

ÅRSREGNSKAB 2024

for Nykøbing Sj Sogns Menighedsråd

i Odsherred Provsti

i Odsherred Kommune

Myndighedskode 7258

CVR-nr. 20200111

Årsregnskabet indeholder:

Menighedsrådets erklæring
Revisors erklæring
Menighedsrådets forklaringer
Anvendt regnskabspraksis

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

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

Bilag 1
Bilag 2

Antal vedhæftede biregnskaber: 1

Menighedsrådets erklæring

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

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

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

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

Her indsættes revisorerklæring automatisk ved offentliggørelse

Forklaringer til regnskabet

Årsregnskabet viser et **driftsunderskud på 236.987,92 kr.**

De samlede lønudgifter for Nykøbing Sj. Sogn i 2024 er 4.581.166,36 kr. mod et samlet budget på 4.252.090 kr., hvilket betyder, at alene **lønudgifterne er overskredet med 329.076,36 kr.** ift. budgettet (kirkegårdens andel heraf udgør 147.336,98 kr., hvoraf ca. 60.000 kr. er løn til en vikar, som ikke er budgetsat).

Menighedsrådet blev efter andet kvartal 2024 opmærksom på, at der ville komme et driftsunderskud for 2024 pga. af ubudgetterede lønstigninger, hvorfor der blev iværksat flere tiltag på at finde besparelser. Menighedsrådet kan konstatere, at tiltagene har virket og har afstedkommet besparelser på 93.518,18 kr. til at dække overskridelser af lønudgifterne ift. budgettet og skabe det korrigerede underskud.

Menighedsrådets handlingsplan for genopretning af likviditet stillet til rådighed af provstiet

- 1) Formand og menighedsrådets kasserer har valgt at **afstå for modtagelse af deres honorarer i 2025.**
- 2) Pga. jubilæumsfejringen i første halvår 2025, **har menighedsrådet besluttet at arrangementer i denne periode skal være udgiftsneutrale.**
- 3) Der spares på **kursuskontoen for medarbejderne**, da flere af disse ikke ønsker at tage på betalt kursus i løbet af året.
- 4) **Der holdes tilbage med indkøb til anskaffelser**, herunder til it-udstyr, som er opdateret i 2024.
- 5) **Der er ingen lønstigninger til personalet** udover reguleringsprocenten på lønningerne pr. 1. april 2025 på 1,27% og en mindre forventet regulering pr. 1. november 2025 på 0,2%. Disse reguleringer kan holdes indenfor fremskrivningen af lønudgifterne i det godkendte budget 2025. Kirkens kor, der består af 3 sangere, dækkes ikke med vikardækning til højmesserne ved en sangers forfald – en ordning der blev indført ultimo 2024 og som fortsættes i 2025.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder

- 1) Nykøbing Sj. Sogn indgik i 2021 sammen med Rørvig Sogn i **fællespastoratet** Nykøbing Sj.-Rørvig Pastorat.
- 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 (Menighedsråd og selvstændige juridiske enheder)

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

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

Generelt om indregning og måling

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

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

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

Resultatopgørelsen

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

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

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

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

Ekstraordinære poster: Omfatter indtægter og omkostninger, der hidrører fra begivenheder, som ikke hører under kassens ordinære drift og som derfor ikke forventes at være tilbagevendende.

Balancen

Aktiver

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter omfatter forudbetalte udgifter vedrørende næste regnskabsår.

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

Værdipapirer

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

Likvide beholdninger

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

Passiver

Egenkapital

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

Hensættelser

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

Lån

Lån omfatter stiftsmiddellån og lån optaget i realkreditinstitutioner.

