

ÅRSREGNSKAB 2024

for Nyborg Sogns Menighedsråd

i Nyborg Provsti

i Nyborg Kommune

Myndighedskode 7724

CVR-nr. 34681546

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: 2

Menighedsrådets erklæring

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

Driftsrammen

Resultat

Årets resultat udviser et merforbrug på kr. 568.294.

Konto 2 – Kirkebygning og sognegård

Regnskabet udviser i forhold til budgettet et merforbrug på kr. 268.000, som skyldes:

Konto 2200 Inventar kirken – (herunder orgel og klokker)

-merforbrug på anskaffelser og vedligeholdelse – kr. 36.000.

Konto 2300 Korsbrødregården

- merforbrug på vedligeholdelse og anskaffelser kr. 125.400 (udskiftning af føler 86.000, opsætning af skilte kr. 34.000).

- mindre forbrug på el, vand og varme kr. 82.200

- Ekstraordinære udgifter kr. 79.000 (Alarmsystem kr. 64.000 og selvrisiko efter indbrud kr. 15.000).

Samt forskydninger på diverse konti.

Konto 3 – Kirkelige aktiviteter

Regnskabet udviser i forhold til budgettet et mindre forbrug på kr. 49.800 som skyldes:

Konto 3100 Gudstjenester og kirkelige handlinger

-Mindre forbrug anskaffelser kr. 35.000.

-Mindre forbrug udsmykning kr. 18.000.

Samt forskydninger på diverse konti.

Konto 4 – Kirkegård

Regnskabet udviser i forhold til budgettet et merforbrug på kr. 296.500 som skyldes:

Konto 4000 Kirkegården

- merindtægt på salg af tjenesteydelser til andre menighedsråd kr. 182.000.

- merforbrug på vedligeholdelse af maskiner kr. 52.000.

- merforbrug på lønninger kr. 463.600 (vedr. Kerteminde Kirkegård kr. 103.000, feriepenge/særlig feriefri dag til fratrådte medarbejdere kr. 175.000, vikar ved længerevarende sygefravær kr. 185.000).

- mindre forbrug på køb af planter m.v. kr. 42.000.

- merforbrug på indkøb til fortæring kr. 22.000 (afsedsreception for fratrådte medarbejdere).

- Ekstraordinær udgifter kr. 126.600 arkitektudgifter vedr. mandskabsbygning).

Konto 4100 Kapel

- merforbrug på vedligeholdelse og anskaffelser kr. 25.000.

- mindre forbrug på el kr. 50.000.

Samt forskydninger på diverse konti.

Konto 5 – Præstebolig m.v.

Regnskabet udviser i forhold til budgettet et mindre forbrug på kr. 42.000 som vedrører:

Korsbrødregade 4:

- mindre forbrug på vedligeholdelse og anskaffelser kr. 53.000.

Strandparken 121:

- mindre forbrug på vedligeholdelse og anskaffelser kr. 33.000

Nørrevoldgade 35:

- mindre forbrug på vedligeholdelse og anskaffelser kr. 58.000.
- Ekstraordinære udgifter kr. 123.000 (udvendigt malerarbejde)

Samt forskydninger på diverse konti.

Konto 6 – Administration og fællesudgifter

Regnskabet udviser i forhold til budgettet et merforbrug på kr. 126.000 skyldes:

Konto 6100 – Menighedsråd

- merforbrug på fortæring kr. 32.000 (Reception ved ansættelse af præst/provst).

Konto 6800 – Menighedsrådsvalg

- merforbrug kr. 22.000.

Samt forskydninger på diverse konti.

Konto 7 – Finansielle poster

Regnskabet udviser i forhold til budgettet et mindre forbrug på kr. 31.000 som vedrører:

- mindre renteudgift stiftslån kr. 8.000.
- merindtægt renteindtægter kr. 24.000.
- merforbrug momsreguleringskonto kr. 900.

Projekt og anlægsrammen

Projekt og anlægsarbejder

Afsluttende anlægsarbejder – samlet mindre forbrug kr. 5.564 side 31.

Projekt og anlægsarbejder

Videreførte anlægsarbejder – i alt kr. -690.014 bilag 32.

Hyrdegyden

Provenu ved salg af Hyrdegyden kr. 8.920.476 bilag 33.

Grævlingevænget 175

Deponering ved køb af Grævlingevænget 174 kr. 2.926.125 bilag 33.

