

ÅRSREGNSKAB 2020

for Sæby Sogns Menighedsråd

i Frederikshavn Provsti

i Frederikshavn Kommune

Myndighedskode 8440

CVR-nr. 40819215

Årsregnskabet indeholder:

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

Antal vedhæftede biregnskaber: 12

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 for Sæby Sogns Menighedsråd.

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

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af kirkekassens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 i overensstemmelse med den valgte regnskabspraksis.

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

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

Årsregnskabet indstilles til provstiets godkendelse

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til menighedsrådet for Sæby kirkekasse

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Sæby kirkekasse for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020, der omfatter siderne D, E, F, G og H samt bilag. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære nr. 10204 om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære nr. 10204 om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære nr. 10204 om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af kirkekassen i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Menighedsrådet har i overensstemmelse med kravene i Kirkeministeriets Cirkulære nr. 10204 om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016 medtaget det af menighedsrådet godkendte resultatbudget for 2020 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2020. Disse sammenligningstal har ikke været underlagt revision.

Menighedsrådets ansvar for årsregnskabet

Menighedsrådet har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære nr. 10204 om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016. Menighedsrådet har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som menighedsrådet anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er menighedsrådet ansvarlig for at vurdere kirkekassens evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre menighedsrådet enten har til hensigt at likvidere kirkekassen, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære nr. 10204 om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære nr. 10204 om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af kirkekassens interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af menighedsrådet, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som menighedsrådet har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om menighedsrådets udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om kirkekassens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig

usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at kirkekassen ikke længere kan fortsætte driften.

Vi kommunikerer med menighedsrådet om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om menighedsrådets forklaringer til regnskabet

Menighedsrådet er ansvarlig for menighedsrådets forklaringer til regnskabet.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke menighedsrådets forklaringer til regnskabet, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om menighedsrådets forklaringer til regnskabet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse menighedsrådets forklaringer til regnskabet og i den forbindelse overveje, om menighedsrådets forklaringer til regnskabet er væsentligt inkonsistente med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er væsentlig fejlinformation i menighedsrådets forklaring til regnskabet, skal vi rapportere om dette forhold. Vi har ingenting at rapportere i den forbindelse.

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

Menighedsrådet er ansvarlig for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Menighedsrådet er også ansvarlig for, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet. Menighedsrådet har i den forbindelse ansvar for at etablere systemer og processer, der understøtter sparsommelighed, produktivitet og effektivitet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er vores ansvar at gennemføre juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision af udvalgte emner i overensstemmelse med standarderne for offentlig revision. I vores juridisk-kritiske revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de undersøgte dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med de relevante bestemmelser i bevillinger, love og andre forskrifter samt indgåede aftaler og sædvanlig praksis. I vores forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner understøtter skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet.



Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er anledning til væsentlige kritiske bemærkninger, skal vi rapportere herom i denne udtalelse.

Vi har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse.

Aalborg, den 15. september 2021

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Kristian Kjær Jensen
statsautoriseret revisor
mne35627

Menighedsrådets bemærkninger til årsregnskabet 2020

Formål 10 (Ligningsmidler incl. 5% midler)

Som budgetteret

Formål 20 + 21 (Fællesomk. for kirkebygning og sognegård og Kirkebygning alene)

Samlet set hviler disse 2 områder i sig selv.

Formål 20 med overskridelse på **49.000 kr.**

Formål 21 med mindre forbrug på **44.000 kr.**

Der er dog i fællesomkostningerne en del udgifter som ikke var budgetteret. Bl.a.

13.000 kr. Serviceaftale med AV-centret

8.000 kr. til flagstangsbeslag (4. maj)

34.000 kr. ekstra udg. vedr. corona-rengøring (incl. spritstandere m.m.)

Vedr. kirkebygningen, henstår ubrugt 102.000 kr. som var afsat til kalkning af kirken.

Denne aktivitet er udskudt til 2021, hvor tårn og kirke skal fuldkalkes, efter den større renovering af tårnet, som afsluttedes i 2020 (anlægsprojekt)

Endvidere er der anskaffet nye hynder, rengøringsvogne samt færdiggørelse af køkken i Klosterfløjen. I alt udgift 22.000 kr. som ikke var på budget. Der er desuden etableret ekstra alarmaftale, opsat branddetektor samt flugtlys for i alt 26.000 kr. som heller ikke var budgetteret.

Formål 22 (Inventar Kirke)

*Der er anvendt 11.000 kr. **mere** end budgetteret.*

Årsag: installation af nye kabler til skærmene 15.000 kr. samt ny Mocca Master til køkkenet 7.000 kr.

Mens de afsatte 10.000 kr. på anskaffelser til udenomsarealer ikke er forbrugt.

Formål 23 (Sognegård)

*Der er anvendt 83.000 kr. **mindre** end budgetteret.*

Årsagen skyldes primært, at det budgetterede malerarbejde ind- og udvendig i bygningen ikke er påbegyndt.

Dette afsatte beløb på 100.000 kr. til ind- og udvendigvedligeholdelse er ikke brugt.

Udgifter som ikke er budgetteret er rep. af opvaskemaskine 11.000 kr., varmeanlæg 6.000 kr. samt nødbelysning 5.000 kr. Desuden indkøb af LED belysning til konfirmandlokalet til 17.000 kr.