Skyldige omkostninger

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

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

Årsregnskab i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	8.245.610,75	5.902.447,00
Indtægter	8.245.610,75	5.902.447,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-811.123,18	-516.010,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-331.328,96	-315.010,00
Udgifter, øvrig drift	-479.794,22	-201.000,00
3 Kirkelige aktiviteter	-1.913.564,18	-1.636.812,00
Indtægter	3.410,15	0,00
Udgifter, løn	-1.626.912,18	-1.417.812,00
Udgifter, øvrig drift	-290.062,15	-219.000,00
4 Kirkegård	-2.032.088,96	-1.909.501,00
Indtægter	824.164,74	661.192,00
Udgifter, løn	-2.110.029,98	-1.962.693,00
Udgifter, øvrig drift	-746.223,72	-608.000,00
5 Præstebolig mv.	-80.191,24	-9.800,00
Indtægter	191.736,34	175.700,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-271.927,58	-185.500,00
6 Administration og fællesudgifter	-922.864,13	-862.829,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-518.526,39	-556.575,00
Udgifter, øvrig drift	-404.337,74	-306.254,00
7 Finansielle poster	-34.886,62	-38.328,00
Indtægter	751,92	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-35.638,54	-38.328,00
Resultat	2.450.892,44	929.167,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721130	Kirke- og præsteembedekapitaler	-154.682,34	0,00	-154.682,34
721140	Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-340.000,00	175.495,25	-164.504,75
721150	Langfristet gæld	2.787.500,06	-2.787.500,06	0,00
741110	Menighedsrådets frie midler	-1.909,94	1.909,94	0,00
741120	Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	-4.259,14	57.984,02	53.724,88
741140	Kirkegårdens frie midler	-50.680,53	50.680,53	0,00
741150	Jubilæumsfejring	0,00	50.537,88	50.537,88
Samlet disponering af samlet resultat		-2.450.892,44		
Årets bevægelser på arv og donationer:		Primo	Disponering	Ultimo
721160	Arv og donationer	0,00	-32.000,00	-32.000,00

Årsregnskab for driften i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	5.248.266,00	4.973.280,00
Indtægter	5.248.266,00	4.973.280,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-811.123,18	-516.010,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-331.328,96	-315.010,00
Udgifter, øvrig drift	-479.794,22	-201.000,00
3 Kirkelige aktiviteter	-1.863.026,30	-1.636.812,00
Indtægter	3.410,15	0,00
Udgifter, løn	-1.607.462,18	-1.417.812,00
Udgifter, øvrig drift	-258.974,27	-219.000,00
4 Kirkegård	-1.886.793,58	-1.909.501,00
Indtægter	824.164,74	661.192,00
Udgifter, løn	-2.110.029,98	-1.962.693,00
Udgifter, øvrig drift	-600.928,34	-608.000,00
5 Præstebolig mv.	33.439,89	-9.800,00
Indtægter	191.736,34	175.700,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-158.296,45	-185.500,00
6 Administration og fællesudgifter	-922.864,13	-862.829,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-518.526,39	-556.575,00
Udgifter, øvrig drift	-404.337,74	-306.254,00
7 Finansielle poster	-34.886,62	-38.328,00
Indtægter	751,92	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-35.638,54	-38.328,00
Resultat af driftsbevillingen	-236.987,92	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721140	Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-340.000,00	175.495,25	-164.504,75
741110	Menighedsrådets frie midler	-1.909,94	1.909,94	0,00
741140	Kirkegårdens frie midler	-50.680,53	50.680,53	0,00
			228.085,72	
Disponering på tværs af bevillingstype*			8.902,20	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)				
Samlet disponering af resultat af driftsbevillingen			236.987,92	

Årsregnskab for godkendte projekter i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
3 Kirkelige aktiviteter	-50.537,88	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-19.450,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-31.087,88	0,00
4 Kirkegård	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
5 Præstebolig mv.	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
6 Administration og fællesudgifter	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
7 Finansielle poster	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
Resultat af projektbevillingen	-50.537,88	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
741150 Jubilæumsfejring	0,00	50.537,88	50.537,88
		50.537,88	
Disponering på tværs af bevillingstype*		0,00	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af projektbevillingen		50.537,88	

Arsregnskab for godkendte anlæg i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	2.997.344,75	929.167,00
Indtægter	2.997.344,75	929.167,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
3 Kirkelige aktiviteter	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
4 Kirkegård	-145.295,38	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-145.295,38	0,00
5 Præstebolig mv.	-113.631,13	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-113.631,13	0,00
6 Administration og fællesudgifter	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
7 Finansielle poster	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
Resultat af anlægsbevillingen	2.738.418,24	929.167,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-154.682,34	0,00	-154.682,34
721150 Langfristet gæld	2.787.500,06	-2.787.500,06	0,00
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	-4.259,14	57.984,02	53.724,88
		-2.729.516,04	
Disponering på tværs af bevillingstype*		-8.902,20	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af anlægsbevillingen		-2.738.418,24	

FORKLARING TIL RESULTATDISPONERING

Årsregnskab 2024

Forklaring på resultatdisponering

1) **Frie midler, artskonti 741110 og 741140:**

Menighedsrådet råder primo 2024 over to poster med i alt 52.590,47 kr., som begge nedskrives ved disponeringen.

