

# ÅRSREGNSKAB 2023

for Nykøbing Sj Sogns Menighedsråd

i Odsherred Provsti

i Odsherred Kommune

Myndighedskode 7258

CVR-nr. 20200111

Årsregnskabet indeholder:

|                |  |
|----------------|--|
| <b>A</b>       | Menighedsrådets erklæring                  |
| <b>B</b>       | Revisors erklæring                         |
| <b>C</b>       | Menighedsrådets forklaringer               |
| <b>D</b>       | Anvendt regnskabspraksis                   |
| <b>E</b>       | Årsregnskab i hovedtal                     |
| <b>F</b>       | Resultatdisponering og forklaring          |
| <b>G</b>       | Finansiell status                          |
| <b>H</b>       | Årsregnskab på løn, øvrig drift og indtægt |
| <b>Bilag 1</b> | Oversigt over faste ejendomme              |
| <b>Bilag 2</b> | Kollektregnskab                            |

Antal vedhæftede biregnskaber: 1

## **Menighedsrådets erklæring**

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 for Nykøbing Sj Sogns Menighedsråd.

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

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

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

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

Årsregnskabet indstilles til provstiets godkendelse

Her indsættes revisorerklæring automatisk ved offentliggørelse

## Noter til Årsregnskab 2023

Menighedsrådet anførte i Årsregnskab 2022, hvorledes de frie midler på i alt 426.382,90 kr. blev disponeret til merforbrug i 2023. Det er, sammen med større afvigelser ift. budgettet, resulteret i et **driftsunderskud i 2023 på 357.442,43 kr.**, og i forhold til de disponerede midler fra 2022, giver det et samlet resultat på frie midler på 52.590,47 kr. iht. resultatdisponeringen, side F-1., idet der er foretaget en korrektion på 16.350 kr. fra videreførte anlægsmidler fra 2022 til driften, idet driftsudgiften i 2022 ved en fejl blev bogført som anlægsarbejde under formål 8501 i stedet for under formål 5220 – se anlægsskemaet.

### De samlede frie midler på 52.590,47 kr. disponeres som følger:

- 1) Menighedsrådets frie midler, artskonto 741110: 1.909,94 kr.
- 2) Kirkegårdens frie midler, artskonto 741140: 50.680,53 kr.  
 Disponering fra 2022 var i alt 128.415,67 kr. og forbruget i 2023 er på 77.735,14 kr., hvilket giver et restbeløb på 50.680,53 kr., som er anført i resultatdisponeringen på side F-1. Derudover er kirkegårdens resultat for 2023 blevet et overskud på 62.748,40 kr. ift. budgettet, medregnet 5%-midler modtaget til løn og modregnet forbrug af disponerede midler fra 2022. Dermed burde alene kirkegårdens frie midler primo 2024 være 113.428,93 kr.

At der samlet set ikke er frie midler tilbage til fastholdelse af 50.000 kr. til Jubilæumsfejringen i 2025 og 50.000 kr. til Sidekapellet i kirken, samt 113.428,93 kr. til Kirkegårdens frie midler, skyldes større forskydninger ift. budget og udgifter, som fremgår af nedenstående **oversigt over poster for hele året, der ikke var budgetteret i 2023**, eller hvor budgettet ikke dækker helt, samt hvor udgifterne er dækket af frie midler disponeret fra 2022:

| Formål | Tekst                                   | Udgift    | Budget    | Disponeret fra | 5%-midler |
|--------|---|-----------|-----------|----------------|-----------|
|        |   | i kr.     | 2023      | 2022           |           |
|        |   |           | i kr.     | i kr.          | i kr.     |
| 2117   | Nøgleskab til kirken                    | 11.050,00 |           |                |           |
| 2117   | Re. Af kande, 12 alterbægre, kirkebøsse | 7.000,00  |           |                |           |
| 2117   | WiFi i kirken                           | 2.430,00  |           |                |           |
| 2117   | Udeføler til varmestyring               | 4.000,00  |           |                |           |
| 2117   | Projektør                               | 10.556,44 |           |                |           |
| 2117   | Styrebøjle til katafalk                 | 3.312,50  |           |                |           |
| 2117   | 30stk. stolestager                      | 6.187,50  |           |                |           |
| 2171   | Kirkegårdsmuren                         | 60.225,00 |           | 50.000,00      |           |
| 2131   | Varme i kirken                          | 75.773,37 | 65.000,00 | 25.000,00      |           |
| 2210   | Orgelstemning i kirken 31/5+1/6         | 21.462,50 | 5.000,00  |                |           |
| 2230   | Flygelruller                            | 3.500,00  |           |                |           |
| 2245   | Lysstyring i kirken                     | 28.638,75 |           | 20.000,00      |           |
| 2317   | Nyt komfur til køkkenet                 | 10.949,10 |           |                |           |
| 2317   | Infoskilt til menighedshus              | 4.532,74  |           | *) 20.706,00   |           |
| 2317   | Velux duogardiner, rep. af gardin       | 4.182,00  |           |                |           |
| 2360   | GSM til alarm                           | 2.650,00  |           |                |           |
| 2501   | Rengøring Præstegård                    | 37.830,96 | 1.805,63  |                |           |
| 4001   | Løn til medhjælp på kirkegården         | 72.138,88 |           |                | 69.311,80 |

|      |  |            |           |            |           |
|------|--|------------|-----------|------------|-----------|
| 4001 | Vederlag   | 10.000,00  |           |            |           |
| 4005 | Lønrefusion for to sygemeldte på kirkegården                     | -26.467,00 |           |            |           |
| 4015 | Reparation af Holder   | 43.496,38  |           |            |           |
| 4015 | Reparation af løvsuger til Egholm                                | 12.543,16  |           | 12.000,00  |           |
| 4027 | Udskift af hæk   | 18.376,45  |           | 20.000,00  |           |
| 4027 | Plankeværket på kirkegården                                      | 40.218,04  |           | 40.000,00  |           |
| 4027 | Renovering af indgangslåger og -porte                            | 2.299,98   |           | 40.000,00  |           |
| 5120 | Liljehaven   | 28.975,00  |           |            |           |
| 5222 | Højbed og muldjord, præstegård Fejøvej                           | 2.506,00   |           |            |           |
| 6030 | PC+div. til organist   | 8.774,00   |           |            |           |
| 6030 | HP EliteBook til sognepræst                                      | 9.715,00   |           |            |           |
| 6120 | Bustur til København 19/3 + fortæring                            | 15.977,95  | 6.000,00  |            |           |
| 6309 | Honorar til synsmand ved provstesyn 13/4 i Anneberg Kirke        | 3.655,31   |           |            |           |
| 6309 | Honorar til synsmand ved provstesyn 10/5                         | 10.364,46  |           |            |           |
| 6500 | Religionsneutrale embedsstempler                                 | 2.862,55   |           |            |           |
| 6710 | Videreuddannelse af kirkegårdsleder, fratrukket VEU-godtgørelser | 20.903,83  |           |            |           |
|      | Sum  | 570.620,85 | 77.805,63 | 227.706,00 | 69.311,80 |
|      | Sidekapellet i kirken  |            |           | 50.000,00  |           |
|      | Ekstra mod høje inflation  |            |           | 20.000,00  |           |
|      | Jubilæumsfejring   |            |           | 50.000,00  |           |
|      | Dækning af forbrug af frie midler                                |            |           | 62.261,00  |           |
|      | Buffer til kirkegården, ikke disponerede                         |            |           | 16.416,00  |           |
|      | Sum  | 570.620,85 | 77.805,63 | 426.383,00 | 69.311,80 |
|      | Difference   | 2.879,58   |           |            |           |

\*) Disponeret til inddeling af parkeringsbåse på parkeringspladsen ved menighedshuset og opsætning af udhængsskab ved indgangen til menighedshuset. (Bemærkning: Det er blevet debatteret at droppe inddeling af parkeringsbåse på parkeringspladsen)

## **Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder**

*Feltet skal indeholde en oversigt over de samarbejder som menighedsrådet deltager i jf. Lov om menighedsråd kap. 8. Det skal desuden fremgå hvor regnskabet for samarbejdet kan findes.*

**1) Nykøbing Sj. Sogn indgik i 2021 sammen med Rørvig Sogn i et fællespastorat.**

**2) Der afholdes en årlig fællesgudstjeneste med andre sogne i provstiet, hvor hvert sogn betaler en andel af udgifterne.**

Nykøbing Sj. Sogns andel bogføres på artskonto 224022, formål 3150.