Formål 3 (Kirkelige aktiviteter)

*Der er brugt ca. 520.000 kr. **mindre** end budgetteret på de samlede kirkelige aktiviteter.*

Menighedsrådets bemærkninger til årsregnskabet 2020

Formål 31 (Gudstjenester og kirkelige handlinger)

Der er anvendt 16.000 kr. mere end budgetteret.

Da der generelt har været færre handlinger i 2020, p.g.a. coronasituationen, så er der sparet beløb til hilsner ved dåb og bryllup, men i stedet har der været øgede udgifter til rengøring og virtuelle optagelser af gudstjenester. Sidstnævnte udgør alene 27.000 kr.

Formål 32 (Kirkelig undervisning)

Der er her anvendt 51.000 kr. mindre end ventet

Årsagen er primært at der blev et større underskud på konfirmandernes skitur til Norge på i alt 14.000 kr. i forhold til budget. Til gengæld blev konfirmandlejren aflyst og de budgetterede udgifter 13.000 kr. sparet.

På de undervisningsområder, konfirmander, juniorkonfirmander, konfirmandklub og Jul i din Kirke, har der grundet corona nedlukningen stort set ikke været aktivitet og der er derfor sparet ca. 50.000 kr.

Desuden er der indgået dagpengerefusion på kirke- og kulturmedarb.

Formål 33 (Diakonal virksomhed)

Samlet set er der anvendt 314.000 kr. mindre end forventet.

Årsagen skal igen primært søges i den næsten 100% corona nedlukning i 2020, samtidig med at kirkens kirke- og kulturmedarbejder har været sygemeldt i 4 md.

Den modtagne lønrefusion er primært anvendt til køb af virkar, til Børne-Bongo og Spaghettigudstjenester.

Folkekirkens Familiestøtte, ser i et par år arbejdede i Sæby Sogn, som prøveperiode, blev afsluttet i 2019, men var allerede budgetlagt til at fortsætte i 2020.

Vi har i året modtaget 200.000 kr. i midlertidig driftsbevilling til dette formål, som skal tilbagebetales Provstiet løbende i 2021. (via ligningen)

Den planlagte sommerkirke på Paradisjorden og børnefestivalen, blev også aflyst p.g.a. coronarestriktioner, og de afsatte 53.000 kr. er ikke blevet anvendt.

Restbesparelsen ligger på ikke anvendt beløb til tjenesteydelser på 25.000 kr.

Formål 35 (Kirkekor og børnekor)

Samlet er der anvendt 70.000 kr. mindre i forhold til budget.

Årsagen er, at kirkekorret ikke har været på årets udflugt og der har i året ikke været afholdt nogen aktivitet og dermed udgift overhovedet til Børnekorret.

Menighedsrådets bemærkninger til årsregnskabet 2020

Formål 36 (Kirkekoncerter)

Der anvendt 20.000 kr. **mindre** end budgetteret.

Besparselsen ligger på posterne, annoncering, ophold og fortæring til band og solister.

Formål 37 (Foredrag og mødevirksomhed)

Her er der anvendt 90.000 kr. **mindre** end forventet.

Årsagen hertil er, at udgiften til honorarmodtagere ved Kirkens Dagligstue og ved Sogneaftener har være betydeligt billigere end ventet, fordi der har været betydeligt mindre eller næsten ingen aktivitet p.g.a. Coronalukningen.

Formål 40 (Kirkegård) og Formål 41 (Kapel/urnenedsættelser og begravelser)

Totalt set er der anvendt 272.000 kr. **mere** end budgetteret.

Lønninger, incl. pension og feriepenge er ca. 160.000 kr. større end forventet. En del af forklaringen herpå, er, at der er udbetalt 22.000 kr. i feriepenge til fratrådt medarbejder, overenskomstmæssig regulering.

Hjemfaldne gravstedskapitaler, gravkastning, køb/fornyelse gravsteder samt salg af planter, ligger sammenlagt 152.000 kr. under det forventede. Men her udgør faldet i indtægter ved salg af planter og vedligeholdelse m.v. alene 245.000 kr. Noget af faldet skylds prisnedsættelse på salg af vedligeholdelsesaftaler, samt muligvis også omlægning af vedligeholdelsesaftaler til legataftaler i Stiftet. Dette modsvares noget ved besparelse på køb af planter, grus og gran på 83.000 kr.

Der er anvendt 18.000 kr. mere på arbejdstøj og sikkerhedsudstyr end budgetteret. IT-udgifter samt kørsel af affald er 30.000 kr. større end afsat i budget.

På de samlede vedligeholdelser og anskaffelser på kirkegården er der anvendt 37.000 kr. mindre end afsat og der er sparet 38.000 kr. på forbrugsafgifter.

I kapellet er budgettet på udgifter til gravning af grave, vedligeholdelser af bygning og El-forbrug ikke brugt, så der er her sparet 30.000 kr.

Formål 51 – 53 (Præsteboliger)

På de 3 præsteboliger er der anvendt 110.000 kr. **mere** i udgifter end budgetteret.