2) **Anlægspuljemidler, artskonto 741120:**

Der er i 2024 udført anlægsarbejde for 53.724,88 kr. på præstegården, Nordstrandsvej 20, hvortil der er tildelt anlægspuljemidler i 2025 på 59.720 kr. Arbejdet er ikke færdiggjort ultimo 2024, hvorfor menighedsrådet endnu ikke har bedt om udbetaling af puljemidlerne. Arbejdet forventes færdiggjort primo 2025.

3) **Jubilæumsfejring, artskonto 741150:**

I regnskabsåret 2024 har der været udlæg til Jubilæumsfejringen i 2025 på 50.537,88 kr., som er bogført på formålsskonto 3380. Menighedsrådet har fået tilsagn om 100.000 kr. fra Provstiets Reservepulje, som udbetales i 2025, hvorfor udlægget er disponeret som et tilgodehavende.

4) **Likviditet stillet til rådighed af provstiet, artskonto 721140:**

Menighedsrådet har valgt at nedskrive de resterende 175.495,25 kr. af underskuddet, som tilbageføres ved aflæggelse af Årsregnskab 2025 ved gennemførte besparelser i løbet af kalenderåret 2025.

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

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

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
721160	Arv og donationer
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 2024	Ultimo 2024
4.280.113,89	4.213.775,81
1.265,44	5.906,97
277.118,16	132.517,17
154.682,34	154.682,34
3.847.047,95	3.920.669,33
0,00	0,00
737.409,70	1.067.559,15
686.414,74	969.402,89
41.206,46	94.400,26
9.788,50	3.756,00
5.017.523,59	5.281.334,96

2.235.968,11	-246.924,33
-154.682,34	-154.682,34
-340.000,00	-164.504,75
2.787.500,06	0,00
0,00	-32.000,00
-1.909,94	0,00
-50.680,53	0,00
-4.259,14	53.724,88
0,00	50.537,88
-3.847.047,95	-3.920.669,33
-3.847.047,95	-3.920.669,33
-2.787.500,06	0,00
-2.787.500,06	0,00
-618.943,69	-1.113.741,30
-27.760,46	-578.374,14
-491.877,00	-436.003,00
-99.306,23	-99.364,16
-5.017.523,59	-5.281.334,96

