

ÅRSREGNSKAB 2023

for Frederiksberg Provstiudvalg

i Frederiksberg Provsti

i Frederiksberg Kommune

Myndighedskode 4406

CVR-nr. 12544405

Årsregnskabet indeholder:

A	Provstiudvalgets erklæring
B	Revisors erklæring
C	Provstiudvalgets 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: 4

Provstiudvalgets erklæring

Provstiudvalget har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 for Frederiksberg Provstiudvalg.

Årsregnskabet aflægges i overensstemmelse med regnskabsinstruksen og den til enhver tid gældende lovgivning for de lokale kirkelige myndigheder. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udførte regnskabsmæssige skøn for forsvarlige.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af provstikassens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2023 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 i overensstemmelse med den valgte regnskabspraksis.

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

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

Årsregnskabet indstilles til stiftsøvrighedens godkendelse

Her indsættes revisorerklæring automatisk ved offentliggørelse

Provstiudvalgets forklaring til regnskabet

I regnskabsåret 2023 indgik følgende aktiviteter:

Konventsrejse for provstiets præster til Stockholm, Koordinatorbestyrelsens arbejde, erfagrunder, udviklingsprojekter, Folkekirke for kristne med anden kulturel og sproglig baggrund i Københavns Stift, (Folkekirken for Internationals), Folkekirkens Skoletjenestesamarbejde og Bibliarium.

1) Koordinatorbestyrelsens arbejde 2023

Årets store aktiviteter var foredragsrække og udstilling om Hildegard af Bingen og Kulturnatten. Der blev givet støtte til Kulturnatsarrangementer i flere af provstiets kirker fremfor at afholde et samlet arrangement i Hærens Officersskole.

Koordinatorbestyrelsens regnskab viser et forbrug på 1.457.942,34 kr.

Budgettet var på 1.570.500,00 kr.

Det giver en afvigelse i forhold til budget på 112.557,66 kr.

2) Udviklingsmidler 2023

Der var budgetteret 200.000 kr. til udviklingsmidler

Provstiudvalget har i 2023 udbetalt økonomisk støtte til følgende projekt, som er afviklet i 2022:

- Flintholm korprojekt 194.987,00 kr.

Primo 2023 var der 294.841,02 kr. i frie midler til udviklingsmidler.

Ultimo 2023 er der 299.854,02 kr. i udviklingsmidler.

Heraf er de 20.000 disponeret til et konkret projekt (Højskoleophold "Sorg og Glæde"), der effektueres i 2024.

Driftsresultat

Det samlede regnskab viser et forbrug på 4.764.682,54 kr. Budgettet var på 4.991.951,00 kr.

Det giver et overskud på 227.268,46 kr.

Koordinatorbestyrelsens havde budgetteret med 0. Resultatet viser et overskud på 112.557,66 kr.

Der var budgetteret med 200.000,00 kr. i udviklingsmidler og med et forbrug på 194.987,00 kr. giver det et overskud på udviklingsmidler i forhold til budget på 5.013,00 kr.

Provstiudvalget havde budgetteret med et 0. PUK regnskabet fratrukket koordinatorbestyrelsens del af regnskabet samt udviklingsmidler giver et overskud på 109.698,06 kr.

Forbrug på hovedformål:

- 92,09 % formål 2 kirkebygning og sognegård - afvigelse i forhold til budget 23.857,09 kr.
- 94,08 % formål 3 kirkelige aktiviteter - afvigelse i forhold til budget 192.592,44 kr.
- 104,22 % formål 6 administration og fællesudgifter - afvigelse i forhold til budget 59.400,96 kr.
- -134,07 % formål 7 finansielle poster - afvigelse i forhold til budget 70.219,89 kr.

Det mindre forbrug på formål 2 skyldes, at der ikke har været foretaget større indkøb, at telefoni/internet og datakommunikation udelukkende bogføres på formål 6000, og at der har været et mindre forbrug på varme.

Det mindre forbrug på formål 3 skyldes primært et overskud på formål 3405 provstikoordinator udvalg og et overskud på formål 3700 Foretags- og mødevirksomhed, som vedr. provstiets konventer. En større del af overskuddet på formål 3700 skyldes et mindre forbrug på årets konventsrejse end budgetteret.

Merforbruget på formål 6 skyldes primært merudgifter vedr. administration, forplejning til mødeaktiviteter samt honorarer.