Overskridelsen skyldes, for størstedelen, vedligeholdelsesarbejder på Algade 22 og O.Kraghs Vej 3, herunder løn til kirkegårdsmedarbejder for faktisk antal brugte timer. Dette var der desværre ikke taget højde for i budgettet.

I Algade 22 er der repareret murværk, fældet træer, udskiftet vinduer og lavet ventilation for i alt knap 84.000 kr. Desuden er der anvendt konsulenttydelser fra Stiftet på 10.000 kr.

Menighedsrådets bemærkninger til årsregnskabet 2020

Oluf Krag's Vej 3 blev fraflyttet 1/10-2020. Der er afholdt 24.000 kr. til vedligeholdelse og rep. af bygning, inventar og alarmsystem, samt 13.000 kr. til konsulentydelse Stiftet. Endvidere er der manglende huslejeindtægter for ca. 17.000 kr. Alt sammen afvigelser i forhold til budgettet.

Åkandevej 3 har givet et overskud på 14.000 kr. hvilket er 23.000 kr. bedre end ventet. Årsagen er primært besparelse på vedligeholdelseskontoen.

Formål 6 (Administration og fællesudgifter)

*Samlet **mindre udgift** på hele området, lyder på 135.000 kr. (se forklaringer nedenfor)*

Formål 60 (Fælles formål)

*Her udgør **mindre** udgiften 37.000 kr.*

Merudgiften fordeler sig på primært telefon/internet samt værnemidler og rengøringsartikler samt løn.

Formål 61 (Menighedsråd)

Passer nogenlunde med budget

Der er dog sparet 10.000 kr. på fortæring og 10.000 kr. på øvrige poster som kontingenter, intern og eksterne repræsentation.

Honorarudbetalingen er på 40.000 kr. eller 20.000 kr. højere en budgetteret. Dette skyldes at formanden har fået honorar også for kontaktpersonen.

Formål 62 (Personale)

*Her er der anvendt 106.000 kr. **mindre** end afsat i budgettet.*

Ca. 80.000 kr. findes på løn, da den generelle lønforhandling er budgetteret her og udgiftsbeløbet bogført på de respektive arbejdsområder (=formål)

Refusion fra uddannelsesfonden er på 10.000 kr. og der er anvendt 10.000 kr. mindre på arbejdstøj.

De afsatte 20.000 kr. honorar til kontaktperson, er bogført under formål 61 (se ovenfor)

Formål 63 (Bygning)

Der er her en mindre udgift på 15.000 kr.

De budgetterede konsulenttydelser på 15.000 kr. er ikke anvendt, men i stedet er udgiftsposterne bogført under de respektive ejendomme Oluf Krag's Vej 3 og Algade 22 på i alt 20.000 kr.

Menighedsrådets bemærkninger til årsregnskabet 2020

Formål 64-65-66 (Økonomi + personregistrering)

Der er positiv afvigelse på i alt 20.000 kr. på de 3 områder.

Lønningerne afviger negativt med ca. 20.000 kr. men opvejes godt og vel af dagpengerefusion på 40.000 kr.

Formål 67 (Efteruddannelse)

Her er der anvendt ca. 40.000 kr. mindre end budget for året.

Besparelsen ligger på ophold og kursusafgifter.

Formål 68 (Menighedsrådsvalg)

Merudgift på 8.000 kr. som alene skyldes annoncering i forbindelse med MR-valg og ekstraordinær valgforsamling. Det var der ikke taget hensyn til i budgettet.

Formål 69 (Forsikringer)

Ingen bemærkninger.

Formål 7 (Finansielle poster)

Den samlede renteudgift er blevet 52.000 kr. større end budget.

Årsagen er, at vi ultimo 2019 optog Stiftslån til delvis finansiering af anlægsudgiften til restaurering af kalkmalerierne i Kirken. Renteudgiften har i 2020 her været på ca. 40.000 som vi ikke havde budgetteret. Beløbet har heller ikke været indeholdt i ligningsmidlerne fra Provstiet, så beløbet er finansieret af den almindelige drift.

Vores løbende overskudslikviditet er affødt negativ rente i 2020 og beløbet udgør 6.000 kr.

Årets momsregulering udgør en udgift på 5.000 kr. da afløftningsprocenten er faldet med 5% fra 2019, hvor den var på 50%. og nu i 2020 er beregning til 45%.

Ved beregning af momsprocenten, er anvendt den af Menighedsrådsforeningen, Kirkeministeriet og Provstirevisorens udstukne vejledninger og beregningsskemaer.

Metodevalget er også i år Metode C, som vi også har anvendt i de mange forrige år. Dette metode anser Menighedsrådet fortsat til at være den mest retvisende momsberegningsmetode.

Anlægsmidler:

Specifikation fremgår af vedlagte bi-regnskaber.

Årets afsluttede anlægsprojekter har givet et underskud på netto 49.199 kr. som betales af Menighedsrådets frie midler i 2020.

De videreførte anlægsprojekter udgør 2 projekter med sammenlagt -280.359 kr.

Menighedsrådets bemærkninger til årsregnskabet 2020

Projekt kalkmalerier

Efter det afsluttede projekt med renovering af kalkmalerier ultimo 2019, havde vi en restfinansiering, efter der var indgået donationer fra diverse fonde på 3.284.678 kr. Restfinansieringen blev klaret med optagelse af lån i Stiftet.