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
1 Fælles indtægter i alt	5.248.266,00	4.973.280,00
10 Kirkelig ligning	4.973.280,00	4.973.280,00
Indtægter	4.973.280,00	4.973.280,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
19 Udbetaling fra reserven (PU)	274.986,00	0,00
Indtægter	274.986,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
2 Kirkebygning og sognegård	-811.123,18	-516.010,00
21 Kirkebygning	-262.619,54	-262.860,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-152.999,97	-146.860,00
Udgifter, øvrig drift	-109.619,57	-116.000,00
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-280.406,45	-14.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-3.178,41	0,00
Udgifter, øvrig drift	-277.228,04	-14.000,00
23 Sognegård	-257.297,19	-228.350,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-164.350,58	-157.350,00
Udgifter, øvrig drift	-92.946,61	-71.000,00
25 Tjenstlige lokaler i præstegård	-10.800,00	-10.800,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-10.800,00	-10.800,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
3 Kirkelige aktiviteter	-1.863.026,30	-1.636.812,00
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-1.143.455,88	-946.972,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-1.092.451,66	-889.972,00
Udgifter, øvrig drift	-51.004,22	-57.000,00
32 Kirkelig undervisning	-243.599,01	-198.637,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-201.468,49	-136.637,00
Udgifter, øvrig drift	-42.130,52	-62.000,00
33 Diakonal virksomhed	-36.894,91	-5.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-6.308,86	0,00
Udgifter, øvrig drift	-30.586,05	-5.000,00
34 Kommunikation	-316.767,30	-324.813,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-215.603,89	-266.813,00
Udgifter, øvrig drift	-101.163,41	-58.000,00
35 Kirkekor	-23.427,09	-26.676,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-22.447,27	-21.676,00
Udgifter, øvrig drift	-979,82	-5.000,00
36 Kirkekoncerter	-94.468,70	-95.514,00
Indtægter	3.160,15	0,00
Udgifter, løn	-66.783,45	-77.514,00
Udgifter, øvrig drift	-30.845,40	-18.000,00
37 Foredrags- og mødevirksomhed	-2.213,41	-36.700,00
Indtægter	250,00	0,00
Udgifter, løn	-2.398,56	-25.200,00
Udgifter, øvrig drift	-64,85	-11.500,00
39 Kontingent til DSUK	-2.200,00	-2.500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-2.200,00	-2.500,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
4 Kirkegård	-1.886.793,58	-1.909.501,00
40 Kirkegården	-1.960.811,77	-1.963.501,00
Indtægter	750.146,55	607.192,00
Udgifter, løn	-2.110.029,98	-1.962.693,00
Udgifter, øvrig drift	-600.928,34	-608.000,00
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser	74.018,19	54.000,00
Indtægter	74.018,19	54.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
5 Præstebolig mv.	33.439,89	-9.800,00
51 Præstebolig 1	21.740,29	-19.300,00
Indtægter	99.235,00	95.700,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-77.494,71	-115.000,00
52 Præstebolig 2	11.699,60	9.500,00
Indtægter	92.501,34	80.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-80.801,74	-70.500,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
6 Administration og fællesudgifter	-922.864,13	-862.829,00
60 Fælles formål	-157.046,38	-74.526,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-157.046,38	-74.526,00
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-96.311,96	-88.244,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-22.342,77	-31.244,00
Udgifter, øvrig drift	-73.969,19	-57.000,00
62 Personale	-168.304,34	-159.794,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-109.146,12	-105.344,00
Udgifter, øvrig drift	-59.158,22	-54.450,00
63 Bygninger	-16.829,43	-16.418,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-15.389,43	-16.418,00
Udgifter, øvrig drift	-1.440,00	0,00
64 Økonomi	-274.567,57	-263.361,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-272.865,15	-263.361,00
Udgifter, øvrig drift	-1.702,42	0,00
65 Personregistrering - civil	-33.851,52	-87.536,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-31.879,03	-87.536,00
Udgifter, øvrig drift	-1.972,49	0,00
66 Personregistrering - kirkelig	-67.258,88	-52.672,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-67.153,89	-52.672,00
Udgifter, øvrig drift	-104,99	0,00
67 Efteruddannelse	-29.814,00	-48.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	250,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-30.064,00	-48.000,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg	-6.602,50	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-6.602,50	0,00
69 Forsikring/Arb. miljøråd./Stiftbidrag (PU)	-72.277,55	-72.278,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-72.277,55	-72.278,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
7 Finansielle poster	-34.886,62	-38.328,00
70 Renter af stiftslån	-31.591,65	-38.328,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-31.591,65	-38.328,00
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	-21,50	0,00
Indtægter	-21,50	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	773,42	0,00
Indtægter	773,42	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
76 Momsregulering	-4.046,89	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-4.046,89	0,00

Specifikation af godkendte projekter

		Regnskab	Budget
		2024	2024
P1	Jubilæum 2025	-50.537,88	0,00
33	Diakonal virksomhed	-50.537,88	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	-19.450,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-31.087,88	0,00