**3) Sorggruppen i Odsherred.**

Nykøbing Sj. Sogns tilskud til sorggruppen bogføres på artskonto 224510, formål 3360.

## 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<br>2023     | Budget<br>2023*      | Regnskab<br>2022     |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>1 Fælles indtægter i alt</b>           | <b>5.018.012,80</b>  | <b>4.948.701,00</b>  | <b>5.115.195,00</b>  |
| <b>Øvrig drift i alt</b>                  | <b>-5.375.455,23</b> | <b>-5.010.962,00</b> | <b>-5.372.584,53</b> |
| <b>2 Kirkebygning og sognegård</b>        | <b>-741.929,05</b>   | <b>-575.475,00</b>   | <b>-746.747,57</b>   |
| Indtægter                                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| Udgifter, løn                             | -349.858,99          | -277.975,00          | -278.931,01          |
| Udgifter, øvrig drift                     | -392.070,06          | -297.500,00          | -467.816,56          |
| <b>3 Kirkelige aktiviteter</b>            | <b>-1.825.934,51</b> | <b>-1.699.361,00</b> | <b>-1.816.901,52</b> |
| Indtægter                                 | 60.531,27            | 0,00                 | 25.618,45            |
| Udgifter, løn                             | -1.578.763,35        | -1.339.361,00        | -1.482.597,32        |
| Udgifter, øvrig drift                     | -307.702,43          | -360.000,00          | -359.922,65          |
| <b>4 Kirkegård</b>                        | <b>-1.884.030,54</b> | <b>-1.799.732,00</b> | <b>-1.647.998,16</b> |
| Indtægter                                 | 818.541,13           | 653.662,00           | 821.798,23           |
| Udgifter, løn                             | -1.999.577,77        | -1.871.394,00        | -1.874.061,36        |
| Udgifter, øvrig drift                     | -702.993,90          | -582.000,00          | -595.735,03          |
| <b>5 Præstebolig mv.</b>                  | <b>1.039,34</b>      | <b>-19.700,00</b>    | <b>-119.046,96</b>   |
| Indtægter                                 | 176.059,14           | 170.300,00           | 171.342,11           |
| Udgifter, løn                             | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| Udgifter, øvrig drift                     | -175.019,80          | -190.000,00          | -290.389,07          |
| <b>6 Administration og fællesudgifter</b> | <b>-886.964,26</b>   | <b>-882.623,00</b>   | <b>-996.205,86</b>   |
| Indtægter                                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| Udgifter, løn                             | -489.210,63          | -536.543,00          | -507.682,93          |
| Udgifter, øvrig drift                     | -397.753,63          | -346.080,00          | -488.522,93          |
| <b>7 Finansielle poster</b>               | <b>-37.636,21</b>    | <b>-34.071,00</b>    | <b>-45.684,46</b>    |
| Indtægter                                 | 331,32               | 773,00               | 1.466,16             |
| Udgifter, løn                             | 0,00                 | 0,00                 | -3.015,20            |
| Udgifter, øvrig drift                     | -37.967,53           | -34.844,00           | -44.135,42           |
| <b>A Resultat af drift</b>                | <b>-357.442,43</b>   | <b>-62.261,00</b>    | <b>-257.389,53</b>   |