Både intern og ekstern repræsentation er væsentlig højere end budgetteret. Det skyldes blandt andet, at al mødeforplejning fra og med indeværende år bogføres under denne art frem for under indkøb til fortæring. I det hele taget er der samlet forbrugt mere på forplejning end budgetteret. Dele af det skyldes ekstra møder, der ikke var budgetteret og at forplejning generelt er blevet dyrere.

I 2023 har der også været udgifter til oplægsholder til PU-seminar og forårsmøde, som ikke var budgetteret.

Ligeledes har der været afholdt udgifter til provstiarkitekt i forbindelse med udflytningssyn, som heller ikke var budgetteret.

Overskuddet på formål 7 skyldes, at der var budgetteret med -30.000 kr. men året endte med et plus på 40.219,89 kr.

Anlægsudgifter 2023:

- Sankt Lukas Sogn: Lydanlæg (under gammel ordning fremgår af konto 951810)
- Frederiksberg Sogn: Orgelrenovering
- Godthaabs Sogn: Afslutning af renovering af badeværelse i tjenestebolig (Afsluttet i 2023)
- Lindevang Sogn: Etablering af elevator i kirkebygningen
- Sankt Lukas Sogn: Asbest rengøring i ingeniørgang i kirkebygning. Projektet er afsluttet i 2023. Beløbet er fuldt modregnet af forsikringspenge.
- Solbjerg Sogn: Udskiftning af vinduer i tjenestebolig (Afsluttet i 2023)
- Solbjerg Sogn: Etablering af nyt låsesystem (Afsluttet i 2023)
- Solbjerg Sogn: Setzer til orgel
- Solbjerg Sogn Kirke: Istandsættelse af toilet ved våbenhus (Afsluttet i 2023)

Anlægspuljen: Anlægsregnskabet føres, som del af forsøgsordning delvist i PUK regnskabet (formål 80-82).

Ældre anlægsopgaver som endnu ikke er afsluttede, fremgår af konto 951810.

Underskudsgaranti på 1.200.000 til orgel projekt i Frederiksberg Sogn fremgår af konto 969015.

Ved årsafslutningen i 2023 var der 9.795.342,00 kr. videreført til ikke-udført anlægsarbejde.

Et større projekt, tagprojekt i Godthaabs kirken, er bortfaldet i 2023. Derudover er projekt vedr. vinduer i Frederiksberg Kirke udskudt, og er dermed frafaldet i 2023 og genansøgt til 2024. Det medvirker til, at der ultimo 2023 er 8.019.986,03 kr. i frie midler til anlægsprojekter.

Støttet af 5% puljen

- Godthaabs Sogn: Tillægsbevilling Sakristi Godthaabs Sogn
- Sankt Lukas Sogn: Refusion i forbindelse med barsel
- Frederiksberg Sogn: Refusion i forbindelse med langtidssygemelding
- Sankt Markus Sogn: Forløb med erhvervspsykolog
- Sankt Thomas Sogn: Skimmelsag i tjenestebolig
- Flintholm Sogn: Istandsættelse af tjenestebolig i forbindelse med fraflytning
- Lindevang Sogn: Tillægsbevilling elevator
- Godthaabs Sogn: Tillægsbevilling LED belysning
- Solbjerg Sogn: Tillægsbevilling setzer til orgel
- Solbjerg Sogn: Murerarbejde i forbindelse med vandstikledning
- Ekstraudgifter FIN licenser 4. kvartal

I 2023 er et overskud fra særbevilling fra 2022 i Sankt Lukas blevet indbetalt på 5% kontoen. Det beløber sig til 27.271,40 kr.

Ved årsafslutningen var der 5.750.144,11 kr. i mellemregning 5% midler. Heraf er de 139.999,90 kr. disponeret til konkrete projekter i 2024 herunder til dækning af ekstraudgifter til FIN licenser.

Ved årsafslutningen er status for disponerede frie midler:

a) Koordinatorbestyrelsen (formål 3405)	692.820,26 kr.
b) Udviklingspuljen (formål 3440)	299.854,02 kr.
c) Efter disponering er de frie midler i PUK	886.803,51 kr.
d) Anlægspuljen	8.019.986,03 kr.

Bemærkning vedr. finansiel status

På 638110-19 - ikke forbrugte 5% midler (Likvide beholdninger) og konto 748030-40-mellemregning 5% beløb (Mellemregningskonti og hensættelser), er der en difference på 580.756,62 kr.

