

ÅRSREGNSKAB 2021

for Nykøbing F Sogns Menighedsråd

i Falster Provsti

i Guldborgsund Kommune

Myndighedskode 7578

CVR-nr. 60137315

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: 3

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 for Nykøbing F 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 udførte 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 menighedsrådet for Nykøbing Falster Sogns kirkekasse

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Nykøbing Falster Sogns kirkekasse for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021, der omfatter siderne D, E, F, G og H samt bilag. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære nr. 10204 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 nr. 10204 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 nr. 10204 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 Standard Board for Accountants’ internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse og krav og IESBA Code. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Menighedsrådet har i overensstemmelse med kravene i Kirkeministeriets Cirkulære nr. 10204 om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016 medtaget det af menighedsrådet godkendte resultatbudget for 2021 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2021. Disse sammenligningstal har ikke været underlagt revision.

Menighedsrådets ansvar for årsregnskabet

Menighedsrådet har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære nr. 10204 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 ansvarlig for at vurdere kirkekassens evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre menighedsrådet enten har til hensigt at likvidere kirkekassen, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære nr. 10204 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 nr. 10204 om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af kirkekassens interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af menighedsrådet, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som menighedsrådet har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om menighedsrådets udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om kirkekassens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig

usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at kirkekassen ikke længere kan fortsætte driften.

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

Udtalelse om menighedsrådets forklaringer til regnskabet

Menighedsrådet er ansvarlig for menighedsrådets forklaringer til regnskabet.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke menighedsrådets forklaringer til regnskabet, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om menighedsrådets forklaringer til regnskabet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse menighedsrådets forklaringer til regnskabet og i den forbindelse overveje, om menighedsrådets forklaringer til regnskabet er væsentligt inkonsistente med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er væsentlig fejlinformation i menighedsrådets forklaring 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 ansvarlig for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Menighedsrådet er også ansvarlig for, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af den virksomhed, der er omfattet af årsregnskabet. Menighedsrådet har i den forbindelse ansvar for at etablere systemer og processer, der understøtter sparsomhed, produktivitet og effektivitet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det 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 den virksomhed, der er omfattet af årsregnskabet.



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

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

Hellerup, den 10. oktober 2022

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Jesper Randall Petersen'.

Jesper Randall Petersen

statsautoriseret revisor

mne34352

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Menighedsrådet har disponeret de frie midler således:

Hensættelse til dækning af kgd.leder forventet lønregulering(2020)...	kr. 100.000
Hensættelse til dækning af kgd.leder forventet lønregulering(2021)...	kr. 100.000
Opførelse af nyt sognehus.....	kr. 500.000
Kølerum, kistehylder.....	kr. 200.000
Nye vandledninger Nordre Kirkegård.....	kr. 150.000
Nyt lydanlæg Lindeskovkirken.....	kr. 100.000
Ny eltavle til Klosterkirken.....	kr. 40.000
Ny industriopvaskemaskine Lindeskovkirken.....	kr. 39.329

Resultatet af driftsrammen for regnskabet 2021 er kr. 814.989

Der er i regnskabsåret brugt ca. kr.470.000 af frie midler fra regnskabsåret 2020. Af de frie midler for regnskabsåret 2020, var der også afsat kr. 100.000 til forventet lønregulering af kirkegårdslederstillingen. Men da denne stilling endnu ikke er afklaret i Kirkeministeriet, overføres dette beløb samt ekstra kr. 100.000 fra frie midler for regnskabsåret 2021, til en kommende lønregulering ved afklaring af kirkegårdslederstillingen

Lønrammen viser et overskud på ca. kr. 400.000. Dette overskud kommer fra færre udgifter til sognets 2 kor, hvor der har været færre tjenester samt ændringer grundet corona. Samtidig er der sket ændring i en stilling, som gør lønudgiften mindre i 2021.

Hoved konto 1:

Der er modtaget ligning svarende til det budgetterede.

