

ÅRSREGNSKAB 2024

for Frederiks Sogns Menighedsråd

i Holmens og Østerbro Provsti

i Københavns Kommune

Myndighedskode 7038

CVR-nr. 62568518

Årsregnskabet indeholder:

Menighedsrådets erklæring
Revisors erklæring
Menighedsrådets forklaringer
Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskab i hovedtal
Årsregnskab for driften i hovedtal
Årsregnskab for godkendte projekter i hovedtal
Årsregnskab for godkendte anlæg i hovedtal

Forklaring til resultatdisponering
Finansiel status
Specifikation af driften
Specifikation af godkendte projekter
Specifikation af godkendte anlæg
Oversigt over faste ejendomme
Kollektregnskab

Bilag 1
Bilag 2

Antal vedhæftede biregnskaber: 1

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2024 for Frederiks 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 udøvende regnskabsmæssige skøn for forsvarlige.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af kirkekassens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2024 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2024 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.

Her indsættes revisorerklæring automatisk ved offentliggørelse

Forklaringer til årsregnskab 2024

Driftsresultatet viser et underskud på kr. 324.841
På anlægsskemaet er de frie midler opgjort til kr. 169.932

Forklaringer til budgetafvigelser:

Løn

Af det samlede årsbudget på kr. 3.426.106 er der brugt kr. 3.856.489, svarende til 113%. Dette er et merforbrug på kr. 430.383
Se mere på de vedlagte lønforklaringer.

Gr.2 Bygninger

Forbruget til øvrige drift er 99% af de budgetterede kr. 1.458.505. På formål 21 er der brugt 82% af budgettet på kr. 1.189.600. På el er der brugt 106.000, hvor budgettet lyder på kr. 190.000. På varme er der brugt 295.000 af budgettet på kr. 380.000. På alarmudgifter er der brugt kr. 98.000 af budgettet på kr. 40.000. Udgifterne til renholdelse på 2140 er der brugt kr. 315.000 af de budgetterede kr. 203.500. De store udgifter ligger på måtteservice, rengøring og vinduespolering. På 22 er der brugt kr. 444.000 af budgettet på kr. 269.000. 128% af budgettet på kr. 186.305. Her er der indkøbt alterduge og skåneduge, samt arbejde i tårnet og der er foretaget rørstemning. Ellers er der ingen væsentlige budgetoverskridelser.

Gr. 3 Kirkelige aktiviteter

Forbruget til øvrige drift er 71% af de budgetterede kr. 434.500, hvilket er et mindreforbrug på kr. 124.500. På formål 3120 Kirkebil - gudstjenester er der brugt 217% af budgettet på kr. 7.000. På 3130 Kirkekaffe er der kun brugt 29% af budgettet på kr. 38.900. Generelt er der brugt mindre end det budgetterede på mange af formålene.

Gr. 5 Præstebolig

Forbruget til øvrige drift er 44% af de budgetterede kr. 136.600. Der er ingen udgifter til vedligeholdelse.

Gr 6 Administration

Forbruget til øvrige drift er 80% af de budgetterede kr. 621.800. Det er et mindreforbrug på kr. 126.900. På 61 Menighedsråd ligger udgifterne generelt lavere end budgetteret. På 62 Personale er der brugt 322% af budgettet på kr. 29.200. Der har været ubudgetteret udgifter til AUB og annoncering. Udgifterne til fortæring ligger væsentligt over budgetteret. Ellers er der ingen væsentlige budgetafvigelser.

Gr. 7 Finansielle poster

Renteindtægter ligger generelt højere end budgetteret.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Samarbejde med Garnisons sogn om kordegnefunktionen.

Samarbejde med Holmen-Østerbro provsti om præsteuddannelsen.

Samarbejde med KirkeAdministrations medlemmer i København, Helsingør og Roskilde stift om løn og regnskab.

Anvendt regnskabspraksis (Menighedsråd og selvstændige juridiske enheder)

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 og bevillingstyperne drift, projekt og anlæg.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udgiftsbaseret, hvilket betyder at indtægter indregnes i takt med, at de indtjenes, imens omkostninger indregnes med de beløb der vedrører regnskabsåret.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Materielle anlægsaktiver: Da regnskabet er udgiftsbaseret, er der ikke optaget værdi af ejendomme eller andre materielle aktiver, som kassen måtte eje.

Resultatopgørelsen

Indtægter: Ligningsmidler indregnes i takt med at de modtages i kassen, og de periodiseres, hvor modtagelsen falder udenfor regnskabsåret. Andre indtægter indregnes efter faktureringsprincippet.