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	13.947.143,00	13.947.143,00
Indtægter	13.947.143,00	13.947.143,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-2.342.376,73	-1.833.150,00
Indtægter	208.418,12	215.000,00
Udgifter, løn	-687.698,01	-541.150,00
Udgifter, øvrig drift	-1.863.096,84	-1.507.000,00
3 Kirkelige aktiviteter	-3.773.775,51	-3.823.550,00
Indtægter	48.986,85	40.000,00
Udgifter, løn	-3.237.086,73	-3.147.550,00
Udgifter, øvrig drift	-585.675,63	-716.000,00
4 Kirkegård	-6.547.765,66	-4.875.550,00
Indtægter	3.441.535,56	3.211.000,00
Udgifter, løn	-6.339.529,41	-5.923.550,00
Udgifter, øvrig drift	-3.649.771,81	-2.163.000,00
5 Præstebolig mv.	-249.977,55	-401.850,00
Indtægter	360.288,34	369.000,00
Udgifter, løn	-116.121,43	-97.750,00
Udgifter, øvrig drift	-494.144,46	-673.100,00
6 Administration og fællesudgifter	-2.207.745,44	-2.021.500,00
Indtægter	-60.000,00	0,00
Udgifter, løn	-1.290.363,54	-1.228.000,00
Udgifter, øvrig drift	-857.381,90	-793.500,00
7 Finansielle poster	-3.516,35	-34.400,00
Indtægter	29.381,34	600,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-32.897,69	-35.000,00
Resultat	-1.178.014,24	957.143,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721110	Opsparing til anlæg	-639.193,66	639.193,66	0,00
721130	Kirke- og præsteembedekapitaler	-2.266.097,34	0,00	-2.266.097,34
721140	Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-900.000,00	200.000,00	-700.000,00
721150	Langfristet gæld	2.077.994,41	-957.142,86	1.120.851,55
741110	Menighedsrådets frie midler	-162.141,72	54.314,44	-107.827,28
741120	Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	-216.634,00	906.649,00	690.015,00
741150	Frie midler	-85.000,00	85.000,00	0,00
741151	Frie midler	-100.000,00	100.000,00	0,00
741152	Frie midler	-75.000,00	75.000,00	0,00
741153	Frie midler	-75.000,00	75.000,00	0,00
Samlet disponering af samlet resultat			1.178.014,24	
Årets bevægelser på arv og donationer:		Primo	Disponering	Ultimo

Årsregnskab for driften i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	12.035.000,00	12.035.000,00
Indtægter	12.035.000,00	12.035.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-1.656.155,39	-1.388.150,00
Indtægter	203.418,12	215.000,00
Udgifter, løn	-687.698,01	-541.150,00
Udgifter, øvrig drift	-1.171.875,50	-1.062.000,00
3 Kirkelige aktiviteter	-3.773.775,51	-3.823.550,00
Indtægter	48.986,85	40.000,00
Udgifter, løn	-3.237.086,73	-3.147.550,00
Udgifter, øvrig drift	-585.675,63	-716.000,00
4 Kirkegård	-4.757.124,42	-4.460.550,00
Indtægter	3.441.535,56	3.211.000,00
Udgifter, løn	-6.339.529,41	-5.923.550,00
Udgifter, øvrig drift	-1.859.130,57	-1.748.000,00
5 Præstebolig mv.	-264.977,55	-306.850,00
Indtægter	305.288,34	369.000,00
Udgifter, løn	-116.121,43	-97.750,00
Udgifter, øvrig drift	-454.144,46	-578.100,00
6 Administration og fællesudgifter	-2.147.745,44	-2.021.500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-1.290.363,54	-1.228.000,00
Udgifter, øvrig drift	-857.381,90	-793.500,00
7 Finansielle poster	-3.516,35	-34.400,00
Indtægter	29.381,34	600,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-32.897,69	-35.000,00
Resultat af driftsbevillingen	-568.294,66	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-900.000,00	200.000,00	-700.000,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-162.141,72	54.314,44	-107.827,28
		254.314,44	
Disponering på tværs af bevillingstype*		313.980,22	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af driftsbevillingen		568.294,66	