Hoved konto 2:

Indtægterne svarer stort set til det budgetterede. Merudgiften på ca. kr. 250.000 i forhold til det budgetterede, er bl.a. nye spot under kastanjen på Kirkepladsen og fejlfinding på lemmene ved klokkerne i Klosterkirken, samt frie midler fra regnskab 2020, hvor der er brugt ca. kr. 165.000 på fuger i gulv i Lindeskovkirken, samt nyt lydanlæg i Klosterkirken

Hoved konto 3:

Lidt færre indtægter end budgetterede. Hvilket hænger sammen med færre afholdte arrangementer, grundet corona i starten af året. Corona er også en af grundene til, at der er brugt ca. kr. 170.000 mindre i forhold til udgifterne på konto 3. Der har været færre koncerter og arrangementer, deraf mindre brug af PR. Og grundet ændringer dag til dag, har der også kun været udgivet et Kirkeblad i 2021. Derudover har kirkebil til gudstjenester også været brugt mindre i 2021.

Hoved konto 4:

Indtægterne på kirkegården er øget med ca. kr. 350.000 i forhold til det budgetterede. Grunden til dette er flere jordbegravelser og urnenedsættelser i 2021, samt forlængelse af et par store gravsteder. I forhold til det budgetterede, er der på konto 4 brugt ca. kr. 200.000 mindre. Dette er primært færre indkøb af små maskiner samt driftsomkostninger af maskinerne, da de fleste maskiner nu er eldrevne.

Hoved konto 5:

Flere indtægter end budgetterede, som følge af varmebidrag og højere boligbidrag, end budgetterede. Merudgiften på drift kr. 200.000 er primært udskiftning af 3 vinduer, en fjernvarmeunit samt afklaring af fugtproblemer med ventilation i den ene præstebolig og udskiftning af gulv i en anden præstebolig.

Hoved konto 6:

Indtægterne svarer stort set til det budgetterede. På driften er der et mindre forbrug på ca. kr. 70.000, som primært er færre brugte kursusmidler til personalet og menighedsrådet.

Hoved konto 7:

Renteudgifterne er grundet negative renter øget, i forhold til det budgetterede med ca. kr. 13.000.

Udgiften til Lønmodtagernes Feriefond, som er betalt med likviditet stillet til rådighed

af provstiet, er bogført under konto 7. Der er sammen med ligningen til driften, hver måned modtaget midler til dækning af udgiften.

Hoved konto 8:

Der er modtaget ligning svarende til det budgetterede.

På anlægsrammen har der bl.a. været anvendt midler til renovering af murværk på Klosterfløjen, ny klokkestyring/urværk i Klosterkirken, restaurering inventar Klosterkirken og færdiggørelse af restaurering prædikestol i Klosterkirken.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

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	15.567.635,04	15.567.635,00	15.017.532,96
Øvrig drift i alt	-14.752.646,13	-14.621.876,00	-15.028.559,01
2 Kirkebygning og sognegård	-2.585.679,84	-2.187.898,00	-2.912.968,68
Indtægter	102.626,80	110.000,00	106.133,80
Udgifter, løn	-1.044.326,55	-900.298,00	-1.127.387,66
Udgifter, øvrig drift	-1.643.980,09	-1.397.600,00	-1.891.714,82
3 Kirkelige aktiviteter	-4.946.236,72	-5.597.683,00	-4.917.446,14
Indtægter	19.909,30	25.000,00	30.567,00
Udgifter, løn	-4.418.184,31	-4.902.583,00	-4.501.529,05
Udgifter, øvrig drift	-547.961,71	-720.100,00	-446.484,09
4 Kirkegård	-3.672.048,11	-4.278.004,00	-4.792.100,96
Indtægter	3.375.725,15	3.008.000,00	2.944.924,25
Udgifter, løn	-5.246.406,61	-5.275.804,00	-5.293.689,67
Udgifter, øvrig drift	-1.801.366,65	-2.010.200,00	-2.443.335,54
5 Præstebolig mv.	-112.719,32	57.790,00	29.623,21
Indtægter	296.368,31	248.000,00	279.386,20
Udgifter, løn	-46.027,06	-34.410,00	-40.872,31
Udgifter, øvrig drift	-363.060,57	-155.800,00	-208.890,68
6 Administration og fællesudgifter	-2.489.259,28	-2.598.733,00	-2.413.846,30
Indtægter	59.280,00	64.100,00	59.200,00
Udgifter, løn	-1.390.016,25	-1.432.102,00	-1.387.861,32
Udgifter, øvrig drift	-1.158.523,03	-1.230.731,00	-1.085.184,98
7 Finansielle poster	-946.702,86	-17.348,00	-21.820,14
Indtægter	11.376,82	945.759,00	0,00
Udgifter, løn	-924.891,60	-945.759,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-33.188,08	-17.348,00	-21.820,14
A Resultat af drift	814.988,91	945.759,00	-11.026,05

