

ÅRSREGNSKAB 2024

for Nykøbing F Sogns Menighedsråd

i Falster Provsti

i Guldborgsund Kommune

Myndighedskode 7578

CVR-nr. 60137315

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: 3

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2024 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 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

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Menighedsrådet har disponeret de frie midler for 2024 således:

Opførelse af nyt sognehus kr. 723.267.

Resultatet af driftsrammen for årsregnskabet 2024 viser et underskud på kr. -557.293,65.

Heraf er kr. 128.500 til kistereoler samt kr. 170.000 til regulering af kgd.stilling, et planlagt forbrug af de frie midler fra 2023.

Der er i 2024 modtaget kr. 179.000 fra reserven til dækning af ekstra lønudgifter ifm. barsel.

Samtidig er der overført kr. 135.000 fra anlægsmidler til driften, til brug for udgifter på konto 2.

Sammenholdt med andre mindre reguleringer, vil det give et merforbrug på driftsrammen på ca.kr. 166.000. Dette skyldes hovedsageligt ubudgettede lønudgifter.

Løn.

Den samlede udgift til løn viser et merforbrug når man ser på det samlede regnskab.

Sognet har haft flere længerevarende fravær, hvilket har betydet øgede udgifter ifm. vikardækning. Der er givet en delvis kompensation til dette fra Provstiudvalget. Derudover har reduktionen i sangerudgifter ikke haft fuld effekt i 2024, da den først er implementeret i september 2024.

Samtidig er der ændret i formålsfordelingen af lønnen, således at en større andel af lønnen ligger på formål 6.

Konto 4: I forbindelse med overtagelse af drift på Idestrup Kirkegård, bliver personalet aflønnet af Nykøbing F. Sogn, som modtager midler til dækningen af denne løn fra Idestrup Sogn (se bi-regnskab) Da indtægten ikke føres som løn på konto 4, vil det give en difference i forhold til den budgetterede lønudgift.

Konto 6: Nykøbing F. Sogn har ligeledes indgået aftale om regnskabsførelse for 9 sogne. Indtægten for dette er bogført som på samarbejde med andre MR og ikke ført eller budgetteret som løn på konto 6, hvilket også her giver en difference i forhold til lønudgifterne.

Hoved konto 1:

Der er modtaget ligning svarende til det budgetterede. Derudover er der modtaget kr. 51.862 til afdrag af lån samt kr. 179.000 fra reserven.

Hoved konto 2:

Indtægterne på konto 2 svarer til det budgetterede.

Udgifterne til drift på konto 2 viser et merforbrug som bla. er opsætning af lydfelter i Nordre Kirke, samt udgifter til synsudsat arbejde på kirkerne, hvor der er konverteret kr. 135.000 fra anlægsmidler. Derudover har der været udgifter til rep. af tag i Lindeskovkirken i forbindelse med tyveri af kobber. Tyveriet er meldt til forsikringen, men bliver først afsluttet i 2025.

Hoved konto 3:

Indtægter og udgifter til drift på konto 3 svarer stort set til det afsatte beløb for budget 2024.

Hoved konto 4:

Indtægterne på kirkegården viser en lille merindtægt, som bla. er indtægter for brug af kapel samt aftaler om pasning og beplantning på gravstederne.

Udgifterne til drift på konto 4 svarer stort set til det afsatte budget for 2024.

Hoved konto 5:

Indtægter og udgifter til drift på konto 5 svarer stort set til det afsatte beløb for budget 2024.

Hoved konto 6:

Udover lønningerne svarer indtægterne og udgifterne stort set til det budgetterede.

Hoved konto 7:

Der er i 2024 budgetteret med renteudgifter og indtægter. Der har i 2024 kun været renteindtægter.

Anlæg:

Der er i 2024 modtaget kr. 5.590.000 i anlægsmidler.

I 2024 er der arbejdet på istandsættelse af præsteboliger, rensning af orglerne i Klosterkirken, ny eltavle i Klosterkirken, belysning på Nordre Kirkegård, samt opstartsfasen til nyt sognehus.