#### 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)                     | 1.109.105,81      | 929.167,00        | 1.296.901,84      |
| Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82)) | -36.062,50        | 0,00              | -187.806,25       |
| Udgifter Kirkegård ((83)+(84))                      | -122.874,89       | 0,00              | -184.049,86       |
| Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))          | 0,00              | 0,00              | -94.550,00        |
| <b>B Resultat af anlæg</b>                          | <b>950.168,42</b> | <b>929.167,00</b> | <b>830.495,73</b> |
| <b>C Resultatopgørelse</b>                          | <b>592.725,99</b> | <b>866.906,00</b> | <b>573.106,20</b> |

\* Budgettet er ikke revideret



**Resultatdisponering af årets resultat:**

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

|   | <b>Før disponering</b> | <b>Disponering</b> | <b>Efter disponering</b> |
|---|------------------------|--------------------|--------------------------|
| 721130 Kirke- og præsteembedekapitaler                      | -154.682,34            | 0,00               | -154.682,34              |
| 721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet         | -340.000,00            | 0,00               | -340.000,00              |
| 721150 Langfristet gæld                                     | 3.716.666,72           | -929.166,66        | 2.787.500,06             |
| 741110 Menighedsrådets frie midler                          | -247.967,23            | 246.057,29         | -1.909,94                |
| 741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde | 33.092,62              | -37.351,76         | -4.259,14                |
| 741140 Kirkegårdens frie midler                             | -128.415,67            | 77.735,14          | -50.680,53               |
| 741150 Jubilæumsfejring                                     | -50.000,00             | 50.000,00          | 0,00                     |
| 742010 Årsafslutningskonto                                  | -592.725,99            | 592.725,99         | 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      |
| 638140-60 | Bank- og Girokonti       |
| 639110-30 | Kontant- og udlægskasser |

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

|           |                                    |
|-----------|------------------------------------|
| 721130    | Kirke- og præsteembedekapital      |
| 721140    | Likviditet stillet til rådighed    |
| 721150    | Langfristet gæld                   |
| 741110    | Menighedsrådets frie midler        |
| 741140    | Kirkegårdens frie midler           |
| 741120    | Videreførte anlægsmidler           |
| 741150-59 | Frie midler - afgrænsede projekter |

**Hensættelser**

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

**Lån**

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

**Skyldige omkostninger**

|               |   |
|---------------|---|
| 969010-15     | Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser             |
| 969020        | Forskud på kommunal kirkeskat                       |
| 972010-987220 | Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og lønde |

**Passiver i alt**

| Primo<br>2023       | Ultimo<br>2023      |
|---------------------|---------------------|
| 3.998.743,01        | 4.280.113,89        |
| 1.092,32            | 1.265,44            |
| 96.169,52           | 277.118,16          |
| 154.682,34          | 154.682,34          |
| 3.746.798,83        | 3.847.047,95        |
| 0,00                | 0,00                |
| 1.190.119,25        | 737.409,70          |
| 1.067.207,38        | 686.414,74          |
| 113.885,87          | 41.206,46           |
| 9.026,00            | 9.788,50            |
| <b>5.188.862,26</b> | <b>5.017.523,59</b> |

|                      |                      |
|----------------------|----------------------|
| 2.828.694,10         | 2.235.968,11         |
| -154.682,34          | -154.682,34          |
| -340.000,00          | -340.000,00          |
| 3.716.666,72         | 2.787.500,06         |
| -247.967,23          | -1.909,94            |
| -128.415,67          | -50.680,53           |
| 33.092,62            | -4.259,14            |
| -50.000,00           | 0,00                 |
| -3.746.798,83        | -3.847.047,95        |
| -3.746.798,83        | -3.847.047,95        |
| -3.716.666,72        | -2.787.500,06        |
| -3.716.666,72        | -2.787.500,06        |
| -554.090,81          | -618.943,69          |
| -72.784,30           | -27.760,46           |
| -489.826,00          | -491.877,00          |
| 8.519,49             | -99.306,23           |
| <b>-5.188.862,26</b> | <b>-5.017.523,59</b> |