Denne difference skal ses i sammenhæng med konto 969011 skyldige 5% midler - udbetaling 2024, hvor der er ført 35.336,00 kr. i skyldige omkostninger vedr. 5% midler og 581260- 69 - værdipapirer 5% midler (værdipapirer).

Denne konto består af værdipapirer, som er købt for både 5% midler og anlægsmidler. Værdipapirer vedr. anlæg skyldes provstiets gamle "anlægsordning" fra før 2020, hvor anlæggene er udmeldt til sognene, men likviditetsmæssig håndteret af provstiet. Der henstår stadig obligationer, der er købt for at formindske

renteudgifter. Disse kan ikke håndteres under obligationer til anlæg, da det vil påvirke provstiets frie midler.

Ud af de 2.763.400,81 kr. på konto 581260-69 udgør 5% midler 616.092,62 kr., mens anlæg udgør 2.147.308,19 kr.

Provstiudvalget deltager i følgende samarbejder:

1. Samarbejde mellem menighedsrådene i Frederiksberg Provsti om udviklingsmidler.
2. Samarbejde mellem menighedsrådene i Frederiksberg Provsti om synliggørelse af folkekirken i provstiet.
3. Samarbejde mellem menighedsrådene i Frederiksberg Provsti om fælles anlægskonto.
4. Samarbejde mellem menighedsrådene i Frederiksberg Provsti om afholdelse af udgifter til Folkekirkens Skoletjeneste.
5. Samarbejde mellem provstiudvalg (og menighedsrådene i Frederiksberg Provsti) om Folkekirke for kristne med anden kulturel og sproglig baggrund i Københavns Stift.
6. Samarbejde mellem provstiudvalg om Bibliarium.

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.

Værdipapirer: Værdipapirer registreres til dagsværdi den sidste dag i året (likviditet og opsparing til anlæg).

	Regnskab 2023	Budget 2023*	Regnskab 2022
1 Fælles indtægter i alt	4.991.951,00	4.991.951,00	3.030.000,00
Øvrig drift i alt	-4.764.682,54	-4.991.951,00	-4.202.313,05
2 Kirkebygning og sognegård	-277.742,91	-301.600,00	-291.452,20
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-277.742,91	-301.600,00	-291.452,20
3 Kirkelige aktiviteter	-3.059.069,56	-3.251.662,00	-2.297.523,89
Indtægter	59.967,86	0,00	120.300,00
Udgifter, løn	-702.727,08	-610.561,00	-835.181,02
Udgifter, øvrig drift	-2.416.310,34	-2.641.101,00	-1.582.642,87
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.	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
6 Administration og fællesudgifter	-1.468.089,96	-1.408.689,00	-1.486.041,72
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-664.062,55	-649.888,00	-557.129,89
Udgifter, øvrig drift	-804.027,41	-758.801,00	-928.911,83
7 Finansielle poster	40.219,89	-30.000,00	-127.295,24
Indtægter	49.057,03	0,00	4.461,30
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-8.837,14	-30.000,00	-131.756,54
A Resultat af drift	227.268,46	0,00	-1.172.313,05

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)	7.768.250,00	6.886.250,00	7.821.398,83
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-4.353.906,74	-6.386.250,00	-4.904.785,03
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	-500.000,00	0,00
B Resultat af anlæg	3.414.343,26	0,00	2.916.613,80
C Resultatopgørelse	3.641.611,72	0,00	1.744.300,75

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
741110 Menighedsrådets frie midler	-777.105,45	-109.698,06	-886.803,51
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-13.358.419,00	3.563.077,00	-9.795.342,00
741150 Frie midler - afgrænsede projekter- Udvikl. Pulje 344	-294.841,02	-5.013,00	-299.854,02
741152 Frie midler - afgrænsede projekter- Koordinatorbest	-580.262,60	-112.557,66	-692.820,26
741154 Frie midler - afgrænsede projekter-Anlægsmidler til	-1.042.566,03	-6.977.420,00	-8.019.986,03
742010 Årsafslutningskonto	-3.641.611,72	3.641.611,72	0,00

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

612110-619019 Andre tilgodehavender

Værdipapirer

581210 Værdipapirer frie midler

581260-69 Værdipapirer til anskaffelsesværdi - 5%-midler

Likvide beholdninger

638105 Bank drift og anlæg

638140-60 Bank- og Girokonti

638110-19 Ikke-forbrugte 5% midler (PU)