Der henvises til vedlagte anlægsark.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Pr. 1. juni 2022 indgik Nykøbing F. Sogn et samarbejde med Idestrup Sogn, om at varetage al driften af Idestrup kirkegården. Nykøbing F. Sogn har samtidigt overtaget personalet på kirkegården til varetagelse af driften på kirkegården, samt kirketjenerfunktioner ved kirkelige handlinger og gudstjenester. Idestrup Sogn dækker udgiften til drift af kirkegården samt personale med ligningsmidler.

Nykøbing F. Sogn har indgået aftale om at udføre regnskabsassistance for følgende sogne.

Torkilstrup-Lillebrænde Sogn
Idestrup Sogn
Gundslev Sogn
Nørre Alslev-Nørre Kirkeby Sogn
Nørre Ørslev-Systofte Sogn
Skelby-Gedesby-Gedser Sogn
Sønder Kirkeby Sogn
Stubbekøbing Sogn
Maglebrænde Sogn

Aftalerne kan ses på Lolland-Falster Stifts hjemmeside.

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	21.625.671,00	21.446.511,00
Indtægter	21.625.671,00	21.446.511,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-3.805.728,34	-2.747.340,00
Indtægter	112.925,13	105.500,00
Udgifter, løn	-1.119.695,73	-1.125.340,00
Udgifter, øvrig drift	-2.798.957,74	-1.727.500,00
3 Kirkelige aktiviteter	-6.088.212,26	-6.132.350,00
Indtægter	54.687,39	29.000,00
Udgifter, løn	-5.479.785,38	-5.409.450,00
Udgifter, øvrig drift	-663.114,27	-751.900,00
4 Kirkegård	-5.034.454,28	-4.593.180,00
Indtægter	3.032.634,27	2.857.000,00
Udgifter, løn	-6.370.606,68	-6.139.930,00
Udgifter, øvrig drift	-1.696.481,87	-1.310.250,00
5 Præstebolig mv.	-1.141.231,00	-5.094.680,00
Indtægter	278.034,17	299.000,00
Udgifter, løn	-66.527,61	-66.680,00
Udgifter, øvrig drift	-1.352.737,56	-5.327.000,00
6 Administration og fællesudgifter	-3.433.120,12	-2.825.758,00
Indtægter	505.967,13	543.000,00
Udgifter, løn	-2.517.252,06	-1.938.700,00
Udgifter, øvrig drift	-1.421.835,19	-1.430.058,00
7 Finansielle poster	5.997,56	-1.341,00
Indtægter	15.278,52	5.945,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-9.280,96	-7.286,00
Resultat	2.128.922,56	51.862,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
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	-4.512.446,28	0,00	-4.512.446,28
721150	Langfristet gæld	233.378,89	-51.861,98	181.516,91
741110	Menighedsrådets frie midler	-1.188.406,63	465.139,42	-723.267,21
741120	Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	-882.023,00	-2.542.200,00	-3.424.223,00
Samlet disponering af samlet resultat			-2.128.922,56	
Årets bevægelser på arv og donationer:		Primo	Disponering	Ultimo

Årsregnskab for driften i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	16.035.670,92	15.804.649,00
Indtægter	16.035.670,92	15.804.649,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-2.673.341,29	-2.522.340,00
Indtægter	112.925,13	105.500,00
Udgifter, løn	-1.119.695,73	-1.125.340,00
Udgifter, øvrig drift	-1.666.570,69	-1.502.500,00
3 Kirkelige aktiviteter	-6.088.212,26	-6.132.350,00
Indtægter	54.687,39	29.000,00
Udgifter, løn	-5.479.785,38	-5.409.450,00
Udgifter, øvrig drift	-663.114,27	-751.900,00
4 Kirkegård	-4.393.012,08	-4.308.180,00
Indtægter	3.032.634,27	2.857.000,00
Udgifter, løn	-6.370.606,68	-6.139.930,00
Udgifter, øvrig drift	-1.055.039,67	-1.025.250,00
5 Præstebolig mv.	-11.276,38	-14.680,00
Indtægter	278.034,17	299.000,00
Udgifter, løn	-66.527,61	-66.680,00
Udgifter, øvrig drift	-222.782,94	-247.000,00
6 Administration og fællesudgifter	-3.433.120,12	-2.825.758,00
Indtægter	505.967,13	543.000,00
Udgifter, løn	-2.517.252,06	-1.938.700,00
Udgifter, øvrig drift	-1.421.835,19	-1.430.058,00
7 Finansielle poster	5.997,56	-1.341,00
Indtægter	15.278,52	5.945,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-9.280,96	-7.286,00
Resultat af driftsbevillingen	-557.293,65	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721140	Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-4.512.446,28	0,00	-4.512.446,28
741110	Menighedsrådets frie midler	-1.188.406,63	465.139,42	-723.267,21
			465.139,42	
Disponering på tværs af bevillingstype*			92.154,23	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)				
Samlet disponering af resultat af driftsbevillingen			557.293,65	