Omkostninger: Regnskabets omkostninger indregnes i takt med afholdelsen, herunder løn og andre lønafhængige omkostninger samt omkostninger i øvrigt.

Indtægter (udover den kirkelige ligning) og omkostninger er fordelt på formålene

- Kirkebygning og sognegård
- Kirkelige aktiviteter
- Kirkegård
- Præsteboliger mv.
- Administration og fællesudgifter
- Finansielle 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

Aktiver

Tilgodehavender

Tilgodehavender er indregnet til nominelt beløb eventuelt med fradrag for nedskrivningen af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter omfatter forudbetalte udgifter vedrørende næste regnskabsår.

Kirke- og præsteembedekapitaler som er indbetalt til stiftet opføres til nominel værdi under tilgodehavender, med en modpost under egenkapitalen.

Værdipapirer

Værdipapirer vedrørende frie midler, opsparinger og legater m.v. optages til dagsværdi på årets sidste dag.

Likvide beholdninger

Likvider omfatter indestående på bankkonti, opsparing, kontantkasser og udlægskasser.

Passiver

Egenkapital

Egenkapital omfatter opsparing til anlæg, likviditet som er stillet til rådighed, arv og donationer som der ikke kan disponeres over, langfristet gæld som følge af at materielle aktiver ikke er aktiveret, videreførte anlægsmidler, projektmidler og frie midler.

Hensættelser

Omfatter hensættelser til ikke afklarede forpligtelser, til vedligeholdelse af gravsteder samt arv og donationer til specifikke projekter og formål.

Lån

Lån omfatter stiftsmiddellån og lån optaget i realkreditinstitutioner.

Skyldige omkostninger

Periodeafgrænsningsposter omfatter forud modtagne indtægter (ligningsmidler, bolig- og varmebidrag), der omfatter næste regnskabsår.

Anden gæld omfatter mellemregninger med andre folkekirkelige institutioner, kollekter, løndele m.m.

Årsregnskab i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	5.926.811,04	5.626.811,00
Indtægter	5.926.811,04	5.626.811,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-4.210.185,14	-2.266.812,00
Indtægter	89.668,89	80.000,00
Udgifter, løn	-974.909,51	-888.307,00
Udgifter, øvrig drift	-3.324.944,52	-1.458.505,00
3 Kirkelige aktiviteter	-2.774.443,31	-2.566.099,00
Indtægter	3.675,00	0,00
Udgifter, løn	-2.468.217,85	-2.131.599,00
Udgifter, øvrig drift	-309.900,46	-434.500,00
4 Kirkegård	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
5 Præstebolig mv.	-237.191,64	-52.600,00
Indtægter	72.253,00	84.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-309.444,64	-136.600,00
6 Administration og fællesudgifter	-908.221,03	-761.800,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-413.361,92	-140.000,00
Udgifter, øvrig drift	-494.859,11	-621.800,00
7 Finansielle poster	42.031,96	20.500,00
Indtægter	41.861,09	20.500,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	170,87	0,00
Resultat	-2.161.198,12	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721130	Kirke- og præsteembedekapitaler	-487.033,25	0,00	-487.033,25
741110	Menighedsrådets frie midler	-494.773,41	24.841,08	-469.932,33
741120	Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	-4.502.661,61	1.836.357,04	-2.666.304,57
741155	Frie midler - hensat til kapitaludsving	-300.000,00	300.000,00	0,00
Samlet disponering af samlet resultat			2.161.198,12	
Årets bevægelser på arv og donationer:		Primo	Disponering	Ultimo
721160	Arv og donationer	-72.157,64	0,00	-72.157,64

Årsregnskab for driften i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	5.626.811,04	5.626.811,00
Indtægter	5.626.811,04	5.626.811,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-2.323.214,23	-2.266.812,00
Indtægter	89.668,89	80.000,00
Udgifter, løn	-974.909,51	-888.307,00
Udgifter, øvrig drift	-1.437.973,61	-1.458.505,00
3 Kirkelige aktiviteter	-2.774.443,31	-2.566.099,00
Indtægter	3.675,00	0,00
Udgifter, løn	-2.468.217,85	-2.131.599,00
Udgifter, øvrig drift	-309.900,46	-434.500,00
4 Kirkegård	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
5 Præstebolig mv.	12.194,49	-52.600,00
Indtægter	72.253,00	84.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-60.058,51	-136.600,00
6 Administration og fællesudgifter	-908.221,03	-761.800,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-413.361,92	-140.000,00
Udgifter, øvrig drift	-494.859,11	-621.800,00
7 Finansielle poster	42.031,96	20.500,00
Indtægter	41.861,09	20.500,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	170,87	0,00
Resultat af driftsbevillingen	-324.841,08	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
741110 Menighedsrådets frie midler	-494.773,41	24.841,08	-469.932,33
		24.841,08	
Disponering på tværs af bevillingstype*		300.000,00	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af driftsbevillingen		324.841,08	