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

741110 Menighedsrådets frie midler

741120 Videreførte anlægsmidler

741150-59 Frie midler - afgrænsede projekter

Hensættelser

748030-40 Mellemregning 5%-midler (PU)

Lån**Skyldige omkostninger**

951510 Kreditorer

951810 Gæld til andre menighedsråd

969010-15 Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser

972010-987220 Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2023	Ultimo 2023
863.934,90	661.607,65
863.934,90	661.607,65
3.142.518,51	3.256.252,74
475.636,87	492.851,93
2.666.881,64	2.763.400,81
24.978.137,50	30.135.690,69
401.020,29	388.285,59
19.607.519,06	24.578.017,61
4.969.598,15	5.169.387,49
28.984.590,91	34.053.551,08

-16.053.194,10	-19.694.805,82
-777.105,45	-886.803,51
-13.358.419,00	-9.795.342,00
-1.917.669,65	-9.012.660,31
-5.564.172,09	-5.750.144,11
-5.564.172,09	-5.750.144,11
0,00	0,00
-7.367.224,72	-8.608.601,15
-3.289,50	-54.732,55
-7.333.113,00	-7.312.969,25
-28.644,92	-1.238.722,00
-2.177,30	-2.177,35
-28.984.590,91	-34.053.551,08

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

10 Ligningsbeløb til drift

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2023 heraf --		
2023	2023	2022	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
4.991.951,00	4.991.951,00	3.030.000,00	4.991.951,00	0,00	0,00
4.991.951,00	4.991.951,00	3.030.000,00	4.991.951,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2023 heraf --		
2023	2023	2022	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-277.742,91	-301.600,00	-291.452,20	0,00	0,00	-277.742,91
-277.742,91	-301.600,00	-291.452,20	0,00	0,00	-277.742,91

3 Kirkelige aktiviteter

32 Kirkelig undervisning

33 Diakonal virksomhed

34 Kommunikation

37 Foretags- og mødevirksomhed

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2023 heraf --		
2023	2023	2022	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-200.000,00	-200.000,00	-200.000,00	0,00	0,00	-200.000,00
0,00	0,00	-1.139,35	0,00	0,00	0,00
-2.584.621,15	-2.697.663,00	-2.075.338,01	51.231,71	-681.492,08	-1.954.360,78
-274.448,41	-353.999,00	-21.046,53	8.736,15	-21.235,00	-261.949,56
-3.059.069,56	-3.251.662,00	-2.297.523,89	59.967,86	-702.727,08	-2.416.310,34

4 Kirkegård

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2023 heraf --		
2023	2023	2022	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5 Præstebolig mv.

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2023 heraf --		
2023	2023	2022	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

6 Administration og fællesudgifter

60 Fælles formål

61 Menighedsrådet/provstiudvalget

62 Personale, inkl. delt medarbejder

64 Økonomi

67 Efteruddannelse

69 Forsikring/Arb. miljørådg./Stiftbidrag (PU)

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2023 heraf --		
2023	2023	2022	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-59.044,28	-45.000,00	-67.310,90	0,00	-2.400,00	-56.644,28
-146.066,14	-118.187,00	-176.144,66	0,00	-91.498,50	-54.567,64
-582.334,26	-570.201,00	-541.380,16	0,00	-570.164,05	-12.170,21
-88.183,75	-86.000,00	-86.485,00	0,00	0,00	-88.183,75
-15.160,05	-12.000,00	-48.658,00	0,00	0,00	-15.160,05
-577.301,48	-577.301,00	-566.063,00	0,00	0,00	-577.301,48
-1.468.089,96	-1.408.689,00	-1.486.041,72	0,00	-664.062,55	-804.027,41

7 Finansielle poster

72 Øvrige renteudgifter

73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)

74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)

75 Kursgevinst/-tab

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2023 heraf --		
2023	2023	2022	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-189,05	-30.000,00	-22.100,08	0,00	0,00	-189,05
6.066,21	0,00	4.461,30	6.190,31	0,00	-124,10
352,67	0,00	0,00	352,67	0,00	0,00
33.990,06	0,00	-109.656,46	42.514,05	0,00	-8.523,99
40.219,89	-30.000,00	-127.295,24	49.057,03	0,00	-8.837,14

