

ÅRSREGNSKAB 2021

for Frederiks Sogns Menighedsråd

i Holmens og Østerbro Provsti

i Københavns Kommune

Myndighedskode 7038

CVR-nr. 62568518

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 2021 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 udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af kirkekassens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 i overensstemmelse med den valgte regnskabspraksis.

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

Menighedsrådet har etableret retningslinjer og procedurer, der sikrer, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Der er endvidere etableret retningslinjer og procedurer, der sikrer, at der tages skyldige økonomiske hensyn ved kirkekassens forvaltning, og at oplysningerne i årsregnskabet er dokumenterede og i overensstemmelse med regnskabs-bekendtgørelsen. Det er således vores opfattelse, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved kirkekassens forvaltning.

Årsregnskabet indstilles til provstiets godkendelse

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til Frederiks Sogns menighedsråd

REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Konklusion

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

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

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit ”Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet”. Vi er uafhængige af kirkekassen i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants’ internationale retningslinjer for revisorers 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.

Menighedsrådets ansvar for årsregnskabet

Menighedsrådet har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016. Menighedsrådet har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som menighedsrådet anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er menighedsrådet ansvarligt for at vurdere kirkekassens evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre menighedsrådet enten har til hensigt at likvidere kirkekassen, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

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, idet revisionen udføres på grundlag af revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af kirkekassens interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af menighedsrådet, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som menighedsrådet har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om menighedsrådets udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om kirkekassens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at sognet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med menighedsrådet om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

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.

ERKLÆRING I HENHOLD TIL ANDEN LOVGIVNING OG ØVRIG REGULERING

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

Menighedsrådet er ansvarligt for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Menighedsrådet er også ansvarligt for, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet. Menighedsrådet har i den forbindelse ansvar for at etablere systemer og processer, der understøtter sparsommelighed, produktivitet og effektivitet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er vores ansvar at gennemføre juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision af udvalgte emner i overensstemmelse med standarderne for offentlig revision. I vores juridisk-kritiske revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de undersøgte dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med de relevante bestemmelser i bevillinger, love og andre forskrifter samt indgåede aftaler og sædvanlig praksis. I vores forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner understøtter skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er anledning til væsentlige kritiske bemærkninger, skal vi rapportere herom i denne udtalelse.

Vi har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse.

København, den 15. september 2022

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70



Henrik Brünings
Statsautoriseret revisor

Menighedsrådet forklaring til regnskab.

• Frederiks sogns driftsregnskab udviser et underskud på kr. 239.314,31, efter indbetaling af skyldige feriepenge vedr. ny ferielov. Der var hensat kr. 170.000,00 på konto 741151.

Kirkens frie midler er fortsat kr. 487.033,00

Der har i 2021 været fortaget vedligeholdelsesudgifter i kirken kælder på grund af vandindtrængning.

Der har i forbindelse med fratrædelse af 2 kirketjener være afholdt ekstra udgifter til feriepenge, feriepenge er overført til feriegiro ved fratrædelse

Byggeregnskab fra Arkitekt Erik's Møllers tegnestue vedr. konto 8040 Kuppellanterne vedhæftet

På nedenstående konti er bogført følgende

721130 Kirken embedskapital hensat i stift

741110 Menighedsrådet frie midler

741120 Videreførelse af midler til ikke udført anlæg -se opgørelse 741155

Hensat til kapitaludsving

721160 arv og donation,

Udsmyknings fond kr. 52.910,20

Kuppel malerier kr. 21.281,26

I alt kr. 74.191,46

Under samarbejde

Frederiks sogn har samarbejde med Garnisons sogn om kordegnfunktionen.