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	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	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	0,00	0,00

* Budgettet er ikke revideret

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

Arsregnskab for godkendte anlæg i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	5.590.000,08	5.641.862,00
Indtægter	5.590.000,08	5.641.862,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-1.132.387,05	-225.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-1.132.387,05	-225.000,00
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	-641.442,20	-285.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-641.442,20	-285.000,00
5 Præstebolig mv.	-1.129.954,62	-5.080.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-1.129.954,62	-5.080.000,00
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	2.686.216,21	51.862,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
721110 Opsparing til anlæg	-113.667,45	0,00	-113.667,45
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-189.069,66	0,00	-189.069,66
721150 Langfristet gæld	233.378,89	-51.861,98	181.516,91
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	-882.023,00	-2.542.200,00	-3.424.223,00
		-2.594.061,98	
Disponering på tværs af bevillingstype*		-92.154,23	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af anlægsbevillingen		-2.686.216,21	

FORKLARING TIL RESULTATDISPONERING

Styring anlægsaktiviteter 2024

Ale aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet
Gennemførte opsparringer og hævde opsparringer

Hjemtagne lån og afdrag på lån

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

Kursusregnskab

PS: Skriv ikke i gule felter - der ligger formler

Projekt	Videreførte anlægsmidler fra 2023 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2024	plus =		plus =		Tillægs- bevilninger anlæg	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksterne tilskud projekt	Midler til rådighed 2024	Regnskab for 2024 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2025 (+eller -)
			hævde opsparringer minus = gennemførte opsparringer	hjemtagne lån minus = betalte afdrag										
A1-2185: Understrykning af tag	3.647										3.647			3.647
A2-4085: Belysning Hovedalle Nkgd	447.000										447.000	412.659		34.341
A3-2186: Varmestyring/trækgener, Kt	470.539										470.539			470.539
A4-2187: Renovering balplads, LSK	70.000										70.000			70.000
A5-4086: Nedrivning trægarage	26.084								-26.084		0			0
A18-4084: Renv. Bygninger Nkgd									26.084		26.084			26.084
A19-4083: Ny løvsuger til kgd									83.000		83.000			83.000
A6-4087: 1 stk. plæneklipper til kgd	83.000								-83.000		0			0
A7-4385: Indkøb af kgdmaskin til ID		150.000									150.000	141.000		0
A8-4088:Malearb. Kgd		109.400									109.400	62.200		47.200
A9-4185: Understrykning tag Økape		25.600									25.600	25.584		16
A10-2188: Eltavle i KK		140.000									140.000	129.125		10.875
A11-2285: Rensning af orgel i KK	400.000										400.000	459.450		-59.450
A12-2286: Rensning af ramusorgel i KK		85.000									85.000	85.000		0
A13-2189: Kalkning NK	369.501							-135.000			234.501			234.501
A14-2385: Køb af ejendom (sognehus											1.498.757			1.498.757
A15-2386: Opførelse af sognehus	1.783.216										1.783.216	458.813		1.324.404
A16-5185:Synsudsat arb. på tjenestebol.		80.000									80.000	233.474		-153.474
A17-5485: Ny provstebolig	-4.315.386	5.000.000									684.614	896.481		-211.867
Opsparing														
Kalkning, Nordre Kirke											0			0
Understrykning af tag, KK											0			0
MR-valg											0			0
Lån														
Køb præstebolig	45.662										45.662			45.662
Bevilninger i alt (netto)	882.020	5.590.000		0	0	0	-135.000		0	0	6.337.020	2.903.784	9.016	3.424.220
Note 1 Note 2 Note 3 Note 4 Note 5 Note 6 Note 7 Note 8 Note 9 Note 10 Note 11 Note 12														