Årsregnskab for godkendte projekter i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
3 Kirkelige aktiviteter	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
4 Kirkegård	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
5 Præstebolig mv.	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
6 Administration og fællesudgifter	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
7 Finansielle poster	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
Resultat af projektbevillingen	0,00	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
Disponering på tværs af bevillingstype*		0,00	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af projektbevillingen		0,00	

Årsregnskab for godkendte anlæg i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	300.000,00	0,00
Indtægter	300.000,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-1.886.970,91	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-1.886.970,91	0,00
3 Kirkelige aktiviteter	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
4 Kirkegård	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
5 Præstebolig mv.	-249.386,13	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-249.386,13	0,00
6 Administration og fællesudgifter	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
7 Finansielle poster	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
Resultat af anlægsbevillingen	-1.836.357,04	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-487.033,25	0,00	-487.033,25
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	-4.502.661,61	1.836.357,04	-2.666.304,57
		1.836.357,04	
Disponering på tværs af bevillingstype*		0,00	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af anlægsbevillingen		1.836.357,04	

FORKLARING TIL RESULTATDISPONERING

Styring anlægsaktiviteter 2024 Frederiks sogn

Anlægsaktiviteter opdateret pr. : 31.12.2024

Årstal	2023		2024						2025				
	Projekt	Videreførte anlægsmidler (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget	plus = hævede opsparinger minus = gennemførte opsparinger	plus = hjemtagne lån minus = betalte afdrag	Tillægs-bevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksterne tilskud (+) Manglende anlægstilg (-) Renter	Midler til rådighed	Regnskab (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler (+eller -)
	8010 rep. Af utætte tagrender/nedløb	208.050,28								208.050			208.050,28
	8020 Rotunde	-								0			0,00
	8040 Lanterne	419.362,74								419.363			419.362,74
	8050 Færdiggørelse af Tambur/Statuer	225.000,00								225.000			225.000,00
	8060 Rep af marmor Porticus nordre del	2.046.437,50								2.046.438	17.813		2.028.625,00
	8070 kassette loft, porticus malerbeh. (afsluttet)	-								0			0,00
	8080 Hvid rundgang renses og kalkes	-								0			0,00
	8090 Handicaplift	1.651.258,79								1.651.259	1.795.690		-144.430,87 1)
	Kuppelmalerier									0	73.469		-73.468,75
	8510 Elevatorprojekt, Esplanaden 26	- 47.447,70								-47.448	223.230		-270.677,58 2)
	Aftanprojekt, Esplanaden 26	-				300.000				300.000	26.156		273.843,75
		-								0			0,00
	Bevillinger i alt (netto)	4.502.661,61	0	0	0	300.000	0	0	0	4.802.662	2.136.357	0	2.666.305

1.836.357/04

1.836.357,04

Opsparinger:	Saldo 1.1.	Indsat	Hævet	Saldo
				-

Noter: 1) Der søges tillægsbevilling

2) Der søges bevilling ved prostiet

Opgørelse af frie midler 31.12

Tillægsbevillinger mm. 2024							
Årstal	2023	2024	2025				
	Overførte midler	Bevillinger modtaget / Frie midler reserveret	Forbrug	Forbrug ført på konto	Midler overføres		
741155 Hensat til kapitaludsving	300.000				300.000,00		
					0		
					0		
					0		
i alt	300.000	0	0		300.000		

Driftsresultat	-324.841
Afsluttede anlæg	0
Godkendte overførsler	0
Driftsresultat, der tillægges frie midler	-324.841
Frie midler, konto 741110, pr. 1. januar 2024	494.773
Hensat til kapitaludsving	300.000
Frie midler	469.932

Finansiell status**AKTIVER****Tilgodehavender**

612110-619019	Andre tilgodehavender
619030	Kirke- og præsteembedekapitaler

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

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

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

721130	Kirke- og præsteembedekapital
721160	Arv og donationer
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler
741150-59	Frie midler - afgrænsede projekter