Frederiks sogn har samarbejde med Holmens Østerbro provsti vedr. præsteuddannelse

Oversigt over overførsler fra årsregnskab 2021

Frederiks kirken

Anlægsarbejder

Alle aktive anlægsanlægsarbejder kan med fordel føres i skemaet

Såfremt arbejdet er afsluttet sker der ikke overførsel til næste år - uanset eventuelle besparelser eller overskridelser

Projekt	Overførte midler fra 2020 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2021	Eventuelle godkendte reguleringer	Midler til rådighed i 2021	Regnskab for 2021 (forbrug)	Afsluttede anlægsarbejder overskud (+) underskud (-)	Midler overføres til 2022 (+eller -)
8010 rep. Af utætte tagrender/hedløb	247.812,00			247.812,50	123.121,88		124.600,62
8020 Rotunte		250.000,00		250.000,00			250.000,00
8030 Maling af gitter omkring kirken		350.000,00		350.000,00	392.625,00	-42.625,00	
8040 Lanterne	514.072,13			514.072,13	94.709,39		419.362,74
8070 Kasseloft Portius males	0,00			0,00		-25.881,77	
8080 Hvid rundgang renses og kalkes	491.880,61			491.880,61			491.880,61
8090 Handicaplift	2.225.000,00			2.225.000,00	241.578,93		1.983.421,07
Bevillinger i alt (netto)	3.478.764,74	600.000,00	0,00	4.078.765,24	852.035,20	-68.506,77	3.269.265,04

Såfremt der er anvendt anlægsmidler der først er budgetteret næste år - bliver overførslen negativ

Sum af positive overførsler til 2022- overføres til 'ikke udførte anlægsarbejder'
 Sum af negative overførsler til 2022- overføres til 'allerede udførte anlægsarbejder'

Ikke udført i alt 3.269.355,04
 Allerede udf. i alt 0,00
 Regulering i alt 3.269.355,04

Tillægsbevillinger (tillægsbevillinger til anlægsarbejder føres tillige som regulering i skema ovenfor)

Projekt	Bevillinger modtaget	Forbrug i 2019	Forbrug ført på formål konto
Brandalarm			
Nyt lyd anlæg			
I alt overføres til 2020 på side 7.	0,00	0,00	

Anvendt regnskabspraksis

Hermed følger en beskrivelse af de principper for værdiansættelser, som anvendes i regnskabet.

Årsregnskabet for denne kasse er aflagt i overensstemmelse med Bekendtgørelse af Lov om folkekirkens økonomi og deraf følgende cirkulærer og vejledninger fra Kirkeministeriet. Regnskabet er aflagt på formål.

Generelt om indregning og måling

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, imens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

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

Omkostninger: Regnskabets omkostninger indregnes i takt med afholdelsen, herunder løn og andre lønafhængige omkostninger samt omkostninger i øvrigt. Regnskabet er udgiftsbaseret og indeholder ikke afskrivninger, idet investeringer i materielle aktiver udgiftsføres ved etableringen/erhvervelsen.

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

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

Finansielle poster: Finansielle indtægter og omkostninger indeholder poster fra andre kirkelige institutioner, realkreditter og pengeinstitutioner mv.

Balancen

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

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

Periodeafgrænsning: Periodeafgrænsningsposter omfatter forudbetalte udgifter vedrørende næste regnskabsår samt forud modtagne indtægter (ligningsmidler, bolig- og varmebidrag), der omfatter næste regnskabsår.

Gæld: Langfristet gæld til stiftet eller realkreditinstitutter samt andre finansielle forpligtelser optages til nominel værdi.