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)	1.064.451,00	1.064.451,00	153.593,04
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-1.004.617,14	-1.000.000,00	-710.869,18
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-41.791,46	0,00	-64.607,37
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	-130.991,89
B Resultat af anlæg	18.042,40	64.451,00	-752.875,40
C Resultatopgørelse	833.031,31	1.010.210,00	-763.901,45

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-113.667,45	0,00	-113.667,45
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-189.069,66	0,00	-189.069,66
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-1.178.385,00	-20.867,28	-1.199.252,28
721150 Langfristet gæld	388.964,83	-51.861,98	337.102,85
741110 Menighedsrådets frie midler	-597.642,23	-631.687,05	-1.229.329,28
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-2.724.509,00	-128.615,00	-2.853.124,00
742010 Årsafslutningskonto	-833.031,31	833.031,31	0,00

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

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

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

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

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

721110	Opsparing til anlæg
721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
721150	Langfristet gæld
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler

Hensættelser

761190	Hensættelser til gravstedskapital til vedligehold
--------	---

Lån

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

Skyldige omkostninger

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

Passiver i alt

Primo 2021	Ultimo 2021
9.565.450,96	9.565.714,47
183.536,83	196.277,68
92.160,48	29.370,40
189.069,66	189.069,66
9.100.683,99	9.150.996,73
0,00	0,00
5.183.377,23	6.174.878,26
571.234,14	1.586.804,03
113.667,45	113.667,45
4.487.277,84	4.466.800,28
11.197,80	7.606,50
14.748.828,19	15.740.592,73

-4.414.308,51	-5.247.339,82
-113.667,45	-113.667,45
-189.069,66	-189.069,66
-1.178.385,00	-1.199.252,28
388.964,83	337.102,85
-597.642,23	-1.229.329,28
-2.724.509,00	-2.853.124,00
-9.100.683,99	-9.150.996,73
-9.100.683,99	-9.150.996,73
-388.964,83	-337.102,85
-388.964,83	-337.102,85
-844.870,86	-1.005.153,33
-560.981,04	-714.266,51
-15.027,42	0,00
-268.862,40	-290.886,82
-14.748.828,19	-15.740.592,73

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

10 Ligningsbeløb til drift

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
15.567.635,04	15.567.635,00	15.017.532,96	15.567.635,04	0,00	0,00
15.567.635,04	15.567.635,00	15.017.532,96	15.567.635,04	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

21 Kirkebygning

22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)

23 Sognegård

24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-1.123.005,59	-1.138.300,00	-1.399.410,31	0,00	-788.404,21	-334.601,38
-470.348,91	-241.304,00	-535.134,64	45,00	-32.640,18	-437.753,73
-503.636,37	-269.726,00	-444.456,20	0,00	-137.659,25	-365.977,12
-488.688,97	-538.568,00	-533.967,53	102.581,80	-85.622,91	-505.647,86
-2.585.679,84	-2.187.898,00	-2.912.968,68	102.626,80	-1.044.326,55	-1.643.980,09