## Formål

### Indtægter

#### 1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift  
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

I alt

| Regnskab<br>2023    | Budget<br>2023      | Regnskab<br>2022    | -- Regnskab 2023 heraf -- |                  |                           |
|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------------|------------------|---------------------------|
|                     |                     |                     | indtægter                 | Udgifter,<br>løn | udgifter,<br>øvrige drift |
| 4.948.701,00        | 4.948.701,00        | 5.115.195,00        | 4.948.701,00              | 0,00             | 0,00                      |
| 69.311,80           | 0,00                | 0,00                | 69.311,80                 | 0,00             | 0,00                      |
| <b>5.018.012,80</b> | <b>4.948.701,00</b> | <b>5.115.195,00</b> | <b>5.018.012,80</b>       | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>               |

### Driftsudgifter

#### 2 Kirkebygning og sognegård

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

I alt

| Regnskab<br>2023   | Budget<br>2023     | Regnskab<br>2022   | -- Regnskab 2023 heraf -- |                    |                           |
|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------------|--------------------|---------------------------|
|                    |                    |                    | indtægter                 | Udgifter,<br>løn   | udgifter,<br>øvrige drift |
| -370.990,13        | -319.889,00        | -435.553,48        | 0,00                      | -149.792,84        | -221.197,29               |
| -63.358,75         | -20.000,00         | -29.957,75         | 0,00                      | 0,00               | -63.358,75                |
| -269.749,21        | -233.780,00        | -268.732,53        | 0,00                      | -162.266,15        | -107.483,06               |
| -37.830,96         | -1.806,00          | -12.503,81         | 0,00                      | -37.800,00         | -30,96                    |
| <b>-741.929,05</b> | <b>-575.475,00</b> | <b>-746.747,57</b> | <b>0,00</b>               | <b>-349.858,99</b> | <b>-392.070,06</b>        |

#### 3 Kirkelige aktiviteter

- 31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger  
32 Kirkelig undervisning  
33 Diakonal virksomhed  
34 Kommunikation  
35 Kirkekor  
36 Kirkekoncerter  
37 Foredrags- og mødevirksomhed  
39 Kontingent til DSUK

I alt

| Regnskab<br>2023     | Budget<br>2023       | Regnskab<br>2022     | -- Regnskab 2023 heraf -- |                      |                           |
|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------------|----------------------|---------------------------|
|                      |                      |                      | indtægter                 | Udgifter,<br>løn     | udgifter,<br>øvrige drift |
| -1.106.261,68        | -897.291,00          | -1.055.187,70        | 0,00                      | -1.039.106,99        | -67.154,69                |
| -278.509,42          | -201.859,00          | -239.187,40          | 0,00                      | -196.566,90          | -81.942,52                |
| -15.326,77           | -19.000,00           | -27.706,24           | 16.209,41                 | -6.785,44            | -24.750,74                |
| -306.522,80          | -414.398,00          | -310.196,30          | 0,00                      | -200.610,35          | -105.912,45               |
| -21.392,24           | -27.845,00           | -22.070,01           | 0,00                      | -21.320,24           | -72,00                    |
| -85.636,70           | -94.268,00           | -153.474,72          | 44.321,86                 | -106.480,43          | -23.478,13                |
| -10.084,90           | -42.200,00           | -6.879,15            | 0,00                      | -7.893,00            | -2.191,90                 |
| -2.200,00            | -2.500,00            | -2.200,00            | 0,00                      | 0,00                 | -2.200,00                 |
| <b>-1.825.934,51</b> | <b>-1.699.361,00</b> | <b>-1.816.901,52</b> | <b>60.531,27</b>          | <b>-1.578.763,35</b> | <b>-307.702,43</b>        |

#### 4 Kirkegård

- 40 Kirkegården  
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

I alt

| Regnskab<br>2023     | Budget<br>2023       | Regnskab<br>2022     | -- Regnskab 2023 heraf -- |                      |                           |
|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------------|----------------------|---------------------------|
|                      |                      |                      | indtægter                 | Udgifter,<br>løn     | udgifter,<br>øvrige drift |
| -1.974.216,34        | -1.849.732,00        | -1.713.407,37        | 728.355,33                | -1.999.577,77        | -702.993,90               |
| 90.185,80            | 50.000,00            | 65.409,21            | 90.185,80                 | 0,00                 | 0,00                      |
| <b>-1.884.030,54</b> | <b>-1.799.732,00</b> | <b>-1.647.998,16</b> | <b>818.541,13</b>         | <b>-1.999.577,77</b> | <b>-702.993,90</b>        |