I 2021 har vi modtaget tilskud fra Kirkeistandsættelsesfonden på 2.493.500 kr. som blev ekstraordinært afdraget på Stiftslånet, hvorefter restgælden var på 791.178 kr. som skulle egen finansieres, hvilket er sket med betaling af 415.625 kr. i afdrag i 2020 og derefter med ny restgæld ultimo 2020 på 375.500 kr.

Projekt Kirkegårdskapel

Der er i 2020 igangsat et større anlægsprojekt på Sæby Kirkegårdskapel. Arbejdet består af en total indvendig renovering samt nyt tag, og forventes afsluttet ultimo 2021.

De påløbne udgifter i 2020 udgør i alt ca. 271.000 kr. som videreføres til årsregnskab 2021. Beløbet er indtil videre finansieret af Menighedsrådets frie midler.

Projektet bliver endeligt finansieret med bevilget Stiftslån på op til 4.400.000 kr.

Projekt 2. etape af renovering syd facade Mariehuset.

Vi fik i 2020 renoveret nord facaden på Mariehuset.

Planen er at vi i 2021 skal have renoveret syd facaden. Projektet er projekteret til 914.000 kr. og er tidligere forelagt Provstiudvalget. Der vil snarest i 2021 blive søgt om endeligt tilsagn om opstartsdato.

Endvidere er der givet tilsagn fra Provstiet om puljemidler til yderligere 4 anlægsprojekter, som endnu ikke er igangsat. Se specifikation i vedhæftede bilag.

SAMARBEJDSAFTALER:

Der er indgået samarbejdsaftaler med Volstrup-Understed-Karup Menighedsråd om løbende betalinger, bogføring, lønadministration og udarbejdelse af årsregnskaber og budget samt løbende personregistrering. Der er udarbejdet separat vedtægt herpå.

Der er endvidere indgået samarbejde med Skæve-Hørby Menighedsråd om, løbende betalinger, bogføring, lønadministration og udarbejdelse af årsregnskaber og budget samt løbende personregistrering. Der er udarbejdet separat vedtægt herpå.

Desuden er der indgået samarbejde med Torslev Menighedsråd om betalinger, bogføring lønadministration og udarbejdelse af årsregnskaber og budget. Jvnf. separat vedtægt herpå.

Den enslydende aftale med Østervrå Menighedsråd er opsagt pr. 31. marts 2020.

Udgifter og indtægter på disse samarbejder, fremgår under regnskabets formål 6 – salg af varer og tjenester og lønomkostninger.

Menighedsrådets bemærkninger til årsregnskabet 2020

Øvrige bemærkninger:

Sæby Sogns Menighedsråd har en skyldig på til Lønmodtagernes Feriemidler på ca. 510.000 kr.

Beløbsspecifikation fremgår af bilag til regnskabet.

Rådet har tidligere besluttet at betale feriemidlerne til Feriefonden over 3 år med årligt 170.000 kr. f.g. i år 2021.

Betalingen sker fra Menighedsrådets frie midler.

Menighedsrådets frie midler og likviditet, forventes at blive presset i 2021, som det også vil fremgå af

Menighedsrådets bemærkninger til årets resultatdisponering.

I alt skal der anvendes ca. 750.000 kr. til bl.a. afdrag på lån, feriemidler samt tilbagebetaling af skyldigt beløb til Provsti.

Anvendt regnskabspraksis

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

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

Generelt om indregning og måling

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, imens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

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

Omkostninger: Regnskabets omkostninger indregnes i takt med afholdelsen, herunder løn og andre lønafhængige omkostninger samt omkostninger i øvrigt. Regnskabet er udgiftsbaseret og indeholder ikke afskrivninger, idet investeringer i materielle aktiver udgiftsføres ved etableringen/erhvervelsen.

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

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

Finansielle poster: Finansielle indtægter og omkostninger indeholder poster fra andre kirkelige institutioner, realkreditter og pengeinstitutioner mv.

Ekstraordinære 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

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

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

Periodeafgrænsning: Periodeafgrænsningsposter omfatter forudbetalte udgifter vedrørende næste regnskabsår samt forud modtagne indtægter (ligningsmidler, bolig- og varmebidrag), der omfatter næste regnskabsår.

Gæld: Langfristet gæld til stiftet eller realkreditinstitutter samt andre finansielle forpligtelser optages til nominel værdi.

Værdipapirer: Værdipapirer registreres til anskaffelsesværdi (likviditet og opsparing til anlæg).

	Regnskab 2020	Budget 2020*	Regnskab 2019
1 Fælles indtægter i alt	6.386.230,96	6.386.231,00	6.243.238,80
Øvrig drift i alt	-6.082.280,47	-6.386.231,00	-5.742.960,20
2 Kirkebygning og sognegård	-1.106.054,04	-1.188.831,00	-959.740,44
Indtægter	800,00	0,00	105.000,00
Udgifter, løn	-580.203,68	-551.451,00	-496.073,99
Udgifter, øvrig drift	-526.650,36	-637.380,00	-568.666,45
3 Kirkelige aktiviteter	-2.411.082,31	-2.930.152,00	-2.556.811,26
Indtægter	45.659,71	34.900,00	58.965,73
Udgifter, løn	-2.048.492,53	-2.363.752,00	-2.094.235,16
Udgifter, øvrig drift	-408.249,49	-601.300,00	-521.541,83
4 Kirkegård	-1.248.644,40	-976.372,00	-1.103.862,51
Indtægter	1.440.337,24	1.688.000,00	1.655.038,00
Udgifter, løn	-1.997.724,05	-1.832.000,00	-2.008.624,24
Udgifter, øvrig drift	-691.257,59	-832.372,00	-750.276,27
5 Præstebolig mv.	-150.691,58	-41.500,00	-61.626,69
Indtægter	169.669,00	183.500,00	189.217,62
Udgifter, løn	-43.574,97	-26.500,00	-25.160,81
Udgifter, øvrig drift	-276.785,61	-198.500,00	-225.683,50
6 Administration og fællesudgifter	-1.082.998,51	-1.218.982,00	-1.020.604,99
Indtægter	381.869,42	377.000,00	389.154,23
Udgifter, løn	-1.015.773,74	-1.097.467,00	-1.067.602,59
Udgifter, øvrig drift	-449.094,19	-498.515,00	-342.156,63
7 Finansielle poster	-82.809,63	-30.394,00	-40.314,31
A Resultat af drift	303.950,49	0,00	500.278,60

ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	0,00	0,00	0,00
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	4.140.133,89	468.686,00	1.329.244,04
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-971.352,29	0,00	-4.828.076,31
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-194.299,00	0,00	-76.519,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-163.348,59	0,00	-626.574,83
B Resultat af anlæg	2.811.134,01	468.686,00	-4.201.926,10
C Resultatopgørelse	3.115.084,50	468.686,00	-3.701.647,50

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-242.629,14	0,00	-242.629,14
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-470.667,14	0,00	-470.667,14
721150 Langfristet gæld	5.628.106,94	-3.377.810,80	2.250.296,14
741110 Menighedsrådets frie midler	-789.520,12	160.872,30	-628.647,82
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	178.505,00	101.854,00	280.359,00
741151 Frie midler - "kalkning af kirkens udvendige facader"	-105.000,00	0,00	-105.000,00
742010 Årsafslutningskonto	-3.115.084,50	3.115.084,50	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-1.590,15	0,00	-1.590,15

Menighedsrådets bemærkninger til årets resultatdisponering 2020

Årets driftsresultat 2020 (Resultat A)	303.950 kr.
--	-------------

beløbet tillægges reelt de frie midler, men først efter følgende reguleringer:

Frie midler primo 2020	789.520 kr.
------------------------	-------------

årets driftsresultat A	303.950 kr.
------------------------	-------------

herfra trækkes:

Afdrag på lån finansieret af frie midler	415.623 kr.	
Underskud på årets afsluttede anlægsprojekter	49.199 kr.	
	<u>- 160.872 kr.</u>	<u>- 160.872 kr.</u>

Menighedsrådets frie midler ultimo 2020	<u>628.648 kr.</u>
---	--------------------

*En del af de frie midler forventes anvendt til overførsel til Lønmodtagernes
Feriemidler i år 2021 med ca. 170.000 kr.*

*Endvidere skal der anvendes 375.553 kr. til restafdrag på lån til Kalkmalerier,
således dette er indfriet senest ultimo 2021.*

Hertil kommer, at Provstiudvalget ønsker 200.000 kr. af vore frie midler
tilbageført til Provstiet i 2021, som formeget modtaget i midlertidig driftbevilling
til finansiering af Folkekirken Familiestøtte, som ikke blev gennemført i 2020.

FINANSIEL STATUS:**AKTIVER****Tilgodehavender**

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

Værdipapirer

581250	Værdipapirer gravstedskapital (før 1987) (købstadskapitaler)
--------	--

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
741120	Videreførte anlægsmidler
741150-55	Frie midler - afgrænsede projekter

Hensættelser

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

Lån

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

Skyldige omkostninger

951510	Kreditorer
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2020	Ultimo 2020
8.843.791,40	8.874.290,02
95.309,24	97.605,31
397.327,71	292.828,62
242.629,14	242.629,14
8.108.525,31	8.241.226,95
161.790,39	159.782,16
161.790,39	159.782,16
1.255.205,26	1.258.122,33
558.418,99	955.853,99
691.966,69	300.158,34
4.819,58	2.110,00
10.260.787,05	10.292.194,51

4.197.205,39	1.082.120,89
-242.629,14	-242.629,14
-470.667,14	-470.667,14
5.628.106,94	2.250.296,14
-1.590,15	-1.590,15
-789.520,12	-628.647,82
178.505,00	280.359,00
-105.000,00	-105.000,00
-8.270.315,70	-8.401.009,11
-161.790,39	-159.782,16
-8.108.525,31	-8.241.226,95
-5.628.106,94	-2.250.296,14
-5.628.106,94	-2.250.296,14
-559.569,80	-723.010,15
-119.684,14	-93.917,32
-117.806,77	-174.136,86
-322.078,89	-454.955,97
-10.260.787,05	-10.292.194,51

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift
- 11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
6.386.230,96	6.386.231,00	6.221.994,00	6.386.230,96	0,00	0,00
0,00	0,00	21.244,80	0,00	0,00	0,00
6.386.230,96	6.386.231,00	6.243.238,80	6.386.230,96	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

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

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-70.590,55	-22.000,00	-15.458,36	0,00	0,00	-70.590,55
-489.858,12	-534.128,00	-382.104,81	800,00	-266.623,98	-224.034,14
-113.523,79	-103.006,00	-143.576,71	0,00	-26.121,09	-87.402,70
-410.914,66	-504.147,00	-396.831,81	0,00	-266.291,69	-144.622,97
-21.166,92	-25.550,00	-21.768,75	0,00	-21.166,92	0,00
-1.106.054,04	-1.188.831,00	-959.740,44	800,00	-580.203,68	-526.650,36

3 Kirkelige aktiviteter

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

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-1.049.174,22	-1.033.128,00	-1.037.762,34	1.163,60	-917.525,41	-132.812,41
-354.923,17	-398.361,00	-415.022,28	23.130,00	-274.975,07	-103.078,10
-155.978,16	-470.370,00	-285.677,68	7.296,91	-150.016,94	-13.258,13
-326.732,96	-320.221,00	-319.042,93	11.560,00	-202.779,67	-135.513,29
-349.937,22	-421.050,00	-355.252,39	0,00	-349.780,58	-156,64
-151.577,43	-171.722,00	-109.146,72	0,00	-145.214,86	-6.362,57
-22.759,15	-113.400,00	-33.106,92	2.509,20	-8.200,00	-17.068,35
0,00	-1.900,00	-1.800,00	0,00	0,00	0,00
-2.411.082,31	-2.930.152,00	-2.556.811,26	45.659,71	-2.048.492,53	-408.249,49

4 Kirkegård

- 40 Kirkegården
- 41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-1.249.452,81	-889.725,00	-1.056.533,80	1.299.366,60	-1.884.838,84	-663.980,57
808,41	-86.647,00	-47.328,71	140.970,64	-112.885,21	-27.277,02
-1.248.644,40	-976.372,00	-1.103.862,51	1.440.337,24	-1.997.724,05	-691.257,59

5 Præstebolig mv.

- 50 Fælles formål
- 51 Præstebolig 1
- 52 Præstebolig 2
- 53 Præstebolig 3
- 58 Øvrige ejendomme

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2020 heraf --		
2020	2020	2019	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0,00	-15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-128.113,81	-31.500,00	-726,17	87.055,00	-36.259,97	-178.908,84
13.814,91	-9.000,00	-49.517,44	41.498,00	0,00	-27.683,09
-39.275,04	11.500,00	-14.267,24	37.616,00	-7.315,00	-69.576,04
2.882,36	2.500,00	2.884,16	3.500,00	0,00	-617,64
-150.691,58	-41.500,00	-61.626,69	169.669,00	-43.574,97	-276.785,61

Formål

6 Administration og fællesudgifter

	Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
				indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-195.205,11	-158.372,00	-173.351,14	0,00	-22.103,26	-173.101,85
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-154.902,08	-157.631,00	-153.346,61	0,00	-91.924,50	-62.977,58
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-109.276,66	-215.680,00	-132.415,69	0,00	-34.119,72	-75.156,94
63 Bygning	-20.646,25	-35.951,00	-20.646,25	0,00	-20.646,25	0,00
64 Økonomi	-286.897,20	-301.805,00	-313.285,42	312.945,50	-599.397,97	-444,73
65 Personregistrering - civil	-108.718,83	-117.540,00	-110.228,31	39.289,76	-147.516,40	-492,19
66 Personregistrering - kirkelig	-70.831,98	-66.860,00	-68.953,31	29.634,16	-100.065,64	-400,50
67 Efteruddannelse	-3.890,00	-44.000,00	-16.967,50	0,00	0,00	-3.890,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgvalg	-7.866,25	0,00	0,00	0,00	0,00	-7.866,25
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-124.764,15	-121.143,00	-31.410,76	0,00	0,00	-124.764,15
I alt	-1.082.998,51	-1.218.982,00	-1.020.604,99	381.869,42	-1.015.773,74	-449.094,19

7 Finansielle poster

	Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
				indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
70 Renter af stiftslån	-75.224,29	-33.394,00	-47.178,05	0,00	0,00	-75.224,29
72 Øvrige renteudgifter	-6.059,44	0,00	-5.928,13	0,00	0,00	-6.059,44
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	3.032,88	3.000,00	6.065,74	3.032,88	0,00	0,00
76 Momsregulering	-4.558,78	0,00	6.726,13	0,00	0,00	-4.558,78
I alt	-82.809,63	-30.394,00	-40.314,31	3.032,88	0,00	-85.842,51

8 Anlægsramme

	Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019	-- Regnskab 2020 heraf --		
				indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	472.952,35	0,00	-4.718.862,31	-2.493.500,00	0,00	2.966.452,35
81 Sognegård	-1.444.304,64	0,00	-109.214,00	0,00	0,00	-1.444.304,64
83 Kirkegård	-194.299,00	0,00	-76.519,00	0,00	0,00	-194.299,00
85 Præsteboliger	-163.348,59	0,00	-626.574,83	0,00	0,00	-163.348,59
92 Ligningsbeløb anlæg	4.140.133,89	468.686,00	1.329.244,04	4.140.133,89	0,00	0,00
I alt	2.811.134,01	468.686,00	-4.201.926,10	1.646.633,89	0,00	1.164.500,12