3 Kirkelige aktiviteter

31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger

32 Kirkelig undervisning

33 Diakonal virksomhed

34 Kommunikation

35 Kirkekor

36 Kirkekoncerter

37 Foretags- og mødevirksomhed

39 Kontingent til DSUK

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-2.400.959,36	-2.925.334,00	-2.321.924,98	1.390,00	-2.199.132,34	-203.217,02
-638.875,54	-558.875,00	-545.737,99	0,00	-552.693,49	-86.182,05
-683.183,70	-683.819,00	-780.209,66	13.154,30	-650.027,93	-46.310,07
-518.831,60	-532.379,00	-450.258,85	0,00	-330.113,46	-188.718,14
-338.598,68	-304.864,00	-368.035,72	0,00	-336.635,23	-1.963,45
-276.823,86	-485.314,00	-353.527,83	0,00	-265.735,40	-11.088,46
-86.763,98	-105.298,00	-95.551,11	5.365,00	-83.846,46	-8.282,52
-2.200,00	-1.800,00	-2.200,00	0,00	0,00	-2.200,00
-4.946.236,72	-5.597.683,00	-4.917.446,14	19.909,30	-4.418.184,31	-547.961,71

4 Kirkegård

40 Kirkegården

41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

42 Krematorium

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-3.858.251,64	-4.407.117,00	-4.588.360,66	2.640.758,65	-4.870.218,81	-1.628.791,48
185.660,95	129.113,00	-204.280,18	734.423,92	-376.187,80	-172.575,17
542,58	0,00	539,88	542,58	0,00	0,00
-3.672.048,11	-4.278.004,00	-4.792.100,96	3.375.725,15	-5.246.406,61	-1.801.366,65

5 Præstebolig mv.

51 Præstebolig 1

52 Præstebolig 2

53 Præstebolig 3

54 Præstebolig 4

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-140.748,06	90,00	-38.853,47	78.178,71	-9.945,45	-208.981,32
-13.150,75	20.500,00	50.733,64	118.899,96	-5.963,77	-126.086,94
-30.117,84	-25.000,00	-32.543,66	0,00	-30.117,84	0,00
71.297,33	62.200,00	50.286,70	99.289,64	0,00	-27.992,31
-112.719,32	57.790,00	29.623,21	296.368,31	-46.027,06	-363.060,57

Formål

6 Administration og fællesudgifter

	Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
				indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-568.374,23	-575.975,00	-639.902,55	5.000,00	-8.631,34	-564.742,89
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-508.277,44	-462.739,00	-481.799,38	0,00	-359.821,84	-148.455,60
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-543.808,87	-557.409,00	-443.669,14	280,00	-310.635,89	-233.452,98
63 Bygning	-43.972,40	-47.691,00	-47.278,66	0,00	-43.970,87	-1,53
64 Økonomi	-385.157,22	-374.001,00	-376.470,21	54.000,00	-439.001,63	-155,59
65 Personregistrering - civil	-114.016,30	-126.531,00	-115.046,34	0,00	-113.977,34	-38,96
66 Personregistrering - kirkelig	-114.016,30	-126.531,00	-115.046,34	0,00	-113.977,34	-38,96
67 Efteruddannelse	-70.705,48	-186.925,00	-35.306,34	0,00	0,00	-70.705,48
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgvalg	0,00	0,00	-11.169,50	0,00	0,00	0,00
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-140.931,04	-140.931,00	-148.157,84	0,00	0,00	-140.931,04
I alt	-2.489.259,28	-2.598.733,00	-2.413.846,30	59.280,00	-1.390.016,25	-1.158.523,03