Formål

8 Anlægsramme

- 80 Kirkebygning
- 81 Sognegård
- 85 Præsteboliger
- 92 Ligningsbeløb anlæg
- 93 5% tillægsbevilling anlæg

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2023 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
2023	2023	2022			
-4.353.906,74	-6.386.250,00	-4.902.282,53	0,00	0,00	-4.353.906,74
0,00	0,00	-2.502,50	0,00	0,00	0,00
0,00	-500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.886.250,00	6.886.250,00	7.083.569,00	6.886.250,00	0,00	0,00
882.000,00	0,00	737.829,83	882.000,00	0,00	0,00
3.414.343,26	0,00	2.916.613,80	7.768.250,00	0,00	-4.353.906,74

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
		Ejendomsværdis	Grundvärdis		
Ejendomsvärdis i alt					

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

Bilag 2: Kollektregnskab

Beløb

Udbudspligten 2023									
PU module		Budget	Forbrug 2020	Forbrug 2021	Forbrug 2022	Forbrug 2023	Sum forbrug	rest til forbrug/disponeret	
30-10-19	Folketrikken for Internationals	90.977			90.977		90.977	0	
30-08-21	Fortællekatten for børn, Lindøvvang	95.000	74.684				74.684	0	
30-08-21	Logo til provstiet	10.000			22.500		22.500	0	
30-08-21	Teaterprojekt studenterprester	31.000					0	0 Udtek i 2022	
24-11-21	Korprojekt Flintholm	110.000				110.000,00	110.000	0	
24-11-21	Himlen, Jorden, Havet... og dig, Markus	39.000			39.000		39.000	0	
26-01-22	Dan levende formidler	85.000			85.000		85.000	0	
27-04-2022	Sorgsalon	12.000			12.000		12.000	0	
01-09-22	Korprojekt Flintholm	84.987				84.987,00	84.987	0	
29-11-2023	Sorgbørnscole	20.000					0	20.000	
Afsættet med LAM 31.12.2023									
	Projekt markeres med GRØNT når det er afsluttet-og slutregning er betalt								
Budgetrammer									
	Påligemidler overført fra 2022		294.841	741150	Ultimo 22				
	Budget 2023		200.000						
	Forbrug 2023		194.987						
	Sum		299.854	741150	Ultimo 23				
	Disponeret til forbrug 2024		20.000						
	Rest		279.854						

Regnskabsår	2.023,00
Drift/Status	Drift

Sum af Beløb	Kolonnemærkater		
Rækkemærkater	Regnskab	Budget	Kommentar
3405 Provstikoordinator udvalg			
	-	-	
21K84 Nye borgere - Koordinator		1.570.500,00	
	131,80	2.000,00	
21K40 Kontormontering-Koordinator			
		5.000,00	
21K51 Adm. porto og lign - Koordinator			
		500,00	
21K52 Adm. papirvarer og IT			
	4.843,00	8.000,00	
21K53 Adm. Møder - Koordinator			
	10.687,67	10.000,00	
21K54 Adm. Telefon - Koordinator			
	2.286,10	3.000,00	
21K56 Adm. Gaver - Koordinator			
	762,00	2.000,00	
21K60 Annoncering og Facebook			
	16.223,14	20.000,00	
21K62 Indstik i Frederiksberg Bladet			
	636.610,43	650.000,00	
21K63 Churchdesk/MultiQ- Koordinator			
	352.675,99	320.000,00	Overskridelse skyldes tilkøb af kontakter i de enkelte kirker plus højere pris efter kontraktforhandling
21K78 Renter, gebyrer m.v.-Koordinat			
	1.453,19	2.000,00	
21K82 Kulturmaten - Koordinator			
	100.048,50	110.000,00	
21K83 Frederiksbergdage - Koordinator			
	60.773,87	30.000,00	Efter vedtagelse på koordinatormøde har man genopført Møde med de døde på FRBdage
21K20 Kursusdeltagelse- Koordinator			