Note sognehus

2023 - likv. PU kr. 3.231.194,00

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

Finansiell 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
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2024	Ultimo 2024
10.005.177,44	9.566.926,19
242.617,29	124.331,72
539.884,79	475.492,02
189.069,66	189.069,66
9.033.605,70	8.778.032,79
0,00	0,00
6.435.475,31	8.714.129,06
3.303.694,55	5.534.700,66
113.667,45	113.667,45
3.010.798,31	3.057.694,45
7.315,00	8.066,50
16.440.652,75	18.281.055,25

-6.652.234,13	-8.781.156,69
-113.667,45	-113.667,45
-189.069,66	-189.069,66
-4.512.446,28	-4.512.446,28
233.378,89	181.516,91
-1.188.406,63	-723.267,21
-882.023,00	-3.424.223,00
-9.033.605,70	-8.778.032,79
-9.033.605,70	-8.778.032,79
-233.378,89	-181.516,91
-233.378,89	-181.516,91
-521.434,03	-540.348,86
-319.721,27	-334.914,08
-201.712,76	-205.434,78
-16.440.652,75	-18.281.055,25

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
1 Fælles indtægter i alt	16.035.670,92	15.804.649,00
10 Kirkelig ligning	15.856.510,92	15.804.649,00
Indtægter	15.856.510,92	15.804.649,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
19 Udbetaling fra reserven (PU)	179.160,00	0,00
Indtægter	179.160,00	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	-2.673.341,29	-2.522.340,00
21 Kirkebygning	-1.351.467,96	-1.286.050,00
Indtægter	1.743,75	2.000,00
Udgifter, løn	-867.872,51	-884.550,00
Udgifter, øvrig drift	-485.339,20	-403.500,00
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-303.998,36	-240.150,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	-4.650,00
Udgifter, øvrig drift	-303.998,36	-235.500,00
23 Sognegård	-515.195,69	-474.010,00
Indtægter	8.463,38	0,00
Udgifter, løn	-165.887,41	-154.010,00
Udgifter, øvrig drift	-357.771,66	-320.000,00
24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)	-502.679,28	-522.130,00
Indtægter	102.718,00	103.500,00
Udgifter, løn	-85.935,81	-82.130,00
Udgifter, øvrig drift	-519.461,47	-543.500,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
3 Kirkelige aktiviteter	-6.088.212,26	-6.132.350,00
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-3.398.573,51	-3.440.660,00
Indtægter	6.941,44	5.000,00
Udgifter, løn	-3.170.842,48	-3.177.360,00
Udgifter, øvrig drift	-234.672,47	-268.300,00
32 Kirkelig undervisning	-633.042,31	-632.300,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-567.972,28	-546.800,00
Udgifter, øvrig drift	-65.070,03	-85.500,00
33 Diakonal virksomhed	-578.866,21	-579.520,00
Indtægter	21.592,50	16.000,00
Udgifter, løn	-523.623,26	-508.020,00
Udgifter, øvrig drift	-76.835,45	-87.500,00
34 Kommunikation	-533.010,39	-622.600,00
Indtægter	18.285,45	0,00
Udgifter, løn	-332.198,49	-369.000,00
Udgifter, øvrig drift	-219.097,35	-253.600,00
35 Kirkekor	-463.144,31	-308.690,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-444.443,67	-293.190,00
Udgifter, øvrig drift	-18.700,64	-15.500,00
36 Kirkekoncerter	-385.860,69	-415.820,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-362.467,56	-391.320,00
Udgifter, øvrig drift	-23.393,13	-24.500,00
37 Foredrags- og mødevirksomhed	-93.514,84	-130.260,00
Indtægter	7.868,00	8.000,00
Udgifter, løn	-78.237,64	-123.760,00
Udgifter, øvrig drift	-23.145,20	-14.500,00
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	-4.393.012,08	-4.308.180,00
40 Kirkegården	-4.155.245,89	-4.117.690,00