Årsregnskab for godkendte projekter i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	705.000,00	705.000,00
Indtægter	705.000,00	705.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-459.665,09	-445.000,00
Indtægter	5.000,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-464.665,09	-445.000,00
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	-704.469,86	-165.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-704.469,86	-165.000,00
5 Præstebolig mv.	15.000,00	-95.000,00
Indtægter	55.000,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-40.000,00	-95.000,00
6 Administration og fællesudgifter	-60.000,00	0,00
Indtægter	-60.000,00	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	-504.134,95	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
741150 Frie midler	-85.000,00	85.000,00	0,00
		85.000,00	
Disponering på tværs af bevillingstype*		419.134,95	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af projektbevillingen		504.134,95	

Arsregnskab for godkendte anlæg i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	1.207.143,00	1.207.143,00
Indtægter	1.207.143,00	1.207.143,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-226.556,25	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-226.556,25	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	-1.086.171,38	-250.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-1.086.171,38	-250.000,00
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 anlægsbevillingen	-105.584,63	957.143,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
721110 Opsparing til anlæg	-639.193,66	639.193,66	0,00
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-2.266.097,34	0,00	-2.266.097,34
721150 Langfristet gæld	2.077.994,41	-957.142,86	1.120.851,55
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	-216.634,00	906.649,00	690.015,00
		588.699,80	
Disponering på tværs af bevillingstype*		-483.115,17	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af anlægsbevillingen		105.584,63	

FORKLARING TIL RESULTATDISPONERING

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

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

Værdipapirer

581250	Værdipapirer gravsteds kapital (før 1987) (købstadskapitaler)
--------	---

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
741150-59	Frie midler - afgrænsede projekter

Hensættelser

761180	Hensættelser til gravsteds kapital, indb. før 1987 (købstads)
761190	Hensættelser til gravsteds kapital til vedligehold

Lån

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

Skyldige omkostninger

951510	Kreditorer
969030	Deposita mv.
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2024	Ultimo 2024
10.749.839,70	13.363.939,36
693.351,56	196.994,32
0,62	3.152.451,27
2.266.097,34	2.266.097,34
7.790.390,18	7.748.396,43
8.689,80	7.503,35
8.689,80	7.503,35
12.511.666,84	8.050.038,56
995.942,55	6.733.997,08
639.193,66	0,00
10.857.743,58	1.308.082,98
18.787,05	7.958,50
23.270.196,34	21.421.481,27

-2.441.072,31	-1.263.058,07
-639.193,66	0,00
-2.266.097,34	-2.266.097,34
-900.000,00	-700.000,00
2.077.994,41	1.120.851,55
-162.141,72	-107.827,28
-216.634,00	690.015,00
-335.000,00	0,00
-7.873.659,28	-7.831.665,53
-83.269,10	-83.269,10
-7.790.390,18	-7.748.396,43
-2.077.994,41	-1.120.851,55
-2.077.994,41	-1.120.851,55
-10.877.470,34	-11.205.906,12
-359.214,15	-1.889.691,23
-50.217,00	-50.217,00
-10.468.039,19	-9.265.997,89
-23.270.196,34	-21.421.481,27