	Regnskab 2021	Budget 2021*	Regnskab 2020
1 Fælles indtægter i alt	5.240.371,80	5.240.372,00	5.157.846,20
Øvrig drift i alt	-5.479.686,11	-5.240.372,00	-5.780.231,81
2 Kirkebygning og sognegård	-2.436.418,96	-2.051.670,00	-3.020.683,36
Indtægter	3.905,97	100.000,00	61.111,06
Udgifter, løn	-888.326,82	-742.800,00	-848.631,81
Udgifter, øvrig drift	-1.551.998,11	-1.408.870,00	-2.233.162,61
3 Kirkelige aktiviteter	-2.163.738,19	-2.357.502,00	-2.096.814,10
Indtægter	48.600,00	6.000,00	0,00
Udgifter, løn	-1.792.928,82	-1.870.775,00	-1.767.829,48
Udgifter, øvrig drift	-419.409,37	-492.727,00	-328.984,62
4 Kirkegård	0,00	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00	0,00
5 Præstebolig mv.	-84.615,16	-60.700,00	-1.915,54
Indtægter	84.070,16	81.000,00	91.421,91
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-168.685,32	-141.700,00	-93.337,45
6 Administration og fællesudgifter	-593.176,48	-740.000,00	-622.339,79
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-118.873,43	-111.600,00	-94.617,57
Udgifter, øvrig drift	-474.303,05	-628.400,00	-527.722,22
7 Finansielle poster	-201.737,32	-30.500,00	-38.479,02
Indtægter	7.305,48	500,00	2.435,16
Udgifter, løn	-170.000,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-39.042,80	-31.000,00	-40.914,18
A Resultat af drift	-239.314,31	0,00	-622.385,61

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)	600.000,00	600.000,00	5.650.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-877.916,97	-600.000,00	-6.759.067,71
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebollig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	-277.916,97	0,00	-1.109.067,71
C Resultatopgørelse	-517.231,28	0,00	-1.731.453,32

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-487.033,25	0,00	-487.033,25
741110 Menighedsrådets frie midler	-521.648,27	137.821,08	-383.827,19
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-3.478.765,24	209.410,20	-3.269.355,04
741151 Frie midler - feriepenge vedr. ny ferielov	-170.000,00	170.000,00	0,00
741155 Frie midler - hensat til kapitaludsving	-300.000,00	0,00	-300.000,00
742010 Årsafslutningskonto	517.231,28	-517.231,28	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-87.355,86	13.164,40	-74.191,46

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

612110-619019	Andre tilgodehavender
619030	Kirke- og præsteembedekapitaler

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

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**

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

Passiver i alt

Primo 2021	Ultimo 2021
54.588,40	540.562,01
-432.444,85	53.528,76
487.033,25	487.033,25
0,00	0,00
5.347.079,10	4.110.925,82
5.344.987,60	4.103.730,82
2.091,50	7.195,00
5.401.667,50	4.651.487,83

-5.044.802,62	-4.514.406,94
-487.033,25	-487.033,25
-87.355,86	-74.191,46
-521.648,27	-383.827,19
-3.478.765,24	-3.269.355,04
-470.000,00	-300.000,00
0,00	0,00
0,00	0,00
-356.864,88	-137.080,89
-329.109,33	-122.280,06
-27.755,55	-14.800,83
-5.401.667,50	-4.651.487,83

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

10 Ligningsbeløb til drift

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
5.240.371,80	5.240.372,00	5.157.846,20	5.240.371,80	0,00	0,00
5.240.371,80	5.240.372,00	5.157.846,20	5.240.371,80	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

20 Fælles formål

21 Kirkebygning

22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-3.750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.750,00
-2.193.738,31	-1.795.670,00	-2.387.802,33	3.905,97	-888.326,82	-1.309.317,46
-238.930,65	-256.000,00	-632.881,03	0,00	0,00	-238.930,65
-2.436.418,96	-2.051.670,00	-3.020.683,36	3.905,97	-888.326,82	-1.551.998,11

3 Kirkelige aktiviteter

30 Fælles formål

31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger

32 Kirkelig undervisning

33 Diakonal virksomhed

34 Kommunikation

36 Kirkekoncerter

37 Foredrags- og mødevirksomhed

39 Kontingent til DSUK

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-21.000,00	-18.400,00	-17.500,00	0,00	0,00	-21.000,00
-1.449.404,87	-1.493.345,00	-1.393.855,71	0,00	-1.295.997,20	-153.407,67
-5.388,25	-120.327,00	-28.252,04	0,00	0,00	-5.388,25
-38.073,60	-18.500,00	-17.940,50	48.600,00	0,00	-86.673,60
-117.057,64	-135.800,00	-120.976,03	0,00	-15.069,92	-101.987,72
-440.800,43	-455.830,00	-445.819,97	0,00	-436.861,70	-3.938,73
-92.013,40	-114.100,00	-72.469,85	0,00	-45.000,00	-47.013,40
0,00	-1.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-2.163.738,19	-2.357.502,00	-2.096.814,10	48.600,00	-1.792.928,82	-419.409,37