Indtægter	2.524.094,52	2.443.000,00
Udgifter, løn	-5.060.101,77	-4.908.790,00
Udgifter, øvrig drift	-1.619.238,64	-1.651.900,00
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser	-247.215,67	-190.490,00
Indtægter	477.215,34	414.000,00
Udgifter, løn	-426.160,18	-422.490,00
Udgifter, øvrig drift	-298.270,83	-182.000,00
43 Arbejde uden for egen kirkegård	9.449,48	0,00
Indtægter	31.324,41	0,00
Udgifter, løn	-884.344,73	-808.650,00
Udgifter, øvrig drift	862.469,80	808.650,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
5 Præstebolig mv.	-11.276,38	-14.680,00
51 Præstebolig 1	-39.684,28	-19.890,00
Indtægter	57.720,82	81.000,00
Udgifter, løn	-23.352,33	-18.390,00
Udgifter, øvrig drift	-74.052,77	-82.500,00
52 Præstebolig 2	20.369,04	4.710,00
Indtægter	122.883,49	117.000,00
Udgifter, løn	-10.680,88	-16.790,00
Udgifter, øvrig drift	-91.833,57	-95.500,00
53 Præstebolig 3	-32.494,40	-31.500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-32.494,40	-31.500,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
54 Præstebolig 4	40.533,26	32.000,00
Indtægter	97.429,86	101.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-56.896,60	-69.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
6 Administration og fællesudgifter	-3.433.120,12	-2.825.758,00
60 Fælles formål	-626.464,56	-579.500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-626.464,56	-579.500,00
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-392.617,79	-485.950,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-233.284,87	-276.950,00
Udgifter, øvrig drift	-159.332,92	-209.000,00
62 Personale	-723.699,86	-579.550,00
Indtægter	10.368,75	6.000,00
Udgifter, løn	-444.380,35	-283.550,00
Udgifter, øvrig drift	-289.688,26	-302.000,00
63 Bygninger	-311.277,38	-228.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-310.375,17	-228.000,00
Udgifter, øvrig drift	-902,21	0,00
64 Økonomi	-819.852,10	-403.200,00
Indtægter	495.598,38	537.000,00
Udgifter, løn	-1.312.353,55	-940.200,00
Udgifter, øvrig drift	-3.096,93	0,00
65 Personregistrering - civil	-108.457,52	-105.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-108.429,06	-105.000,00
Udgifter, øvrig drift	-28,46	0,00
66 Personregistrering - kirkelig	-108.457,52	-105.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-108.429,06	-105.000,00
Udgifter, øvrig drift	-28,46	0,00
67 Efteruddannelse	-138.003,37	-155.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-138.003,37	-155.000,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg	-19.731,75	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-19.731,75	0,00
69 Forsikring/Arb. miljøråd./Stiftbidrag (PU)	-184.558,27	-184.558,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-184.558,27	-184.558,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
7 Finansielle poster	5.997,56	-1.341,00
70 Renter af stiftslån	-2.204,14	-2.204,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-2.204,14	-2.204,00
72 Øvrige renteudgifter	0,00	-5.082,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-5.082,00
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	14.333,18	5.000,00
Indtægter	14.333,18	5.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	945,34	945,00
Indtægter	945,34	945,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
76 Momsregulering	-7.076,82	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-7.076,82	0,00