Specifikation af driften

		Regnskab	Budget
		2024	2024
1	Fælles indtægter i alt	12.035.000,00	12.035.000,00
10 Kirkelig ligning		12.035.000,00	12.035.000,00
	Indtægter	12.035.000,00	12.035.000,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
2 Kirkebygning og sognegård	-1.656.155,39	-1.388.150,00
21 Kirkebygning	-577.095,58	-639.050,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-208.046,21	-201.050,00
Udgifter, øvrig drift	-369.049,37	-438.000,00
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-110.934,84	-75.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-110.934,84	-75.000,00
23 Sognegård	-968.124,97	-674.100,00
Indtægter	203.418,12	215.000,00
Udgifter, løn	-479.651,80	-340.100,00
Udgifter, øvrig drift	-691.891,29	-549.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
3 Kirkelige aktiviteter	-3.773.775,51	-3.823.550,00
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-2.425.880,92	-2.376.250,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-2.265.826,36	-2.141.250,00
Udgifter, øvrig drift	-160.054,56	-235.000,00
32 Kirkelig undervisning	-323.775,93	-384.100,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-242.865,57	-263.100,00
Udgifter, øvrig drift	-80.910,36	-121.000,00
33 Diakonal virksomhed	-47.443,45	-68.400,00
Indtægter	447,20	0,00
Udgifter, løn	-12.000,00	-48.400,00
Udgifter, øvrig drift	-35.890,65	-20.000,00
34 Kommunikation	-255.613,75	-260.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-255.613,75	-260.000,00
35 Kirkekor	-269.658,21	-231.900,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-266.992,91	-216.900,00
Udgifter, øvrig drift	-2.665,30	-15.000,00
36 Kirkekoncerter	-275.738,11	-304.100,00
Indtægter	34.495,41	30.000,00
Udgifter, løn	-294.539,96	-306.100,00
Udgifter, øvrig drift	-15.693,56	-28.000,00
37 Foredrags- og mødevirksomhed	-175.665,14	-198.800,00
Indtægter	14.044,24	10.000,00
Udgifter, løn	-154.861,93	-171.800,00
Udgifter, øvrig drift	-34.847,45	-37.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
4 Kirkegård	-4.757.124,42	-4.460.550,00
40 Kirkegården	-4.037.272,81	-3.650.660,00
Indtægter	3.304.233,56	3.081.000,00
Udgifter, løn	-5.664.250,67	-5.200.660,00
Udgifter, øvrig drift	-1.677.255,70	-1.531.000,00
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser	-719.851,61	-809.890,00
Indtægter	137.302,00	130.000,00
Udgifter, løn	-675.278,74	-722.890,00
Udgifter, øvrig drift	-181.874,87	-217.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
5 Præstebolig mv.	-264.977,55	-306.850,00
51 Præstebolig 1	-35.916,92	-107.750,00
Indtægter	106.237,00	135.000,00
Udgifter, løn	-13.089,75	-17.250,00
Udgifter, øvrig drift	-129.064,17	-225.500,00
54 Præstebolig 4	-7.819,85	-51.850,00
Indtægter	90.291,00	109.000,00
Udgifter, løn	0,00	-2.250,00
Udgifter, øvrig drift	-98.110,85	-158.600,00
58 Øvrige ejendomme	-221.240,78	-147.250,00
Indtægter	108.760,34	125.000,00
Udgifter, løn	-103.031,68	-78.250,00
Udgifter, øvrig drift	-226.969,44	-194.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
6 Administration og fællesudgifter	-2.147.745,44	-2.021.500,00
60 Fælles formål	-541.563,21	-406.500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-317.381,20	-170.000,00
Udgifter, øvrig drift	-224.182,01	-236.500,00
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-353.855,23	-371.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-39.001,00	-102.000,00
Udgifter, øvrig drift	-314.854,23	-269.000,00
62 Personale	-185.130,49	-175.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-58.581,37	-54.000,00
Udgifter, øvrig drift	-126.549,12	-121.000,00
63 Bygninger	-8.750,00	-27.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-8.750,00	-27.000,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
64 Økonomi	-365.813,33	-360.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-365.813,33	-360.000,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
65 Personregistrering - civil	-296.205,23	-246.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-295.947,51	-246.000,00
Udgifter, øvrig drift	-257,72	0,00
66 Personregistrering - kirkelig	-205.211,28	-269.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-204.889,13	-269.000,00
Udgifter, øvrig drift	-322,15	0,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg	-21.986,39	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-21.986,39	0,00
69 Forsikring/Arb. miljøråd./Stiftbidrag (PU)	-169.230,28	-167.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-169.230,28	-167.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
7 Finansielle poster	-3.516,35	-34.400,00
70 Renter af stiftslån	-31.989,95	-40.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-31.989,95	-40.000,00
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	23.588,54	5.000,00
Indtægter	23.588,54	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	5.000,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	5.792,52	600,00
Indtægter	5.792,52	600,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
76 Momsregulering	-907,46	0,00
Indtægter	0,28	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-907,74	0,00