Hensættelser**Lån****Skyldige omkostninger**

951510	Kreditorer
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2024	Ultimo 2024
530.412,41	536.188,43
43.379,16	49.155,18
487.033,25	487.033,25
0,00	0,00
6.098.317,00	3.602.605,72
460.847,96	1.162.355,96
5.636.569,04	2.438.389,81
900,00	1.859,95
6.628.729,41	4.138.794,15

-5.856.625,91	-3.695.427,79
-487.033,25	-487.033,25
-72.157,64	-72.157,64
-494.773,41	-469.932,33
-4.502.661,61	-2.666.304,57
-300.000,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
-772.103,50	-443.366,36
-741.558,42	-242.762,96
-30.545,08	-200.603,40
-6.628.729,41	-4.138.794,15

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
1 Fælles indtægter i alt	5.626.811,04	5.626.811,00
10 Kirkelig ligning	5.626.811,04	5.626.811,00
Indtægter	5.626.811,04	5.626.811,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
2 Kirkebygning og sognegård	-2.323.214,23	-2.266.812,00
21 Kirkebygning	-1.861.257,08	-1.997.907,00
Indtægter	89.668,89	80.000,00
Udgifter, løn	-974.909,51	-888.307,00
Udgifter, øvrig drift	-976.016,46	-1.189.600,00
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-444.357,15	-268.905,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-444.357,15	-268.905,00
25 Tjenstlige lokaler i præstegård	-17.600,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-17.600,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
3 Kirkelige aktiviteter	-2.774.443,31	-2.566.099,00
30 Fælles formål	-157.066,40	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-157.066,40	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-1.780.021,06	-1.774.235,00
Indtægter	375,00	0,00
Udgifter, løn	-1.634.477,77	-1.621.135,00
Udgifter, øvrig drift	-145.918,29	-153.100,00
32 Kirkelig undervisning	-11.479,42	-47.400,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-6.400,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-5.079,42	-47.400,00
33 Diakonal virksomhed	-39.349,85	-39.300,00
Indtægter	3.300,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-42.649,85	-39.300,00
34 Kommunikation	-182.912,86	-147.958,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-83.675,04	-23.958,00
Udgifter, øvrig drift	-99.237,82	-124.000,00
36 Kirkekoncerter	-501.410,99	-459.506,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-497.913,76	-446.506,00
Udgifter, øvrig drift	-3.497,23	-13.000,00
37 Foredrags- og mødevirksomhed	-100.702,73	-96.200,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-88.684,88	-40.000,00
Udgifter, øvrig drift	-12.017,85	-56.200,00
39 Kontingent til DSUK	-1.500,00	-1.500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-1.500,00	-1.500,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
4 Kirkegård	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
5 Præstebolig mv.	12.194,49	-52.600,00
51 Præstebolig 1	12.194,49	-52.600,00
Indtægter	72.253,00	84.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-60.058,51	-136.600,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
6 Administration og fællesudgifter	-908.221,03	-761.800,00
60 Fælles formål	-111.452,27	-154.100,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	-14.000,00
Udgifter, øvrig drift	-111.452,27	-140.100,00
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-140.574,38	-159.300,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-83.684,84	-25.000,00
Udgifter, øvrig drift	-56.889,54	-134.300,00
62 Personale	-216.664,60	-54.200,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-122.639,36	-25.000,00
Udgifter, øvrig drift	-94.025,24	-29.200,00
63 Bygninger	-64.668,00	-51.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-64.668,00	-51.000,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
64 Økonomi	-170.999,96	-152.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-24.999,96	-25.000,00
Udgifter, øvrig drift	-146.000,00	-127.000,00
65 Personregistrering - civil	-117.369,76	-98.600,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-117.369,76	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-98.600,00
67 Efteruddannelse	-42.173,50	-42.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-42.173,50	-42.000,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgvalg	-3.737,00	-10.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-3.737,00	-10.000,00
69 Forsikring/Arb. miljøråd./Stiftbidrag (PU)	-40.581,56	-40.600,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-40.581,56	-40.600,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
7 Finansielle poster	42.031,96	20.500,00
72 Øvrige renteudgifter	170,87	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	170,87	0,00
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	36.990,77	20.000,00
Indtægter	36.990,77	20.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	4.870,32	500,00
Indtægter	4.870,32	500,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af godkendte projekter