21K91 Teologi for alle	18.705,00	10.000,00		Deltagelse i ekstra kursus i forhold til planlægning af foredragsrække 2025	
21K67 Drop in dåb	-	90.000,00		Se konto 87	
21K94 Teo Talks	20.914,90	40.000,00		Der har kun været en enkelt dåb	
21K90 2022- ERFA		10.000,00			
21K88 Kulturmat	350,00	10.000,00		Møder regnskabsført under konto 53	
21K92 Påskevandring mellem kirkerne	-	10.000,00		Beløbet brugt på Møde med de døde på FRBdage	
21K85 Møde med de døde	9.263,70	30.000,00			
	-				
21K87 Hildegard Projekt 2023					
	127.826,68			Efter vedtagelse på koordinator møde er der arrangeret ekstra foredragsrække med Hildegard plus afholdt udstilling budgetteret i 2022. Beløbet er samlet på konto 87 og afspejler mindre forbrug på konto 81 og konto 91	
21K81 Øvrige arrangementer - Koordina					
	38.617,96	65.000,00		Se konto 87	
21K70 Understøttelse sognenes Kommun					
	49.464,50	143.000,00			
21K55 Adm. Div.småskaffelser - Ko.					
	-				
21K69 Luciapoptog - Koordinator					

Bevilliget fra Provsti 2023	-	1.570.500,00
Årets resultat	-	112.557,66
Frie midler ultimo 2022	-	112.557,66
Frie midler ultimo 2023	-	580.262,60
Churchdesk forudbetalt for 2024	-	692.820,26
		337.875,00
Der er 692.820,26 i frie midler. Der er ultimo 2022 forudbetalt for Churchdesk i 2022 og 2023. Beløbet der vedr. 2024 er 337.875,00 kr.		

Oversigt 5%midler Frederiksberg Provsti		
Primo saldo 2023		5.564.172,09
Udgifter:		
Renter obligationer	-	5.471,19
Renter bankkonto	-	7.813,90
Kursregulering	-	42.489,53
Godthaab gade akustik		5.000,00
Lukas refusion barsel		11.535,38
Lukas fra 2022 særbevilling	-	27.271,40
Frederiksberg Sogn Lønrefusion		147.193,61
Markus - Green Andersen		108.516,25
Sct. Thomas - skimmelsag		127.826,25
Flintholm - Troels Lundsvej		191.370,51
Lindevang Elevator		772.000,00
Godthaab LED		40.000,00
Solbjerg Orgel		70.000,00
Solbjerg Murerarbejde i forbindelse med vandstikledning		9.690,00
FIN licenser		25.646,00
		1.425.731,98
		4.138.440,11
Indtægter:		
Ligning 2023		
	1.611.704,00	1.611.704,00
		5.750.144,11
Saldo bankkonto		
Obligationsbeholdning	5.169.387,49	
969011 Skyldige 5% midler- udbetaling 2024	616.092,62	5.785.480,11
Disponeret til 2024:		
	-	35.336,00
Flintholm Troels Lundsvej		19.999,90
FIN licenser 2024		120.000,00

Disponeret til 2024

139.999,90

MR-navn
Årsrapport
2023

Alle aktuelle anlægsaktiviteter foreses i skemaet
Gennemføres oplysninger om budgette oplysninger
Hvert år er en del af den samlede
Forslag - budgette oplysninger på anlægsaktiviteter - som er for på format 8

PS: Generelt - skriv alle i det samme skema, da alle aktiviteter er sat op til at være den samme fra de andre områder i det samme skema.
PS: Skriv alle gule tal - der ligger formler, som henviser til fra de øvrige kolonner på det samme skema.