Specifikation af godkendte projekter

		Regnskab	Budget
		2024	2024
P1 Kordegnekantor - printer		0,00	0,00
10 Kirkelig ligning		60.000,00	0,00
Indtægter		60.000,00	0,00
Udgifter, løn		0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift		0,00	0,00
60 Fælles formål		-60.000,00	0,00
Indtægter		-60.000,00	0,00
Udgifter, løn		0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift		0,00	0,00
P1 Kgd. - flishugger		-574.189,25	0,00
10 Kirkelig ligning		30.000,00	30.000,00
Indtægter		30.000,00	30.000,00
Udgifter, løn		0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift		0,00	0,00
40 Kirkegården		-604.189,25	-30.000,00
Indtægter		0,00	0,00
Udgifter, løn		0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift		-604.189,25	-30.000,00
P1 Kordegnekantor - printer		250,00	-60.000,00
23 Sognegård		250,00	-60.000,00
Indtægter		60.000,00	0,00
Udgifter, løn		0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift		-59.750,00	-60.000,00
P2 Korsbrødregården maling vindue		77.300,00	0,00
10 Kirkelig ligning		225.000,00	225.000,00
Indtægter		225.000,00	225.000,00
Udgifter, løn		0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift		0,00	0,00
23 Sognegård		-147.700,00	-225.000,00
Indtægter		0,00	0,00
Udgifter, løn		0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift		-147.700,00	-225.000,00
P3 Lækagesikring kirke og Korsb.		70.000,00	0,00
10 Kirkelig ligning		125.000,00	0,00
Indtægter		125.000,00	0,00
Udgifter, løn		0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift		0,00	0,00
23 Sognegård		-55.000,00	0,00
Indtægter		-55.000,00	0,00
Udgifter, løn		0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift		0,00	0,00

Specifikation af godkendte projekter

P4 Kirken - ekstra stole	-167.215,09	0,00
10 Kirkelig ligning	90.000,00	70.000,00
Indtægter	90.000,00	70.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
21 Kirkebygning	-257.215,09	-70.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-257.215,09	-70.000,00
P5 Korsbrødregade - renov.havemur	0,00	0,00
10 Kirkelig ligning	40.000,00	40.000,00
Indtægter	40.000,00	40.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
51 Præstebolig 1	-40.000,00	-40.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-40.000,00	-40.000,00
P6 Strandparken - læmur	55.000,00	-55.000,00
54 Præstebolig 4	55.000,00	-55.000,00
Indtægter	55.000,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-55.000,00
P7 Kgd. - etab, af urnegravsted	12.106,10	0,00
10 Kirkelig ligning	50.000,00	50.000,00
Indtægter	50.000,00	50.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
40 Kirkegården	-37.893,90	-50.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-37.893,90	-50.000,00
P8 Kgd.- ryghække afd 5 udskiftes	4.901,80	0,00
10 Kirkelig ligning	50.000,00	50.000,00
Indtægter	50.000,00	50.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
40 Kirkegården	-45.098,20	-50.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-45.098,20	-50.000,00

Specifikation af godkendte projekter

P9 Kgd. - punktsugning kirkegårde	17.711,49	0,00
10 Kirkelig ligning	35.000,00	35.000,00
Indtægter	35.000,00	35.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
40 Kirkegården	-17.288,51	-35.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-17.288,51	-35.000,00

Specifikation af godkendte anlæg

		Regnskab	Budget
		2024	2024
A1	Kølefaciliteter	-836.171,38	0,00
10	Kirkelig ligning	250.000,00	250.000,00
	Indtægter	250.000,00	250.000,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
41	Kapel/begravelse, urnenedsættelser	-1.086.171,38	-250.000,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-1.086.171,38	-250.000,00
A2	Afdrag lån tag og tårn	600.000,00	600.000,00
10	Kirkelig ligning	600.000,00	600.000,00
	Indtægter	600.000,00	600.000,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
A3	Afdrag lån orgel	357.143,00	357.143,00
10	Kirkelig ligning	357.143,00	357.143,00
	Indtægter	357.143,00	357.143,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
A4	Tifl. anlæg opsp.	-226.556,25	0,00
21	Kirkebygning	-226.556,25	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-226.556,25	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		
Nyborg Markjorder 2 ARH	856	2.314.000	633.000		Strandparken 121
Nyborg Bygrunde 469	772	1.300.000	111.700		Nørrevoldgade 35
Nyborg Bygrunde 29A	1574	4.610.000	3.014.000		Korsbrødregade
Nyborg Bygrunde 296	957	6.609.000	3.328.000		Adelgade, sognegård incl.
Ejendomsværdi i alt		14.833.000			

**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
Saldo pr. 1.1.2024	75.706,60
Indsamlet til kirkens sociale arbejde	6.828,50
Indsamlet til diverse formål	2.591,00
Soroptimist Nyborg	22.500,00
Nyborg Rotary	28.000,00
Nyborg Søsterlogen nr. 13, Fedilitas	3.000,00
I alt	138.626,10
Udbetalt til diverse formål	2.591,00
Udbetalt til kirkens sociale arbejde	52.642,44
Saldo pr. 31.12.2024	83.392,66