4 Kirkegård

I alt

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

5 Præstebolig mv.

51 Præstebolig 1

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-84.615,16	-60.700,00	-1.915,54	84.070,16	0,00	-168.685,32
-84.615,16	-60.700,00	-1.915,54	84.070,16	0,00	-168.685,32

6 Administration og fællesudgifter

60 Fælles formål

61 Menighedsrådet/provstiuudvalget

62 Personale, inkl. delt medarbejder

63 Bygning

64 Økonomi

65 Personregistrering - civil

67 Efteruddannelse

68 Menighedsrådsvalg/provstiuudvalgsvalg

69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-97.182,98	-159.800,00	-146.617,58	0,00	-8.121,87	-89.061,11
-140.740,00	-165.800,00	-118.131,41	0,00	-21.750,81	-118.989,19
-43.798,20	-69.800,00	-56.901,93	0,00	-21.750,81	-22.047,39
-45.499,82	-29.600,00	-21.644,16	0,00	-45.499,13	-0,69
-141.751,50	-144.300,00	-135.324,65	0,00	-21.750,81	-120.000,69
-94.010,50	-98.900,00	-99.548,76	0,00	0,00	-94.010,50
-850,00	-41.800,00	0,00	0,00	0,00	-850,00
0,00	0,00	-12.856,06	0,00	0,00	0,00
-29.343,48	-30.000,00	-31.315,24	0,00	0,00	-29.343,48
-593.176,48	-740.000,00	-622.339,79	0,00	-118.873,43	-474.303,05

Formål

7 Finansielle poster

72 Øvrige renteudgifter	74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	79 Afregning - Lønmodtagernes Feriemidler
-------------------------	--	---

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-39.042,80	-31.000,00	-40.914,18	0,00	0,00	-39.042,80
7.305,48	500,00	2.435,16	7.305,48	0,00	0,00
-170.000,00	0,00	0,00	0,00	-170.000,00	0,00
-201.737,32	-30.500,00	-38.479,02	7.305,48	-170.000,00	-39.042,80

8 Anlægsramme

80 Kirkebygning	92 Ligningsbeløb anlæg
-----------------	------------------------

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-877.916,97	-600.000,00	-6.759.067,71	0,00	0,00	-877.916,97
600.000,00	600.000,00	5.650.000,00	600.000,00	0,00	0,00
-277.916,97	0,00	-1.109.067,71	600.000,00	0,00	-877.916,97

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 4, Sankt Annæ Øster		6.000.000	563.000		Præstebolig
Ejendomsværdi i alt		6.000.000			

**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.*

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Folkekirkens nødhjælp	15.734,00
Sognearbejde	10.781,50
Kirkens Korshær	1.555,50
Menighedspleje	1.104,00
SOS Børnebyerne	947,50
Læger uden grænser	403,00
D.S.U.K	184,00