#### 5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1  
52 Præstebolig 2

I alt

| Regnskab<br>2023 | Budget<br>2023    | Regnskab<br>2022   | -- Regnskab 2023 heraf -- |                  |                           |
|------------------|-------------------|--------------------|---------------------------|------------------|---------------------------|
|                  |                   |                    | indtægter                 | Udgifter,<br>løn | udgifter,<br>øvrige drift |
| -12.034,41       | -20.700,00        | -117.179,28        | 94.548,00                 | 0,00             | -106.582,41               |
| 13.073,75        | 1.000,00          | -1.867,68          | 81.511,14                 | 0,00             | -68.437,39                |
| <b>1.039,34</b>  | <b>-19.700,00</b> | <b>-119.046,96</b> | <b>176.059,14</b>         | <b>0,00</b>      | <b>-175.019,80</b>        |

## Formål

|  | Regnskab           | Budget             | Regnskab           | -- Regnskab 2023 heraf -- |                    |                       |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------------|--------------------|-----------------------|
|  | 2023               | 2023               | 2022               | indtægter                 | Udgifter, løn      | udgifter, øvrig drift |
| <b>6 Administration og fællesudgifter</b>      |                    |                    |                    |                           |                    |                       |
| 60 Fælles formål                               | -138.273,26        | -104.000,00        | -220.074,87        | 0,00                      | 0,00               | -138.273,26           |
| 61 Menighedsrådet/provstiuvalget               | -82.433,94         | -94.598,00         | -113.829,72        | 0,00                      | -31.833,48         | -50.600,46            |
| 62 Personale, inkl. delt medarbejder           | -158.004,39        | -165.743,00        | -64.871,59         | 0,00                      | -102.546,98        | -55.457,41            |
| 63 Bygning                                     | -30.591,96         | -15.449,00         | -17.101,89         | 0,00                      | -15.132,19         | -15.459,77            |
| 64 Økonomi                                     | -258.277,08        | -253.233,00        | -428.276,40        | 0,00                      | -255.867,48        | -2.409,60             |
| 65 Personregistrering - civil                  | -34.395,11         | -90.323,00         | -10.187,36         | 0,00                      | -31.452,17         | -2.942,94             |
| 66 Personregistrering - kirkelig               | -68.930,66         | -50.647,00         | -26.999,35         | 0,00                      | -68.769,90         | -160,76               |
| 67 Efteruddannelse                             | -65.427,71         | -58.000,00         | -53.527,85         | 0,00                      | 16.391,57          | -81.819,28            |
| 69 Forsikring/Arb. miljørådg./Stiftbidrag (PU) | -50.630,15         | -50.630,00         | -61.336,83         | 0,00                      | 0,00               | -50.630,15            |
| <b>I alt</b>                                   | <b>-886.964,26</b> | <b>-882.623,00</b> | <b>-996.205,86</b> | <b>0,00</b>               | <b>-489.210,63</b> | <b>-397.753,63</b>    |

|  | Regnskab          | Budget            | Regnskab          | -- Regnskab 2023 heraf -- |               |                       |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------------|---------------|-----------------------|
|  | 2023              | 2023              | 2022              | indtægter                 | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| <b>7 Finansielle poster</b>                |                   |                   |                   |                           |               |                       |
| 70 Renter af stiftslån                     | -34.843,74        | -34.844,00        | -44.135,42        | 0,00                      | 0,00          | -34.843,74            |
| 73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)       | -55,39            | 0,00              | -12.883,45        | -55,39                    | 0,00          | 0,00                  |
| 74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.) | 386,71            | 773,00            | 0,00              | 386,71                    | 0,00          | 0,00                  |
| 76 Momsregulering                          | -3.123,79         | 0,00              | 14.349,61         | 0,00                      | 0,00          | -3.123,79             |
| 79 Afregning - Lønmodtagernes Feriemidler  | 0,00              | 0,00              | -3.015,20         | 0,00                      | 0,00          | 0,00                  |
| <b>I alt</b>                               | <b>-37.636,21</b> | <b>-34.071,00</b> | <b>-45.684,46</b> | <b>331,32</b>             | <b>0,00</b>   | <b>-37.967,53</b>     |