Specifikation af godkendte anlæg

	Regnskab	Budget
	2024	2024
A1 Afdrag Nordstrandsvej	1.400.001,00	0,00
10 Kirkelig ligning	466.667,00	0,00
Indtægter	466.667,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
19 Udbetaling fra reserven (PU)	933.334,00	0,00
Indtægter	933.334,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
A2 Afdrag Fejervej	1.387.500,00	0,00
10 Kirkelig ligning	462.500,00	0,00
Indtægter	462.500,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
19 Udbetaling fra reserven (PU)	925.000,00	0,00
Indtægter	925.000,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
A3 Kirkegårdsmur	5.638,87	0,00
19 Udbetaling fra reserven (PU)	85.437,50	0,00
Indtægter	85.437,50	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
40 Kirkegården	-79.798,63	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-79.798,63	0,00
A4 Køkken-Alrum	0,00	0,00
19 Udbetaling fra reserven (PU)	59.906,25	0,00
Indtægter	59.906,25	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
52 Præstebolig 2	-59.906,25	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-59.906,25	0,00
A6 Raftehegn på kirkegården	-996,75	0,00
19 Udbetaling fra reserven (PU)	64.500,00	0,00
Indtægter	64.500,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af godkendte anlæg

40 Kirtegården	-65.496,75	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-65.496,75	0,00
A8 Cisterner, Nordstrandsvej	-53.724,88	0,00
51 Præstebolig 1	-53.724,88	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-53.724,88	0,00

Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

Matr. nr ejerlav og sogn	Areal	Seneste ejendomsvurdering		Skyldig Grundskyld*	Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår
		Ejendomsværdi	Grundværdi		
Bygrunde 133 A Nyk. Sj.	957	1.500.000	316.300		Menighedshus
Vangen 103 B Nyk. Sj.	2833	2.301.000	940.000		Præstegård
Vangen 113 H Nyk Sj.	1935	3.373.000	1.360.000		Præste-provste bolig
Ejendomsværdi i alt		7.174.000			

**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.*

Kollekt indsamlet i Nykøbing Sj. Kirke, 1. januar – 31. december 2024

972010 Kollekt m.v. til afregning	Sum af Beløb
Danmission	50,00
DSUK	400,00
Folkekirkens Nødhjælp	446,00
KFUM & -K	561,00
Kirkens Korshær	365,00
Kofoeds Skole	0,00
Menighedsplejen	6.145,38
Sogneindsamling, Folkekirkens Nødhjælp	8.712,50
Hovedtotal	16.679,88

Styring anlægsaktiviteter 2024

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet
Gennemførte opsparinger og hævede opsparinger
Hjemtagne lån og afdrag på lån
Forbrug = belånte 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 2023 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2024	plus = hævede opsparinger minus = gennemførte opsparinger	plus = hjemtagne lån minus = betalte afdrag	Tildelt anlægs- pulje 2023	Tildelt anlægs- pulje 2024	Tildelt anlægs- pulje 2025	Tildelt udviklings- pulje 2024	Udbetalt anlægs-/ energi- pulje 2024	Godkendt overførsel fratil drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv, (+/-)	Eksterne tilskud projekt	Midler til rådighed i 2024	Regnskab for 2024 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2025 (+eller -)
KIRKEN:																	
SOGNEGÅRD:																	
KIRKEGÅRD:																	
Sliking af gravsten	8304	4.259,14					24.812,50				-4.259,14			0,00	23.174,88	1.637,62	0,00
Reparation af kirkegårdsmur	4097						60.625,00								56.623,75	4.001,25	0,00
Rakning og reparation af kirkenur ved kirken	4097						64.500,00								65.466,75	-965,75	0,00
Reparation af rallehegn	4098																0,00
Etablering af fælles urnegravplads																	0,00
Omlægning af sti på kirkegården ved kirken																	0,00
																	0,00
PRÆSTEGÅRDE:																	
Fejvej, malerarbejde køken-altum	5295						59.906,25								59.906,25		0,00
Nordstrandvej: Udskiftning af tre cisterner	5192														53.724,88		-53.724,88
DIVERSE:																	
Stiftsmiddellån - afdrag Nordstrandvej	5190		466.667,00				933.334,00										0,94
Stiftsmiddellån - afdrag Fejvej	5290		462.500,00				925.000,00										0,00
Restbeløb reserven 2024																	
Afrundingsdifference														0,00			
Bevillinger i alt (netto)		4.259,14	929.167,00	0,00	-2.787.500,06	59.906,25	2.008.271,50	464.749,25	0,00	0,00	-4.259,14	0,00	0,00	258.926,51	4.643,06	-53.724,88	

Ikke udbetalt ultimo 2024

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane