

# ÅRSBUDGET 2021

for Nykøbing F Sogns Menighedsråd

i Falster Provsti

i Guldborgsund Kommune

Myndighedskode 7578

CVR-nr. 60137315

Budget 2021 indeholder følgende:

Målsætning, særlige indsatsområder samt supplerende forklaringer

Årsbudget i hovedtal

Årsbudget fordelt på formål

## Målsætninger

Sognet ønsker at være et inkluderende fællesskab, som åbner sig og er en del af lokalsamfundet. Herudover at formidle evangeliet under de traditionelle former og rammer, men også på alternative måder, således at budskabet når ud så bredt som muligt. Der lægges herudover vægt på at have omsorg for de svage og udsatte i samfundet.

Det er endvidere målsætningen at tilbyde undervisning og formidling, som rammer en bred målgruppe. Desuden at udbygge og understøtte et sammenhængende korarbejde for alle børn og unge.

## Særlige indsatsområder (jf. merudgiftsønsker m.v.)

Sognet ønsker at holde bygninger og maskiner på kirkegårdene i god stand, så vedligeholdelsen ikke bliver dyrere i den sidste ende, hvilket afspejles i budgetønskerne i bilag 6.

Der er fortsat afsat midler til integrationsarbejde og til at understøtte korarbejdet for børn og unge. Herudover er der afsat midler til, at babysalmesang og andre tiltag målrettet børn og forældre kan fortsætte.

## Supplerende forklaringer til budgettet

Den udmeldte budgetramme er ikke fremskrevet i forhold til 2020, hvilket betyder en reel besparelse, da både lønninger og priser må forventes at stige.

I forhold til lønbudgettet blev det ved overenskomstforhandlingerne i 2018 aftalt, at lønnen i 2021 skulle stige med 0,68%, hvortil skulle lægges en forventet regulering på 0,10%. Der er igen overenskomstforhandlinger i 2021. Lønnen er i budgettet fremskrevet med 2% ud fra et skøn. Ligeledes er indregnet skønnede prisstigninger på 2%.

Ovennævnte forudsætninger medfører, at der skal findes en besparelse. Da udgifterne til øvrig drift i flere år ikke har været fremskrevet i sognets budget, er der foretaget det valg at fremskrive dette ved budgetlægningen for 2021 på trods af, at der ikke modtages en rammeforhøjelse. Det medfører, at besparelsen skal findes på lønbudgettet. Der er indregnet en besparelse på kr. 317.804, som fordeles over hele konto 2, 4 og 6.

Regnskabstallene for øvrig drift i 2019 svarede samlet set nogenlunde til det budgetterede. Basisbudgetterne for 2021 for øvrig drift er derfor i det store og hele fastholdt på trods af, at der er afvigelser mellem budget og regnskab på nogle hovedkonti.

I 2019 var der et merforbrug på konto 2. Det skyldtes særlige forhold - indkøb af dåbstræ, reparation af tagrender på Klosterkirken og ikke budgetteret konsulentbistand ved forarbejder på særlige projekter. Basisbudgettet er således fastholdt ud fra den betragtning, at det var særlige forhold, der gjorde sig gældende.

På konto 3 var der i 2019 et mindreforbrug bl.a. begrundet i mindre brug af kirkebil og ikke indkøbte konfirmandbibler. Basisbudgettet er også her fastholdt.

Indtægterne på konto 4 er skønnet ud fra regnskabstallene, men også ud fra indtægterne fra gravstedskapitalerne.

I forhold til den nyerhvervede præstebolig er boligbidraget nu kendt, og den korrekte indtægt herfra er indregnet. Der er foretaget en teknisk revidering af, hvor beløbene er budgetteret svarende til bogføringen.

IT er en udfordring udgiftsmæssigt, fordi det både anvendes af rådet, præsterne og personalet generelt. Samlet set er der på konto 6 ikke sket en overskridelse af budgettet i 2019, hvorfor basisbudgettet forsøges fastholdt på samme niveau.

På grund af køb af præstebolig i 2019 er der ikke renteindtægter fra embedskapitaler i 2021. Renteindtægtsniveauet forventes fortsat at være lavt.

På anlægsrammen er budgetteret med afdrag på lån til præstebolig.

I bilag 5 er der for 2021 tilskrevet et beløb til ferieforpligtigelse på kr. 945.758. Beløbet bliver udbetalt sammen med ligningsmidlerne til driftudgifter, men tilskrives som likviditet stillet til rådighed af Provstiudvalget og må ikke bruges til daglig drift. Derfor ender resultatet af drift ikke i nul, men viser en difference på kr. 945.758.

	Budget 2021	Budget 2020	Regnskab 2019	Regnskab 2018
1 Ligningsbeløb til drift	15.567.635	15.017.533	14.626.533,96	15.239.059,08
Driftsudgifter i alt	-14.621.876	-15.017.533	-13.953.438,29	-15.044.941,43
2 Kirkebygning og sognegård	-2.187.898	-2.361.598	-2.453.547,18	-3.010.136,44
2 Indtægter	110.000	108.000	109.257,15	138.202,95
2 Udgifter, løn	-900.298	-964.398	-1.006.440,31	-1.058.842,25
2 Udgifter, øvrige drift	-1.397.600	-1.505.200	-1.556.364,02	-2.089.497,14
3 Kirkelige aktiviteter	-5.597.683	-5.383.969	-4.961.314,15	-5.101.403,94
3 Indtægter	25.000	25.000	75.451,75	40.637,31
3 Udgifter, løn	-4.902.583	-4.702.969	-4.395.378,07	-4.480.846,52
3 Udgifter, øvrige drift	-720.100	-706.000	-641.387,83	-661.194,73
4 Kirkegård	-4.278.004	-4.618.230	-4.164.135,95	-4.418.765,55
4 Indtægter	3.008.000	3.135.000	3.049.719,00	3.228.482,03
4 Udgifter, løn	-5.275.804	-5.532.430	-5.160.313,48	-5.636.090,83
4 Udgifter, øvrige drift	-2.010.200	-2.220.800	-2.053.541,47	-2.011.156,75
5 Præstebolig mv.	57.790	53.319	29.798,27	10.146,28
5 Indtægter	248.000	240.000	167.933,54	168.608,40
5 Udgifter, løn	-34.410	-33.981	-28.379,87	-37.275,53
5 Udgifter, øvrige drift	-155.800	-152.700	-109.755,40	-121.186,59
6 Administration og fællesudgifter	-2.598.733	-2.686.214	-2.403.290,41	-2.484.052,32
6 Indtægter	64.100	9.000	65.442,00	10.697,00
6 Udgifter, løn	-1.432.102	-1.352.656	-1.356.771,28	-1.389.344,91
6 Udgifter, øvrige drift	-1.230.731	-1.342.558	-1.111.961,13	-1.105.404,41
7 Finansielle poster	-17.348	-20.841	-948,87	-40.729,46
A Resultat af drift	945.759	0	673.095,67	194.117,65
Forbrug af frie midler (jf. bilag 1)	0	0		
Resultat af drift inklusiv forbrug af frie midler	945.759	0		

#### ANLÆGSBEVILLINGER

8 Anlægsramme				
Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	0	0	-29,09	0,00
Salg af anlæg (91)	0	0	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg ((92)+(93))	1.064.451	153.593	925.000,08	586.344,00
Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-1.000.000	-163.932	-611.685,82	-1.550.807,95
Kirkegård ((83)+(84))	0	0	0,00	-508.433,74
Præstebolig mv. ((85)+(86)+(87)+(88))	0	-522.729	-3.361.155,02	0,00
B Resultat af anlæg	64.451	-533.068	-3.047.869,85	-1.472.897,69
C Årets resultat	1.010.210	-533.068	-2.374.774,18	-1.278.780
E Heraf til balanceposter (=C-A)	64.451	-533.068		
+ Forbrug af eksisterende opsparing	0	81.932		
+ Nye lån	0	522.729		
+ Forbrug af kirkekassens "salg af anlæg m.v."	0	0		
+ Forbrug af frie midler konverteret til anlæg	0	0		
+ Forbrug af videreførte anlægsmidler tidl. år	0	0		
Ligningsmidler til afdrag på lån	64.451	71.593		
Ligningsmidler til anlægsopsparing	0	0		
Renteindtægter af anlægsopsparing	0	0		
Oplagt i stiftet "salg af anlæg m.v."	0	0		
Overf. til kirkekasse "salg af anlæg m.v."	0	0		
F Balanceposter (anlæg)	-64.451	533.068		
G Sum (=E+F)	0	0		

Tallene i parantes henviser til den 2-cifrede formålsskonto, som posten vedrører. Budgettes formålsskonti fremgår af de efterfølger

## Formål

### Indtægter

#### 1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift
  - 11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne
  - 12 Ligning til samarbejder
- I alt

Budget 2021	Budget 2020	Regnskab 2019	Regnskab 2018	-- Budget 2021 heraf --		
				indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
15.567.635	15.017.533	14.626.533,96	15.239.059,08	15.567.635	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
15.567.635	15.017.533	14.626.533,96	15.239.059,08	15.567.635	0	0

### Driftsudgifter

#### 2 Kirkebygning og sognegård

- 20 Fælles formål
  - 21 Kirkebygning
  - 22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)
  - 23 Sognegård
  - 24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)
  - 25 Tjenstlige lokaler i præstegård
- I alt

Budget 2021	Budget 2020	Regnskab 2019	Regnskab 2018	-- Budget 2021 heraf --		
				indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0	0	0,00	0,00	0	0	0
-1.138.300	-1.187.778	-1.213.312,04	-1.176.821,98	5.000	-650.600	-492.700
-241.304	-375.176	-412.897,62	-416.461,64	0	-32.604	-208.700
-269.726	-269.960	-350.068,37	-537.911,84	0	-131.726	-138.000
-538.568	-528.684	-477.269,15	-878.940,98	105.000	-85.368	-558.200
0	0	0,00	0,00	0	0	0
-2.187.898	-2.361.598	-2.453.547,18	-3.010.136,44	110.000	-900.298	-1.397.600

#### 3 Kirkelige aktiviteter

- 30 Fælles formål
  - 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

Budget 2021	Budget 2020	Regnskab 2019	Regnskab 2018	-- Budget 2021 heraf --		
				indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0	0	0,00	0,00	0	0	0
-2.925.334	-2.591.789	-2.379.474,49	-2.580.947,27	0	-2.689.734	-235.600
-558.875	-544.335	-425.820,10	-457.159,34	0	-442.575	-116.300
-683.819	-861.057	-888.610,23	-773.450,67	20.000	-608.419	-95.400
-532.379	-506.017	-485.670,72	-450.709,30	0	-299.079	-233.300
-304.864	-361.227	-374.641,07	-382.549,45	0	-302.864	-2.000
-485.314	-413.436	-320.680,06	-372.992,38	0	-461.114	-24.200
-105.298	-104.308	-84.617,48	-81.795,53	5.000	-98.798	-11.500
-1.800	-1.800	-1.800,00	-1.800,00	0	0	-1.800
-5.597.683	-5.383.969	-4.961.314,15	-5.101.403,94	25.000	-4.902.583	-720.100

#### 4 Kirkegård

- 40 Kirkegården
  - 41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser
  - 42 Krematorium
  - 43 Arbejde uden for egen kirkegård
- I alt

Budget 2021	Budget 2020	Regnskab 2019	Regnskab 2018	-- Budget 2021 heraf --		
				indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-4.407.117	-4.529.887	-4.182.553,11	-4.316.705,54	2.400.000	-4.971.117	-1.836.000
129.113	-88.343	18.417,16	-102.060,01	608.000	-304.687	-174.200
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
-4.278.004	-4.618.230	-4.164.135,95	-4.418.765,55	3.008.000	-5.275.804	-2.010.200

## Formål

### 5 Præstebolig mv.

50	Fælles formål
51	Præstebolig 1
52	Præstebolig 2
53	Præstebolig 3
54	Præstebolig 4
55	Præstebolig 5
56	Funktionærbolig
57	Skov og landbrug
58	Øvrige ejendomme

I alt

Budget 2021	Budget 2020	Regnskab 2019	Regnskab 2018	-- Budget 2021 heraf --		
				indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0	0	0,00	0,00	0	0	0
90	9.879	1.518,19	-29.052,67	69.000	-9.410	-59.500
20.500	-30.160	-12.403,47	0,00	80.000	0	-59.500
-25.000	59.900	-24.585,10	-29.156,13	0	-25.000	0
62.200	13.700	86.643,65	68.355,08	99.000	0	-36.800
0	0	-21.375,00	0,00	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
57.790	53.319	29.798,27	10.146,28	248.000	-34.410	-155.800

### 6 Administration og fællesudgifter

60	Fælles formål
61	Menighedsrådet/provstiudvalget
62	Personale, inkl. delt medarbejder
63	Bygning
64	Økonomi
65	Personregistrering - civil
66	Personregistrering - kirkelig
67	Efteruddannelse
68	Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg
69	Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)
98	Udlånt til andet sogn

I alt

Budget 2021	Budget 2020	Regnskab 2019	Regnskab 2018	-- Budget 2021 heraf --		
				indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-575.975	-556.346	-698.047,67	-533.791,76	0	-45.575	-530.400
-462.739	-506.238	-521.602,96	-539.374,54	2.000	-321.439	-143.300
-557.409	-493.967	-481.031,37	-475.433,58	7.000	-334.709	-229.700
-47.691	-41.172	-49.551,32	-39.334,73	0	-47.691	0
-374.001	-404.492	-363.851,66	-372.155,28	55.100	-427.501	-1.600
-126.531	-112.708	-111.450,13	-149.479,60	0	-126.531	0
-126.531	-112.708	-111.450,13	-149.479,65	0	-126.531	0
-186.925	-184.425	-66.305,17	-111.670,82	0	-2.125	-184.800
0	-126.000	0,00	0,00	0	0	0
-140.931	-148.158	0,00	-113.332,36	0	0	-140.931
0	0	0,00	0,00	0	0	0
-2.598.733	-2.686.214	-2.403.290,41	-2.484.052,32	64.100	-1.432.102	-1.230.731

### 7 Finansielle poster

70	Renter af stiftslån
71	Renter af realkredit og andre lån
72	Øvrige renteudgifter
73	Renteindt. af likvider (ex. kgd.)
74	Renteindt. af kirkekap.I (ex. gravkap.)
75	Kursgevinst/-tab
76	Momsregulering
79	Afregning - Lønmodtagernes Feriemidler

I alt

Budget 2021	Budget 2020	Regnskab 2019	Regnskab 2018	-- Budget 2021 heraf --		
				indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-4.348	-7.841	0,00	329,91	0	0	-4.348
0	0	0,00	0,00	0	0	0
-13.000	-13.000	-9.961,94	-12.835,25	0	0	-13.000
0	0	1.595,35	0,00	0	0	0
0	0	22.662,15	32.663,22	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	-15.244,43	-60.887,34	0	0	0
0	0	0,00	0,00	945.759	-945.759	0
-17.348	-20.841	-948,87	-40.729,46	945.759	-945.759	-17.348

## Formål

### 8 Anlægsramme

80	Kirkebygning
81	Sognegård
82	Kirkekontor (udenfor kirke og sognegård)
83	Kirkegård
84	Krematorium
85	Præsteboliger
86	Funktionærboliger
87	Skov og landbrug
88	Øvrige ejendomme
90	Renteindtægt af anlægsopsparing
91	Salg af anlæg m.v.
92	Ligningsbeløb anlæg
93	5% tillægsbevilling anlæg
I alt	

Budget 2021	Budget 2020	Regnskab 2019	Regnskab 2018	-- Budget 2021 heraf --		
				indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-1.000.000	-163.932	-560.134,90	-576.700,93	0	0	-1.000.000
0	0	-51.550,92	-974.107,02	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	0,00	-508.433,74	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	-522.729	-3.361.155,02	0,00	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	-29,09	0,00	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
1.064.451	153.593	925.000,08	586.344,00	1.064.451	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
64.451	-533.068	-3.047.869,85	-1.472.897,69	1.064.451	0	-1.000.000

**BILAG 5. Skyldig omkostning til Lønmodtagernes Feriemidler**

Bilag 5

Forventet indbetaling til Lønmodtagernes Feriemidler fordelt pr. år

<u>Formål</u>	<u>2021</u>	<u>2022</u>	<u>2023</u>	<u>2024</u>	<u>2025 og senere</u>	<u>I alt</u>
79	945.759					945.759