Afsluttende anlægsarbejder

Korsbrødregården - kontorfaciliteter

Budget 2022	30.000
Overført til kirkegården maskine	<u>30.000</u>
	<u>0</u>

Kirken – energibesparende foranstaltninger

Videreført fra 2023	100.000
Overført til kirkegården maskine	<u>100.000</u>
	<u>0</u>

Strandparken - læmur

Budget 2024	55.000
Overført til kirkegården maskine	<u>55.000</u>
	<u>0</u>

Korsbrødregade 4 – køkken males og gulv lakeres

Videreført fra 2023	23.449
Færdigt i 2023	<u>0</u>
Overskud	<u>23.449</u>

Kirken / Korsbrødregården - lækagesikring

Budget 2024	70.000
Udført i 2023	<u>0</u>
Overskud	<u>70.000</u>

Korsbrødregade – renovering af havemur

Budget 2024	40.000
Forbrug	<u>40.000</u>
	<u>0</u>

Kirkegården - udviklingsplan

Budget 2024	50.000
Forbrug	<u>37.894</u>
Overskud	<u>12.106</u>

Kirkegården – udskiftning af ryghække

Budget 2024	50.000
Forbrug	<u>45.098</u>
Overskud	<u>4.902</u>

Kirkegården - Udsugning

Budget 2024	35.000
Forbrug	<u>17.289</u>
Overskud	<u>17.711</u>

Kirkegården – maskiner

Budget 2024	30.000
Overført fra Strandparken læmur	55.000
Overført fra Korsbrødregården kontorfaciliteter	30.000
Overført fra Kirken, energibesparende foranstaltninger	100.000
Overført fra Ops. Historisk inventar	423.422
Forbrug	<u>604.189</u>
Overskud	<u>34.233</u>

Kordegnekontoret - printer

Budget 2024	60.000
Forbrug	<u>59.750</u>
Overskud	<u>250</u>

Kirken - stabelstole

Budget 2024	90.000
Forbrug	<u>257.215</u>
Underskud	<u>167.215</u>

Videreførte anlægsmidler**Korsbrødregården – maling af vinduer**

Videreført fra 2023	13.186
Budget 2024	225.000
Forbrug	<u>147.700</u>
Videreført	<u>90.486</u>

Korsbrødregade 4 – vinduer i gavl eftergås

Videreført fra 2023	50.000
Forbrug	<u>0</u>
Videreført	<u>50.000</u>

Kirkegården - Kølerum

Budget 2024	250.000
Forbrug	<u>1.080.501</u>
Videreført	<u>-830.501</u>

Opsparing

Lys & Historisk inventar

Saldo pr. 1.1.2024	639.193
Rente	10.785
Overført til kirkegården maskine	423.422
Forbrug i året	<u>226.556</u>
Saldo pr. 31.12.2024	<u>0</u>

Lån

Fyens Stift - orgel

Saldo pr. 1.1.2024	1.047.768
Afdrag	<u>357.143</u>
Saldo pr. 31.12.2024	<u>690.625</u>

Fyens Stift – tårn og tag

Saldo pr. 1.1.2024	1.030.226
Afdrag	<u>600.000</u>
Saldo pr. 31.12.2024	<u>430.226</u>

Opgørelse over salg af Hyrdegyden

Salgspris	9.630.000
Nordicals	357.112
Geo Partner	3.562
Tinglysning	1.850
Kielberg Advokater	213.250
BDO Revision	<u>133.750</u>
Provenu	<u>709.524</u>
	<u>8.920.476</u>

Deponering køb af Grævlingevænget

Udbetaling	80.000
Deponeret køb	2.815.000
Kielberg – tinglysning	<u>31.125</u>
Deponeret	<u>2.926.125</u>

De Ældres Eftermiddag

Saldo pr. 1.1.2024	112.151,69
Tilskud	40.000,00
Indtægt ved møder	<u>15.297,00</u>
I alt	167.448,69
Vingaver til foredragsholder	1.100,00
Udgifter på møder	7.200,00
Udgift til bus (udflugt)	17.655,00
Gebyr (Danske Bank)	<u>2.855,26</u>
Saldo pr. 31.12.2024	138.638,43