Specifikation af godkendte projekter

Regnskab	Budget
2024	2024

Specifikation af godkendte anlæg

		Regnskab	Budget
		2024	2024
A1 Eltavle KK		10.875,49	0,00
10 Kirkelig ligning		140.000,04	0,00
Indtægter		140.000,04	0,00
Udgifter, løn		0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift		0,00	0,00
21 Kirkebygning		-129.124,55	0,00
Indtægter		0,00	0,00
Udgifter, løn		0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift		-129.124,55	0,00
A1 Rensning af orgel KK		-459.450,00	0,00
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)		-459.450,00	0,00
Indtægter		0,00	0,00
Udgifter, løn		0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift		-459.450,00	0,00
A1 Rensning af Ramusorgel KK		-0,04	0,00
10 Kirkelig ligning		84.999,96	85.000,00
Indtægter		84.999,96	85.000,00
Udgifter, løn		0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift		0,00	0,00
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)		-85.000,00	-85.000,00
Indtægter		0,00	0,00
Udgifter, løn		0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift		-85.000,00	-85.000,00
A1 Opførelse af Sognehus		-458.812,50	0,00
23 Sognegård		-458.812,50	0,00
Indtægter		0,00	0,00
Udgifter, løn		0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift		-458.812,50	0,00
A1 Synsudsat arb. på tjenestebol		-153.473,64	0,00
10 Kirkelig ligning		80.000,04	80.000,00
Indtægter		80.000,04	80.000,00
Udgifter, løn		0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift		0,00	0,00
51 Præstebolig 1		-233.473,68	-80.000,00
Indtægter		0,00	0,00
Udgifter, løn		0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift		-233.473,68	-80.000,00

Specifikation af godkendte anlæg

A1 Køb af provstebolig		4.103.519,10	0,00
10 Kirkelig ligning		5.000.000,04	5.000.000,00
Indtægter		5.000.000,04	5.000.000,00
Udgifter, løn		0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift		0,00	0,00
54 Præstebolig 4		-896.480,94	-5.000.000,00
Indtægter		0,00	0,00
Udgifter, løn		0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift		-896.480,94	-5.000.000,00
A2 Belysning hovedalle Nkgd		-412.658,65	0,00
40 Kirkegården		-412.658,65	0,00
Indtægter		0,00	0,00
Udgifter, løn		0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift		-412.658,65	0,00
A7 Indkøb af kirkegårdsmaskin. ID		9.000,00	0,00
10 Kirkelig ligning		150.000,00	0,00
Indtægter		150.000,00	0,00
Udgifter, løn		0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift		0,00	0,00
43 Arbejde uden for egen kirkegård		-141.000,00	0,00
Indtægter		0,00	0,00
Udgifter, løn		0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift		-141.000,00	0,00
A8 Malerarb. kgd		72.800,20	0,00
10 Kirkelig ligning		135.000,00	135.000,00
Indtægter		135.000,00	135.000,00
Udgifter, løn		0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift		0,00	0,00
40 Kirkegården		-62.199,80	-135.000,00
Indtægter		0,00	0,00
Udgifter, løn		0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift		-62.199,80	-135.000,00
A9 Understrygning tag Økapel		-25.583,75	0,00
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser		-25.583,75	0,00
Indtægter		0,00	0,00
Udgifter, løn		0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift		-25.583,75	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		
1 BO	1604	1.800.000	521.700		Præstebolig
10 CL	3045	810.000	407.000		Mandskabsbygning / maski
8 LE	901	1.600.000	449.600		Præstebolig
103	521	5.000.000	911.800		Sognegård
842 C	471	1.700.000	363.000		Provstebolig
Ejendomsværdi i alt		10.910.000			

**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.*

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Bibelselskabet	270,00
Kristeligt forbund for studerende	78,00
Menighedsplejen	11.043,00

Nykøbing Falster Sogn

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

BIREGNSKAB: Rensning af ramusorglet i Klosterkirken

		Budget
Finansiering		85.000
Anlægsmidler 2024	85.000	
	<u>85.000</u>	<u>85.000</u>
Realiseret		
2024	85.000	
Totalforbrug	<u>85.000</u>	
Overskud/Underskud		<u>-</u>

Nykøbing Falster Sogn

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

BIREGNSKAB: Understrygning af tag på Østre Kapel

			Budget
			25.600
Finansiering			
Anlægsmidler 2024		25.600	
		<u>25.600</u>	<u>25.600</u>
Realiseret			
2024		25.584	
Totalforbrug		<u>25.584</u>	
Overskud/Underskud			<u>16</u>
Overskudet indgår i driften			

Nykøbing Falster Sogn

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

BIREGNSKAB: Kirkegårdsmaskine til Idestrup

		Budget
Finansiering		150.000
Anlægsmidler 2024	150.000	
	<u>150.000</u>	<u>150.000</u>
Realiseret		
2024	141.000	
Totalforbrug	<u>141.000</u>	
Overskud/Underskud		<u>9.000</u>
Overskudet indgår i driften		