|                        | Regnskab          | Budget            | Regnskab          | -- Regnskab 2023 heraf -- |               |                       |
|------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------------|---------------|-----------------------|
|                        | 2023              | 2023              | 2022              | indtægter                 | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| <b>8 Anlægsramme</b>   |                   |                   |                   |                           |               |                       |
| 80 Kirkebygning        | -36.062,50        | 0,00              | -8.940,00         | 0,00                      | 0,00          | -36.062,50            |
| 81 Sognegård           | 0,00              | 0,00              | -178.866,25       | 0,00                      | 0,00          | 0,00                  |
| 83 Kirkegård           | -122.874,89       | 0,00              | -184.049,86       | 0,00                      | 0,00          | -122.874,89           |
| 85 Præsteboliger       | 0,00              | 0,00              | -94.550,00        | 0,00                      | 0,00          | 0,00                  |
| 92 Ligningsbeløb anlæg | 1.109.105,81      | 929.167,00        | 1.296.901,84      | 1.109.105,81              | 0,00          | 0,00                  |
| <b>I alt</b>           | <b>950.168,42</b> | <b>929.167,00</b> | <b>830.495,73</b> | <b>1.109.105,81</b>       | <b>0,00</b>   | <b>-158.937,39</b>    |



## Kollekt indsamlet i Nykøbing Sj. Kirke, 1. januar – 31. december 2023

| <b>972010 Kollekt m.v. til afregning</b>  | <b>Sum af Beløb</b> |
|---|---------------------|
| "Globus", FDF's internationale indsamling | 741,00              |
| Børnesagens Fællesråd                     | 420,00              |
| DSUK                                      | 281,00              |
| Folkekirkens Nødhjælp                     | 977,50              |
| KFUM &-K                                  | 145,00              |
| Kirkens Korshær                           | 1.501,00            |
| Kofoeds Skole                             | 198,50              |
| Menighedsplejen                           | 3.977,19            |
| Sogneindsamlingen, Kollekt MobilePay      | 15.590,00           |
| <b>Hovedtotal</b>                         | <b>23.831,19</b>    |

## Styring anlægsaktiviteter 2023

### Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet

Gennemførte opspæringer og hævede opspæringer

Hjemtagne lån og afdrag på lån

Forbrug = betalte regninger på anlægsarbejder - som er ført på Formål 8

### Kirkekasse:

### Nykøbing Sj. Sogn, Odsherred Kommune

PS: Skriv ikke i røde felter - der ligger formler

| Projekt   | Formåls-konto | Videreførte anlægsmidler fra 2022 (+ eller -) | Anlægsmidler ifølge budget 2023 | plus = hævede opspæringer minus = gennemførte opspæringer | plus = hjemtagne lån minus = betalte afdrag | Tildelt anlægs-pulje 2022 | Tildelt energi-pulje 2023 | Tildelt anlægs-pulje 2023 | Tildelt udviklings-pulje 2023 | Udbetalt anlægs-/energi-pulje 2023 | Godkendt overførsel fra/til drift (+/-) | Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-) | Eksterne tilskud projekt | Midler til rådighed i 2023 | Regnskab for 2023 (forbrug) | Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-) | Videreførte anlægsmidler til 2023 (+eller -) |
|---|---------------|---|---------------------------------|---|---|---------------------------|---------------------------|---------------------------|-------------------------------|------------------------------------|---|---|--------------------------|----------------------------|-----------------------------|--|--|
| KIRKEN:   |               |   |                                 |   |   |                           |                           |                           |                               |                                    |   |   |                          |                            |                             |  |  |
| Murenarbejde  | 8003          |   |                                 |   |   |                           |                           | 36.063,00                 |                               | 36.062,50                          |   |   |                          | 36.062,50                  | 36.062,50                   |  | 0,00   |
| SOGNEGÅRD:  |               |   |                                 |   |   |                           |                           |                           |                               |                                    |   |   |                          |                            |                             |  |  |
| KIRKEGÅRD:  |               |   |                                 |   |   |                           |                           |                           |                               |                                    |   |   |                          |                            |                             |  |  |
| Hækplanter  | 8300/8301     | 14.528,38                                     |                                 |   |   |                           |                           |                           |                               |                                    |   |   |                          |                            |                             |  |  |
| Sikring af gravsten                                   | 8304          | 4.903,00                                      |                                 |   |   |                           |                           |                           |                               |                                    |   |   |                          |                            |                             |  |  |
| Ny olieræk  | 8306          | 554,00  |                                 |   |   |                           |                           |                           |                               |                                    |   |   |                          |                            |                             |  |  |
| Afledning af regnvand fra parkeringsplads             | 8309          | -36.729,00                                    |                                 |   |   | 40.250,00                 |                           |                           |                               | 36.729,00                          |   |   |                          |                            |                             |  |  |
| Udskiftning af vinduer                                | 8310          |   |                                 |   |   |                           |                           | 53.844,00                 |                               | 50.290,06                          |   |   |                          | 50.290,06                  | 50.290,06                   |  | 0,00   |
| Vesttægte- og infestandere                            | 8311          |   |                                 |   |   |                           |                           | 60.875,00                 |                               | 56.857,25                          |   |   |                          | 56.857,25                  | 56.857,25                   |  | 0,00   |
| PRÆSTEGÅRDE:  |               |   |                                 |   |   |                           |                           |                           |                               |                                    |   |   |                          |                            |                             |  |  |
| Fejlvej, materialarbejde køkken-afrum                 | 8501          | -16.350,00                                    |                                 |   |   |                           |                           |                           |                               |                                    |   |   |                          |                            |                             |  |  |
| (Beløb bogført i anlæg ved en fejl - er driftsudgift) |               |   |                                 |   |   |                           |                           | 57.250,00                 |                               |                                    |   |   |                          | 16.350,00                  |                             |  | 0,00   |
| DIVERSE:  |               |   |                                 |   |   |                           |                           |                           |                               |                                    |   |   |                          |                            |                             |  |  |
| Indefrosne feriemidler                                |               |   |                                 |   |   |                           |                           |                           |                               | 0,00                               |   |   |                          |                            |                             |  |  |
| Lån - afdrag  |               |   |                                 |   |   |                           |                           |                           |                               |                                    |   |   |                          |                            |                             |  |  |
|   |               |   |                                 |   |   |                           |                           |                           |                               |                                    |   |   |                          |                            |                             |  |  |
|   |               |   |                                 |   |   |                           |                           |                           |                               |                                    |   |   |                          |                            |                             |  |  |
|   |               |   |                                 |   |   |                           |                           |                           |                               |                                    |   |   |                          |                            |                             |  |  |
|   |               |   |                                 |   |   |                           |                           |                           |                               |                                    |   |   |                          |                            |                             |  |  |
|   |               |   |                                 |   |   |                           |                           |                           |                               |                                    |   |   |                          |                            |                             |  |  |
| Afrundingsdifference                                  |               |   |                                 |   |   |                           |                           |                           |                               |                                    |   |   |                          |                            |                             |  |  |
| Bevilinger i alt (netto)                              |               | -33.093,62                                    | 929.167,00                      | 0,00  | -929.167,00                                 | 40.250,00                 | 0,00                      | 208.032,00                | 0,00                          | 179.938,81                         | 16.350,00                               | 0,00  | 0,00                     | 163.195,19                 | 158.937,39                  | 0,00   | 4.259,14                                     |

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

Ikke udbetalt endnu