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 162 G	541	3.600.000	129.800		Sognegård
Bygrunde 220	776	710.000	186.200		Kirkegårdsbygning
Sulbæk, Understed 4 m.f	48423	120.000	84.700		Ubebygget landbrugsareal,
Sæby Bygrunde 30 B, m.	3894	3.400.000	939.900		Præstebolig, Algade 22
Sæby Markjorder 29 Æ	950	1.700.000	281.600		Præstebolig, Åkandevej 3
Sæby Markjorder 70aa	944	2.750.000	272.000		Præstebolig. Oluf Krag's Ve
Ejendomsværdi i alt		12.280.000			

**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.*

Kollektregnskab 2020

Modtager	Beløb i dkr.
Det Danske Bibelselskab	1.303,00 kr.
Kirkens Korshær	1.411,50 kr.
Folkekirkens Nødhjælp - marts 2020	811,00 kr.
Sogneindsamling til Folkekirkens Nødhjælp - AFLYST	- kr.
Danmission	520,00 kr.
DSUK	1.186,00 kr.
Kristelig Handicapforening	632,00 kr.
Israel Missionen	740,00 kr.
De folkekirkelige søndagsskoler DFS	823,00 kr.
FDF - Sæby - høstoffer	548,00 kr.
Babysalmesang - Sæby Kirke - høstoffer	548,00 kr.
Børnebongo - Sæby Kirke - høstoffer	550,00 kr.
Møltrup Optagelseshjem	230,00 kr.
KFUM's Soldaterhjem	340,00 kr.
Menighedsfakultetet	735,00 kr.
Mission Øst, Nepal	1.935,50 kr.
Folkekirkens Nødhjælp december 2020	1.257,00 kr.
Sæby Menighedspleje (kollektbog)	1.000,00 kr.
Sæby Menighedspleje (mobilpay)	1.223,00 kr.
Sæby Kirkes Lysglobe	124,50 kr.
	15.917,50 kr.

Sæby Kirke og Kapel/Kirkegård

Afsluttede anlægsprojekter 2020:

Åkandevej 3, præstebolig - maling og nye skabe

Reserveret anlægspuljen 2019 kr. 32.000

Dybvad Køkkener - nyt skab kr. 20.702

Maler Niels Erik Johansen kr. 10.288

Udgifter i alt 2020 kr. 30.990

Finansieret af Provstiets puljemidler med kr. 30.990

Balance på projektet kr. -

Åkandevej 3, præstebolig - ny flisebelægning

Reserveret anlægspuljen 2020 kr. 25.000

Chr. Fredborg, Flisebelægning kr. 22.554

Finansieret af Provstiets puljemidler med kr. 22.554

Slutresultat på projektet afsluttet 2020 kr. -

Sæby Kirke og Kapel/Kirkegård

Afsluttede anlægsprojekter 2020:

Algade 22 - ny Kvist nr. 2

Bevilgede puljemidler 2020 til projektet 75.000 kr.

Tømrer Per Smith, Dybvad - ny Kvist	kr.	75.000
-------------------------------------	-----	--------

Finansieret af Provstiets puljemidler med	kr.	75.000
---	-----	--------

Slutresultat på projektet 2020	kr.	-
--------------------------------	-----	---

Åkandevej 3 - renovering trappe

Bevilgede puljemidler 2020 til projektet 13.600 kr.

Hørby Gulvmontering	kr.	2.990	
Niels Erik Johansen, maler	kr.	8.800	
Hugo Petersen & Søn, tømrer	kr.	7.864	kr. 19.654

Finansieres af Provstiets puljemidler med	kr.	13.600
---	-----	--------

Underskud	kr.	6.054
------------------	-----	-------

"overskud" bevilget af Provsti, overført fra projekt Algade 22, Diverse Forbedringer	kr.	6.054
---	-----	-------

Slutresultat på projektet 2020	kr.	-
--------------------------------	-----	---

Sæby Kirke og Kapel/Kirkegård

Afsluttede anlægsprojekter 2020:

Mariehuset - renovering ydermure/vinduer nordside

Bevilgede puljemidler i 2019 til projektet 200.000 kr.

Bevilgede puljemidler i 2020 til projektet 1.496.250 kr.

i alt bev. 1.696.250 kr.

Midler udbetalt fra anlægspuljen i 2020:

a' conto den 22/6-20	kr.	669.916	
a' conto den 28/8-20	kr.	274.734	kr. 944.650

Udgifter:

Arkinord - arkitekt	kr.	127.989	
IKON - tømre og murer	kr.	1.088.409	
Søren Jensens Eftf. - el	kr.	26.280	
Nordjysk VVS - vvs	kr.	95.902	
Elling Tagmaling - alger	kr.	4.000	
René Pedersen - maler	kr.	31.635	
Afaskning facade (mangl.faktura)	kr.	2.250	
Botex - gardinmontør	kr.	1.800	
Slutresultat på projektet 2020	kr.	1.378.264	kr. 1.378.264

rest udbetalt fra anlægspuljen kr. -433.614

I alt udbetalt fra anlægspuljen 2020 **kr. -1.378.264**

I denne forbindelse har Provstiet bevilget

at 317.986 kr.* kan overføres til

Projekt "Kirkens Tårn - rep. og kalkning, som af Arktiket netop er estimeret til knap 2 mio. kr.