BYGGESAGSREGNSKAB

Sagsnavn: Frederiks Kirke - Istandsettelse af Kuppellanterne

Udskrevet:
ref.: ASC

16.02.22

sag.nr.: 241237

Konto	Fag	Bilag	Dato	Tekst	Budget	Uforudseelige udgifter	Andre Ændringer	I alt	Anvist	Til rest excl. moms	Til rest inkl. moms
08.	bet			betonatbejder	0,00			0,00		0,00	0,00
19.01	Tilbud			Byggeplads- og blikkenslagerentreprisse kontraktsum	682.700,00			682.700,00	0,00	682.700,00	853.375,00
		02.	30.04.2020	Faktura 3000393					10.250,00	-10.250,00	-12.812,50
		04.	31.05.2020	Faktura 3000442					58.900,00	-58.900,00	-73.625,00
		08.	06.07.2020	Faktura 3000528					198.200,00	-198.200,00	-247.750,00
		12.	30.07.2020	Faktura 3000547					101.760,00	-101.760,00	-127.200,00
		19.	08.09.2020	Faktura 3000646					151.790,00	-151.790,00	-189.737,50
		31.	03.11.2020	Faktura 3000806					143.400,00	-143.400,00	-179.250,00
		38.	29.11.2020	Faktura 3000868					18.400,00	-18.400,00	-23.000,00
19.01	Tilbud			Byggeplads- og blikkenslagerentreprisse kontraktsum i alt	682.700,00	0,00	0,00	682.700,00	682.700,00	0,00	0,00
27.01	Tilbud			Stillaadsentreprisse kontraktsum	2.149.827,00			2.149.827,00		2.149.827,00	2.687.283,75
		03.	11.05.2020	Faktura 1038					441.419,40	-441.419,40	-551.774,25
		05.	15.06.2020	Faktura 1312					207.562,40	-207.562,40	-259.453,00
		09.	09.07.2020	Faktura 1588					232.757,70	-232.757,70	-290.947,13
		10.	28.07.2020	Faktura 1753					155.062,00	-155.062,00	-193.827,50
		21.	08.09.2020	Faktura 2211					155.062,00	-155.062,00	-193.827,50
		35.	30.09.2020	Faktura 2716					150.060,00	-150.060,00	-187.575,00
		36.	31.10.2020	Faktura 3116					100.040,00	-100.040,00	-125.050,00
		40.	10.12.2020	Faktura 3462					391.808,90	-391.808,90	-489.761,13
		43.	15.12.2020	Faktura 3536					153.932,60	-153.932,60	-192.415,75
27.01	Tilbud			Stillaadsentreprisse kontraktsum i alt	2.149.827,00	0,00	0,00	2.149.827,00	1.987.705,00	162.122,00	202.652,50
13.01	Tilbud			Tømrerentreprisse kontraktsum	31.891,00			31.891,00		31.891,00	39.863,75
		22.	16.09.2020	Faktura 20476A					27.091,00	-27.091,00	-33.863,75
13.01	Tilbud			Tømrerentreprisse kontraktsum i alt	31.891,00	0,00	0,00	31.891,00	27.091,00	4.800,00	6.000,00
21.01	Tilbud			Malereentreprisse kontraktsum	1.400.445,00			1.400.445,00		1.400.445,00	1.750.566,25
		06.	30.06.2020	Faktura 19588					441.541,95	-441.541,95	-551.927,44
		13.	05.08.2020	Faktura 19751					271.954,85	-271.954,85	-339.943,56
		17.	28.08.2020	Faktura 19782					397.620,10	-397.620,10	-497.025,13
		29.	28.09.2020	Faktura 19883					193.640,25	-193.640,25	-242.050,31
		33.	03.11.2020	Faktura 20028					75.059,85	-75.059,85	-93.824,81
		47.	28.04.2021	Faktura 20714					8.840,50	-8.840,50	-11.050,63
21.01	Tilbud			Malereentreprisse kontraktsum i alt	1.400.445,00	0,00	0,00	1.400.445,00	1.388.657,50	20.628,00	25.785,00
24.01	Tilbud			Smedentreprisse kontraktsum	125.800,00			125.800,00		125.800,00	157.250,00
		15.	27.08.2020	Faktura 20538					77.600,00	-77.600,00	-97.000,00
		44.	12.01.2020	Faktura 20739					48.200,00	-48.200,00	-60.250,00
24.01	Tilbud			Smedeentreprisse kontraktsum i alt	125.800,00	0,00	0,00	125.800,00	125.800,00	0,00	0,00
55.01	Tilbud			El-entreprisse kontraktsum	58.210,00			58.210,00		58.210,00	72.762,50
		24.	16.09.2020	Faktura 35979					7.693,00	-7.693,00	-9.616,25
		34.	18.11.2020	Faktura 36045					26.428,50	-26.428,50	-33.035,63
		39	01.12.2020	Faktura 36072					16.059,00	-16.059,00	-20.073,75
		46.	16.03.2021	Faktura 36217					8.029,50	-8.029,50	-10.036,88
55.01	Tilbud			El-entreprisse kontraktsum i alt	58.210,00	0,00	0,00	58.210,00	58.210,00	0,00	10.036,88
35.01	Tilbud			Fagentrepreneur kontraktsum i alt	4.448.873,00	0,00	0,00	4.448.873,00	4.270.163,50	187.550,00	244.474,38