Regnskab	Budget
2024	2024

Specifikation af godkendte anlæg

		Regnskab	Budget
		2024	2024
A1	Altanprojekt	273.843,75	0,00
19	Udbetaling fra reserven (PU)	300.000,00	0,00
	Indtægter	300.000,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
51	Præstebolig 1	-26.156,25	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-26.156,25	0,00
A1	Kuppelmalerier	-73.468,75	0,00
21	Kirkebygning	-73.468,75	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-73.468,75	0,00
A2	8060 Rep marmor Porticus nord	-17.812,50	0,00
21	Kirkebygning	-17.812,50	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-17.812,50	0,00
A4	8090 Handicaplift / trappelift	-1.795.689,66	0,00
21	Kirkebygning	-1.795.689,66	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-1.795.689,66	0,00
A5	Elevatorprojekt	-223.229,88	0,00
51	Præstebolig 1	-223.229,88	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-223.229,88	0,00

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		
344 Sankt Annæ Øster K	296		9.942.000		Præstebolig
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.*

År	2024
Måned	(Flere elementer)

Formål	Bankkonto	Kontant	MobilePay	Kollekt i alt
Folkekirken Nødhjælp	4183-6052800	28.696,50	21166	49.338,00
Menighedspleje	9570-13744874	31.666,00	2939	34.605,00
Bibelskelskabet	3001-2002086	855,50	500	1.355,50
Total		61.218,00	24605	85.298,50

Lønforklaring for perioden 01-01-2024 - 31-12-2024
Frederiks sogn

Endeligt budget 2024 KAM

Af det samlede årsbudget er der brugt kr. 3.856.489, ud af kr. 3.426.106, hvilket svarer til 112,69%

Væsentlige afvigelser fra budgettet

Faste kirkejener

Den ene faste kirkejener har fået udbetalt sin løn via socialt frikort til og med 13.05.2024. Der er blevet udbetalt kr. 40.000 via det sociale frikort og derefter er medarbejder oprettet i lønssystemet og får løn derefter.
Kirken har ansat en midlertidig kirkejener i perioden 01.02.2024-31.08.2024.
Kirken har modtaget refusion på en fast kirkejener som har været drevet syg. Fra d. 07.05.2024 er medarbejder raskmeldt, og gået i timet hos kirken 12 timer/uge. Fra d. 01.09.2024 er medarbejderen gået ned på 10 timer/uge.
Der er modtaget refusion på en fast kirkejener som har været drevet syg. Fra d. 01.09.2024 er medarbejderen gået ned på 10 timer/uge.
Der er modtaget refusion på en fast kirkejener som har været drevet syg. Fra d. 01.09.2024 er medarbejderen gået ned på 10 timer/uge.
Regnskab: kr. 1.251.776. Årsbudget: kr. 1.248.924. % af årsbudget: 100,23%

Fast organist

Fast organist er steget i løn med tilbagevirkende kraft til d. 01.01.2024.
Der er budgetteret med en stigning på 3% i 2024, men lønnen vil stige ca. 6% i 2024.

Faste korsangere og vikarer

Regnskab: kr. 657.019. Årsbudget: kr. 584.350. % af årsbudget: 112,44%.
Der er budgetteret med en stigning på 10% i budget 2024.
MF har vedtaget taksten for at medvirke til en Anden Gudsjeneste.

Vikar kirkejener

Der er budgetteret med en stigning på lønnen på 3%, men lønnen stiger ca. 6% i 2024.
Desuden har den været en stigning i (lønningen) i. ok24 fra d. 1. oktober 2024.
Der skal lages på vikarbudgettet inden det endelig budget 2025 afleveres.

Vikar individuel ansat

Kirken har ansat en ekstern kirkeværge fra d. 1. maj 2024, som er individuel ansat og får afregnet feriepenge 12,50%.
Budgettet til individuel ansat er i budget 2024 oprettet til de 2 kirkebladuddelere, men de har stået oprettet som kirkejener i budgettet indtil 31.12.2024. Grundet ok24, er de blevet oprettet som individuelle ansatte, da de ikke er kirkejener.
Der kommer derfor til at mangle den eksterne kirkeværge budget budget 2025.

B-honorarer

Regnskab: 101.399 kr. Budget: 103.000 kr. - % af budget: 98,4%

Refusioner

Regnskab: 68.188 kr. Budget: 0 kr.

Øvrige bemærkninger

Der er brugt 23.424 kr. af budgettet til en betaling i løgges under fastansat kordegn.
Regnskab: kr. 23.424. Årsbudget: kr. 256.200. % af årsbudget: 110,23%.

Bebetaling for lokalfinansierede præster udgjør i 2024 kr. 157.066. Budget: kr. 150.000. % af årsbudget: 104,7%.

Bebetaling af præster med funktion af daglig leder udgjør i 2024 kr. 97.639. Skiftet har i december 2024 sendt en opkrævning til kirken tilbage fra 2020 grundet de har glemt at opkræve kirken i alle de år.

