	2.550.000	1.125.200		Præstebolig 2 (ejerlejlighed)
483 af Chr.havns Kvt.	428	13.300.000	3.210.000		Deles med Christians 50/50
275 af Chr.havns Kvt.	0	0	0		Kirke
Ejendomsværdi i alt		19.819.000			

**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.*

År	2023
Måned	(Alle)

Formål	Bankkonto	Kollekt i alt
Det Danske Bibelselskab	3001 2002086	210,00
KFUM's Soldatermission	8075 117840	430,00
Børnesagens Fællesråd	5501 8420041773	2.269,50
Vor Frelasers Kirkes aktivitetsfond	4440 11813933	320,00
Danske Sømands- og udenlandskekirker	4400 4525210049	363,50
WeShelter	9570 9001859	425,00
Blå Kors	7138 1012781	335,00
Den Danske Diakonissestiftelse	4183 4250210019	132,00
Folkekirken Nødhjælp	4183 6052800	812,00
Kirkens Korshær	9541 5401429	913,00
Menighedsplejen	3409 3103020182	693,50
Kofoeds Skole	9541 9118845	370,00
KFUM's Sociale Arbejde	3420 10322928	515,00
Sankt Lukas Stiftelsen	5010 1231715	320,00
Børnesagens Fællesråd (konfirmationshjælp)	5501 8420041773	80,00
Total		8.188,50

Vor Frelses sogns kirkekasse

Regnskabsperiode 01-01-2022 – 31-12-2022

Denne rapport er lavet for perioden 01-01-2022 – 31-12-2022

Afgrænsning Art: 1 - 519999

Afgrænsning formål: 8801 - 8801

Formål:8801 Tårn sikkerhedsforanstaltning							startsaldo	,00
Dato	Bilagsnr	Art	Projekt	Sted	Tekst	Moms	Beløb	Saldo
25-01-2022	57	512310	8801		EI-Heat ApS Fakt. 25753		62.500,00	62.500,00
31-01-2022	78	512310	8801		Sikkerhedsforanstaltninger i tårnet		41.572,50	104.072,50
28-02-2022	179	512310	8801		IT Huset ApS Fakt. 31912 Opsætning af switch mm.		3.668,75	107.741,25
28-02-2022	180	512310	8801		JMS Alarm ApS Fakt. 36493		74.000,00	181.741,25
22-03-2022	278	512310	8801		EI-Heat ApS Fakt. 25952 Sikkerhed i Tårn		61.895,08	243.636,33
22-03-2022	279	512310	8801		EI-Heat ApS Fakt 25951 Etablering af Kamera i Tårn		2.656,48	246.292,81
07-04-2022	353	223130	8801		Persontæller til Tårnet		14.498,75	260.791,56
01-07-2022	171	512310	8801		EI-Heat ApS Fakt. 25848, Netværk		62.500,00	323.291,56
13-09-2022	1093	512310	8801		Hoff & Sørensen Arkitekter Fakt. 2022133 vedr Tårn		7.324,56	330.616,12
01-10-2022	1356	512310	8801		Hoff & Sørensen Arkitekter Fakt. 3577 Slib. og beh		8.750,00	339.366,12
07-12-2022	1434	223130	8801		PC til Kasseterminal / Kameraovervågning i Tårnet		1.593,11	340.959,23

Biregnskab for Vor Frelsers Kirkes Tårn 2023

Indtægter

Billetsalg - Billetto	6.783.639,39
Billetsalg - CopenhagenCard	1.342.555,50
Billetsalg - Kontant og andre	4.095.420,26
Udleje af tårnet	600,00

Indtægter i alt (Formål 5810) 12.222.215,15

Udgifter

Løn ifm. tårnet (formål 5800)	1.864.815,59
Fuld kirketjener, del der ikke er på 5800	324.180,80
15% organistlønninger (klokkespil) (ikke på 5800)	197.310,00
50% kommunikationsmedarbejder (ikke på 5800)	252.779,00
Øvrige udgifter til tårnet (formål 5830)	727.484,07
Natkirke (formål 3120) inkl. lokalfinansieret præst	415.766,03

Udgifter 3.782.335,49

Nettooverskud 2023 **8.439.879,66**

Heraf hensættes til lokalfinansieret præst 900.000,00

Fordeling af tårnets nettooverskud efter hensættelse

Nettooverskud	7.539.879,66
Bundgrænse	1.000.000,00
Beløb til fordeling	<u>6.539.879,66</u>
Provsti, 60%	3.923.927,80
Sogn, 40% + bundgrænse	3.615.951,86