Konto	Fag	Bilag	Dato	Tekst	Budget	Uforudseelige udgifter	Andre Ændringer	I alt	Anvist	Til rest moms	excl.	Til rest inkl. moms
19.01	Ekstra			Byggeplads- og blikkenslagerentreprise ekstraarbejder								
		20.	08.09.2020	Faktura 3000647		104.300,00		104.300,00	104.300,00		0,00	0,00
		32.	03.11.2020	Faktura 3000807		-91.000,00		-91.000,00	-91.000,00			0,00
		37.	29.11.2020	Faktura 3000869		4.290,00		4.290,00	4.290,00			0,00
19.01	Ekstra			Byggeplads- og blikkenslagerentreprise ekstraarbejder I alt	0,00	17.590,00	0,00	17.590,00	17.590,00	0,00	0,00	0,00
27.01	Ekstra			Sillads ekstraarbejder								
		11.	30.07.2020	Faktura 1770		76.685,25		76.685,25	76.685,25		0,00	0,00
		41.	10.12.2020	Faktura 3463		18.468,00		18.468,00	18.468,00			0,00
27.01	Ekstra			Silladsentreprise ekstraarbejder I alt	0,00	95.153,25	0,00	95.153,25	95.153,25	0,00	0,00	0,00
13.01	Ekstra			Tærrørentreprise ekstraarbejder								
		23.	16.09.2020	Faktura 20476B		14.310,00		14.310,00	14.310,00		0,00	0,00
13.01	Ekstra			Tærrørentreprise ekstraarbejder I alt	0,00	14.310,00	0,00	14.310,00	14.310,00	0,00	0,00	0,00
21.01	Ekstra			Malerentreprise ekstraarbejder								
		14.	05.08.2020	Faktura 19752		335,00		335,00	335,00		0,00	0,00
		18.	28.08.2020	Faktura 19785		19.484,25		19.484,25	19.484,25		0,00	0,00
		30.	28.09.2020	Faktura 19882		80.010,00		80.010,00	80.010,00		0,00	0,00
21.01	Ekstra			Malerentreprise ekstraarbejder I alt	0,00	99.829,25	0,00	99.829,25	99.829,25	0,00	0,00	0,00
24.01	Ekstra			Smed ekstraarbejder								
		16.	27.08.2020	Faktura 20539		155.200,00		155.200,00	155.200,00		0,00	0,00
		28.	28.09.2020	Faktura 20593		5.833,00		5.833,00	5.833,00			0,00
24.01	Ekstra			Smedentreprise ekstraarbejder I alt	0,00	161.033,00	0,00	161.033,00	161.033,00	0,00	0,00	0,00
89.01	Ekstra			Ingeniør ekstraarbejder								
		27.	23.09.2020	Faktura 3020182		29.185,00		29.185,00	29.185,00		0,00	0,00
89.01	Ekstra			Ingeniør ekstraarbejder I alt	0,00	29.185,00	0,00	29.185,00	29.185,00	0,00	0,00	0,00
				Forudsætte ekstraarbejder								
		07.	06.07.2020	Faktura 20103982 (Brandvagt)		4.248,00		4.248,00	4.248,00		0,00	0,00
		42.	11.12.2021	Faktura 20302386 (Brandvagt)		29.205,00		29.205,00	29.205,00		0,00	0,00
				Faktura 20303218 (Brandvagt)		43.001,00		43.001,00	43.001,00		0,00	0,00
Ekstra				Forudsætte ekstraarbejder I alt	0,00	76.454,00	0,00	76.454,00	76.454,00	0,00	0,00	0,00
Ekstra				Ekstraarbejder I alt	0,00	493.554,50	0,00	493.554,50	493.554,50	0,00	0,00	0,00
19.01	Ekstra			Forundersøgelser								
		01.	13.01.2020	Faktura 24414 (Forundersøgelser)		11.812,50		11.812,50	11.812,50		0,00	0,00
85.01	Ekstra			Forundersøgelser I alt	11.812,50	0,00	0,00	11.812,50	11.812,50	0,00	0,00	0,00
19.01	Tilbud			Ark honorar								
				Faktura 3018623 (Hovedprojekt og udbud)	691.363,00			691.363,00	46.867,50	691.363,00	691.363,00	864.203,75
				Faktura 3018815 (Hovedprojekt og udbud)					55.000,00	-46.867,50	-46.867,50	-58.584,38
				Faktura 3019156 (Hovedprojekt og udbud)					238.128,75	-55.000,00	-55.000,00	-68.750,00
				Faktura 3019355 (Hovedprojekt og udbud)					20.004,00	-238.128,75	-238.128,75	-297.660,94
				Faktura 3019356 (Byggeledelse og fagtilsyn)					60.000,00	-20.004,00	-20.004,00	-25.005,00
				Faktura 3019370 (Hovedprojekt og udbud)					80.800,00	-60.000,00	-60.000,00	-75.000,00
				Faktura 3019740 (Byggeledelse og fagtilsyn)					150.000,00	-80.800,00	-80.800,00	-101.000,00
				Faktura 246471 (Hovedprojekt og udbud)					12.456,00	-150.000,00	-150.000,00	-187.500,00
91.01	ark			Ark honorar I alt	691.363,00	0,00	0,00	691.363,00	663.256,25	-28.106,75	28.106,75	35.133,44
Hovedtotal					5.152.048,50	483.554,50	0,00	5.645.613,00	5.438.796,75	215.856,75	215.856,75	279.607,81