Projekt	Formål	Videreføres anlægsprojekter fra 2022 (+ eller -)	Anlægsprojekter ifølge budget 2023	plus = hvert år minus = generelle oplysninger	plus = hvert år minus = budget afdrag	Tilbage- betaling afdrag	Godekendt overførsel fra 2022 (+/-)	Godekendt kommerciel materiel anlægsaktiv. (+/-)	Eksterne tilbud projekt	Midler til udførelse 1.2023	Regnskabs for 2023 (udført)	Aktuelle anlægsproj. oversat (+) undersat (-)	Videreføres anlægsprojekter i 2024 (+ eller -)
Projekt 1: GH20 Godthåb Tag - isolering og gipsarbejde	800X	773.994	0	0	0	0	0	0	0	773.994	0	773.994	0
Projekt 2: GH20 Godthåb Tagrenovering	800X	3.500.000	0	0	0	0	0	0	0	3.500.000	0	3.500.000	0
Projekt 3: LU20 Lukas færdiggørelse af anlægsaktiviteter	800X	61.346	0	0	0	0	0	147.486	0	208.844	0	208.844	0
Projekt 4: 21H3 Frederiksberg skole - opførelse	800X	1.000.000	0	0	0	0	0	0	0	964.917	0	35.083	0
Projekt 5: 21G4 Godthåb Tag Kiste	800X	1.000.000	0	0	0	0	0	0	0	1.000.000	0	1.000.000	0
Projekt 6: 21S01 Skibvej badeværelse	800X	355.250	0	0	0	0	0	-163.469	0	171.781	0	0	0
Projekt 7: 21LU Lukas Elanlæg	800X	359.489	0	0	0	0	0	-147.486	0	212.003	0	212.003	0
Projekt 8: 22F3 - Frederiksberg vandværk	800X	600.000	0	0	0	0	0	-800.000	0	0	0	0	0
Projekt 9: 22G4 - godthåb renovering af badrum CF Rødtvej	800X	14.666	0	0	0	0	0	0	0	14.666	1.540	13.116	0
Projekt 10: 22LU Lørdag skole	800X	1.465.105	0	0	0	772.000	0	0	0	2.237.105	1.560.395	0	676.711
Projekt 11: 22LU - Lukas færdiggørelse	800X	600.000	0	0	0	0	0	0	0	600.000	0	0	0
Projekt 12: 22S02 - Skibvej Mølle Skovkom. Opførelse	800X	575.000	0	0	0	70.000	0	72.294	0	717.294	209.500	0	507.794
Projekt 13: 22TH - Sct. Thomas ombygning	800X	2.560.000	0	0	0	0	0	2.300.000	0	4.860.000	0	0	4.860.000
Projekt 14: 22S0 - skibvej møllekompleks	800X	154.194	0	0	0	0	0	91.265	0	245.459	245.459	0	0
Projekt 15: 22S01 - skibvej møllekompleks	800X	259.375	0	0	0	0	0	0	0	259.375	0	259.375	0
Projekt 16: 22LU - Lukas renovering skole	800X	300.000	0	0	0	0	0	0	0	300.000	0	0	300.000
Projekt 17: 22F3 - Frederiksberg renovering af vandværk	800X	400.000	0	0	0	0	0	600.000	0	1.000.000	0	1.000.000	0
Projekt 18: 22F3 - Frederiksberg renovering af MR skole	800X	1.500.000	0	0	0	0	0	0	0	1.500.000	0	0	1.500.000
Projekt 19: 22F3 - Frederiksberg - renovering skole	800X	0	1.200.000	0	0	0	0	0	0	1.200.000	1.200.000	0	0
Projekt 20: 20GH1 - Godthåb vandværk, Paver kriterium	800X	0	145.000	0	0	40.000	0	0	0	185.000	0	0	185.000
Projekt 21: 22F3 - Materialer	800X	0	500.000	0	0	0	0	0	0	500.000	0	0	500.000
Projekt 22: 22LU - Lukas skolebygning bygning	800X	0	201.250	0	0	0	0	213.750	0	415.000	213.750	201.250	0
Projekt 23: 22M4 - Lukas skolebygning ind. Skole	800X	0	120.000	0	0	0	0	0	0	120.000	0	0	120.000
Projekt 24: 22S01 - Skibvej vandværk	800X	0	230.000	0	0	0	0	0	0	230.000	197.684	32.316	0
Projekt 25: 22TH - Sct. Thomas Møllemølle	800X	0	2.300.000	0	0	0	0	-2.300.000	0	0	0	0	0
Projekt 26: 22G4 - godthåb - bygning 100	800X	0	290.000	0	0	0	0	0	0	290.000	0	0	290.000
Projekt 27: Næst på projekt	800X	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 28: Næst på projekt	800X	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 29: Næst på projekt	800X	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 30: Næst på projekt - skolebygning	800X	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bevægelse i alt (rent)	dk	13.356.419	6.886.290	0	0	882.000	0	0	213.750	21.340.419	4.597.657	6.977.420	9.795.342

Kont. 74154
Selsk. fra 2022
over/underskud 2022
Selsk. ultimo 2022
overskud 2023
Ny saldo 2023
Forskriftsberegning fra Lukas web 2023 indtjening

-1.356.033,03
223.462,00
-1.042.566,03
-6.763.670,00
-7.806.236,03
-213.750,00
8.019.986,03

Tal til resultatoplysninger opgøres på næste side