7 Finansielle poster

	Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
				indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
70 Renter af stiftslån	-3.759,99	-4.348,00	-1.659,58	0,00	0,00	-3.759,99
72 Øvrige renteudgifter	-29.428,09	-13.000,00	-20.160,56	0,00	0,00	-29.428,09
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	1.890,70	0,00	0,00	1.890,70	0,00	0,00
76 Momsregulering	9.486,12	0,00	0,00	9.486,12	0,00	0,00
79 Afregning - Lønmodtagernes Feriemidler	-924.891,60	0,00	0,00	0,00	-924.891,60	0,00
I alt	-946.702,86	-17.348,00	-21.820,14	11.376,82	-924.891,60	-33.188,08

8 Anlægsramme

	Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
				indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	-657.802,39	-1.000.000,00	-699.535,43	0,00	0,00	-657.802,39
81 Sognegård	-346.814,75	0,00	-11.333,75	0,00	0,00	-346.814,75
83 Kirkegård	-41.791,46	0,00	-64.607,37	0,00	0,00	-41.791,46
85 Præsteboliger	0,00	0,00	-130.991,89	0,00	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	1.064.451,00	1.064.451,00	153.593,04	1.064.451,00	0,00	0,00
I alt	18.042,40	64.451,00	-752.875,40	1.064.451,00	0,00	-1.046.408,60

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

**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.*

Indsamlinger 2021

Det danske bibelselskab	10,00
Eksistensen	72,00
NFS Grundtvigs Fond	100,00
Bibellæserringen	20,00
Missionen blandt hjemløse	82,00
KFUM og KFUK i danmark	240,00
Kvindeligt forbund for studerende	551,50
Sat-7	695,00
Dansk bibelinstitut	840,00
Dansk Sømands og udenlandskirker	537,00
Den danske israhel Mission	420,00
Tværculturelt Center	510,00
Kirkefondet	120,00
Døvemenigheden	320,00
Kirkens Korshær	100,00
Blå kors	370,00
Indenlandsk Sømandsmission	160,00
Danmission	168,00
KFUM Soldatermission	337,50
Aereopagos	20,00
Norea Radio	139,00
Menighedsplejen	9.863,00
Armenien Mission	307,50
Indsamlinger i alt	15.982,50

Nykøbing Falster Sogn

Klosterstræde 3
4800 Nykøbing Falster
tlf. 43 58 34 00
E-mail: post@nykfsogn.dk

dato: 21. oktober 2021

journalnr. 4.5.2.

BIREGNSKAB: Ny styring af klokker/urværk Klosterkirken

		Budget
Finansiering		210.000
Frie midler fra regnskab 2017	175.000	
Frie midler fra regnskab 2019	32.000	
Driftsmidler	3.000	
	<u>210.000</u>	<u>210.000</u>
Realiseret		
2020	35.733	
2021	178.637	
Totalforbrug	<u>214.370</u>	
Overskud/Underskud		<u>-4.370</u>

Nykøbing Falster Sogn

Klosterstræde 3
4800 Nykøbing Falster
tlf. 43 58 34 00
E-mail: post@nykfsogn.dk

dato: 21. oktober 2021

journalnr. 4.5.2.

Budget

Realiseret

Håndværkerudgifter	185.435	181.685
Ufo	10.000	29.314
Samlede håndværkerudgifter	195.435	210.999
konsulenter og godkendelse	14.565	3.371
Byggeledelse og mangelgennemgang		
Overordnet arkitekt tilsyn		
Totalbudget	<u>210.000</u>	<u>214.370</u>

Note.

UFO dækker en nødvendig udskiftning af tårnmikrofon inkl. ledningsføring

Nykøbing Falster Sogn

Klosterstræde 3
4800 Nykøbing Falster
tlf. 43 58 34 00
E-mail: post@nykfsogn.dk

dato: 25. oktober 2021

journalnr. 4.5.2

BIREGNSKAB: Klosterfløjens facader

		Budget
Finansiering		312.500
Overført fra driftramme 2016 (godk. PU)	131.500	
Overført fra driftrammen 2017 (godk. PU)	31.000	
Anlægsbevilling 2017	150.000	
	<u>312.500</u>	<u>312.500</u>