Oversigt over overførsler fra årsregnskab 2021

Frederiks kirken

Anlægsarbejder

Alle aktive anlægsanlægsarbejder kan med fordel føres i skemaet

Såfremt arbejdet er afsluttet sker der ikke overførsel til næste år - uanset eventuelle besparelser eller overskridelser

Projekt	Overførte midler fra 2020 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2021	Eventuelle godkendte reguleringer	Midler til rådighed i 2021	Regnskab for 2021 (forbrug)	Afsluttede anlægsarbejder overskud (+) underskud (-)	Midler overføres til 2022 (+eller -)
8010 rep. Af utætte tagrender/nedløb	247.812,50			247.812,50	-123.121,88		124.690,62
8020 Rotunte		250.000,00		250.000,00			250.000,00
8030 Maling af gitter omkring kirken		350.000,00		350.000,00	-392.625,00	-42.625,00	
8040 Lanterne	514.072,13			514.072,13	-94.709,39		419.362,74
8070 Kasseløft Portius males	0,00					-25.881,77	
8080 Hvid rundgang renses og kalkes	491.880,61			491.880,61			491.880,61
8090 Handicaplift	2.225.000,00			2.225.000,00	-241.578,93		1.983.421,07
Bevillinger i alt (netto)	3.478.765,24	600.000,00	0,00	4.078.765,24	-852.035,20	-68.506,77	3.269.355,04

Såfremt der er anvendt anlægsmidler der først er budgetteret næste år - bliver overførslen negativ

Sum af positive overførsler til 2022- overføres til 'ikke udførte anlægsarbejder'
 Sum af negative overførsler til 2022- overføres til 'allerede udførte anlægsarbejder'

Ikke udført i alt 3.269.355,04
 Allerede udf. i alt 0,00
 Regulering i alt 3.269.355,04

Tillægsbevillinger (tillægsbevillinger til anlægsarbejder føres tillige som regulering i skema ovenfor)

Projekt	Bevillinger modtaget	Forbrug i 2019	Forbrug ført på formål konto
I alt overføres til 2020 på side 7.	0,00	0,00	