Realiseret

2017	10.000
2018	141.281
2019	28.094
2020	11.334
2021	239.204

Totalforbrug **429.913**

Overskud/Underskud **-117.413**

Overført fra energitiltag (godk. PU 7.12.2021)	45.836
Dækkes af driftmidler	71.577
	<u>117.413</u>

Nykøbing Falster Sogn

Klosterstræde 3
4800 Nykøbing Falster
tlf. 43 58 34 00
E-mail: post@nykfsogn.dk

dato: 25. oktober 2021

journalnr. 4.5.2

Budget murerentreprise Budget udarbejdet af arkitekt 28.5.2018

Håndværkerudgifter	186.760
Ufo	28.014
Samlede håndværkerudgifter	<u>214.774</u>
Arkitekt honorar	18.750
Samlet budget murerentreprise	<u>233.524</u>
Realiseret murerentreprise	157.531

Budget Malerentrepriser

Maling , døre, vinduer m. m. mod øst og vest	32.225
Maling af vinduer mod syd	137.500
Suplerende tømrerarbejde sydvendte vinduer	<u>32.000</u>
Samlet budget malerentrepriser	<u>201.725</u>
Budget i alt (efter realiseret murerentreprise)	359.256
Afsat på budget	312.500
Forventet budgetoverskridelse til drift	46.756

Nykøbing Falster Sogn

Klosterstræde 3
4800 Nykøbing Falster
tlf. 43 58 34 00
E-mail: post@nykfsogn.dk

dato: 25. oktober 2021

journalnr. 4.5.2

Realiseret murerentreprise

inkl. moms

Bjarne P. renovering af murværk	139.719
UFO	0
Honorar arkitekt	17.813
	<u>157.531</u>

Malerentrepriser

Maling mod øst og vest 2019	21.844
Maling mod øst og vest 2020	10.224

32.068

Maling sydvendte vinduer 2020	1.110
Maling sydvendte vinduer 2021	142.281
Suplerende tømmerarbejde sydvendte vinduer 2021	<u>96.923</u>

240.314

Samlet realiseret ifølge bogføring	<u>429.913</u>
------------------------------------	-----------------------

Nykøbing Falster Sogn

Klosterstræde 3

4800 Nykøbing Falster

tlf. 43 58 34 00

E-mail: post@nykfsogn.dk

dato: 1. november 2021

journalnr. 4.6.2.

BIREGNSKAB: Restaurering af prædikestol

		Budget
		707.175
Finansiering		
Anlægsmidler budget 2018	500.000	
Frie midler fra regnskab 2018 (PU)	111.514	
Frie midler fra regnskab 2019 (PU) <i>Udvidelse af projekt</i>	87.175	
<i>Driftsmidler dækker resterende budget</i>	8.486	
	<u>707.175</u>	<u>707.175</u>
Realiseret		
2019	12.193	
2020	584.489	
2021	96.753	
Totalforbrug	<u>693.435</u>	
Overskud/Underskud i forhold til budget		13.740
Ikke anvendte driftmidler i forhold til budget		-8.486
Overskud		<u>5.254</u>

Det fremkomne overskud indgår i drift 2021

Nykøbing Falster Sogn

Klosterstræde 3
4800 Nykøbing Falster
tlf. 43 58 34 00
E-mail: post@nykfsogn.dk

dato: 1. november 2021

journalnr. 4.6.2.

Budget		Realiseret
Håndværkerudgifter	559.582	562.432
Ufo	30.418	17.319
Samlede håndværkerudgifter	590.000	579.751
Ekstraarbejde (3 keruber manglede) *	87.175	87.175
konsulenter og godkendelse		
Byggeledelse og mangelgennemgang		
Overordnet arkitekt tilsyn	30.000	26.509
Totalbudget	<u>707.175</u>	<u>693.435</u>

*) Udvidelse af projekt da det under arbejdet blev opdaget at der manglede 3 "Keruber"