***jvnf. biregnskab Kirkens Tårn samt Provstients bevilling.**

Sæby Kirke og Kapel/Kirkegård

Afsluttende anlægsmidler 2020

Mariehus - maling af 1. sal

Bevilgede puljemidler til projektet 2020 kr. 56.800,00

Malermester Johansen kr. 56.500,00

Udgifter i 2020 kr. 56.500,00

Modtaget fra Provstiets anlægspulje 2020 kr. 56.500,00

Balance kr. -

Kirken - restaurering af døbefont

Reserveret i Anlægspuljen 2019 kr. 42.000

Nationalmuseet, konservering kr. 10.605

Modtaget fra provstiets anlægspulje 2019 kr. 10.605

Balance kr. -

Det tekniske overskud på 31.395 kr. bevilget i Provstiet delvist
overført til anvendelse på øvrige afsluttede projekter med
underskud i alt 31.395 kr.

Se separate biregnskaber for LEDlys, Scene i Kirke og rep. af Kirkens tårn

Sæby Kirke og Kapel/Kirkegård

Afsluttede anlægsprojekter 2020:

Kirkens Tårn - rep. og kalkning:

Bevilgede puljemidler i 2018	1.500.000 kr.	
Bevilgede puljemidler i 2019 (ekstra)	100.000 kr.	
Bevilget 2020 overførsel fra projekt "Mariehus"	317.986 kr.	1.917.986 kr.

Midler til rådighed primo 2020 **1.917.986 kr.**

Midler udbetalt fra anlægspuljen i 2020:

a'conto den 22/6-20	366.475 kr.	
a'conto den 10/7-20	875.000 kr.	-1.241.475 kr.

Rest tilgode i puljemidler **676.511 kr.**

Projektudgifter:

2019 - Elkjær&Søn, nødtørftig kalkning **50.362 kr.**

2020 - Viva Stilladser	382.800 kr.	
Arkinord - arkitekter	115.116 kr.	
TC Byggeservice, rensning af tårn	144.156 kr.	
Hugo Petersen, tømrerfirma	29.012 kr.	
Elkjær&Søn, murerforretning	1.133.706 kr.	
Nordjysk VVS	70.543 kr.	
Præstbro Tømrer- & Snedker	22.045 kr.	
Søren Jensens EFTF. - el-arbejder	790 kr.	
Præstbro Malerforretning	35.633 kr.	

Udgifter 2020 **1.933.801 kr.** **1.933.801 kr.**

Slutresultat på projektet 2019+2020 **1.984.163 kr.**

Som finansieres således:

Allerede udbetalte puljemidler a'conto 2020	1.241.475 kr.
Resterende puljemidler modtaget 2020	676.511 kr.
Finansieringsunderskud	66.177 kr.

Underskuddet søges finansieret således:

Overføres fra del af overskud fra døbefont bevilling*	16.978 kr.
endeligt underskud som betales af MR frie midler	49.199 kr.
Balance	66.177 kr.

**jvnf. bevilling i Provstiet og biregnskab på restaurering af Døbefont.*

Sæby Kirke og Kapel/Kirkegård

Videreførte anlægsudgifter:

Kirkegårdskapel - renovering (budget 2021)

Bevilling af finansiering på budget 2021

Der er bevilget Stiftslån 4.400.000 kr. til finansiering af ombygning af Kapel.

Udgifter 2019:

Arkinord - honorar skitse renovering kapel 2019	kr.	76.519	kr.	76.519
---	-----	--------	-----	--------

Udgifter 2020:

Arkinord - projekthonoharer ombygn. Kapel 2020	kr.	160.549		
Møller & Jakobsen arkitekt 1. aconto	kr.	18.750		
KP Projekt - projektering af varmeanlæg	kr.	15.000	kr.	194.299

Udgifter i alt på projektet 2019+2020			kr.	270.818
---------------------------------------	--	--	-----	---------

Sæby Menighedspleje 2020:

Kontoen indgår i Aktiverne med nr. 638145
Kontoen indgår i Passiverne med nr. 973013

Saldo primo 2020			30.603 kr.
jan.	Julehjælp 2019 - Sæby sogn	15.500 kr.	
jan.	Donation fra Lions Club 2019	3.000 kr.	
jan.	modtaget fra kirkens Lysglobe	75 kr.	
2020	modtaget fra kirkens kollekt	1.223 kr.	(mønt)
marts	konfirmationshjælp	1.500 kr.	
okt.	Indgået fra fattigmandsblok	117 kr.	
nov.	Donation Sæby Apotek	1.500 kr.	
dec.	modtaget fra kirkens kollekt	1.000 kr.	
dec.	Donation 2 x anonym giver	1.000 kr.	
dec.	Donation Lions Club 2020	3.000 kr.	
dec.	Rentebetaling	130 kr.	
		6.215 kr.	6.215 kr.
Saldo ultimo 2020			24.388 kr.

Bankkonto 9012 458-14-69204 afstemt.

Sæby Kirke og Kapel/Kirkegård

Videreførte anlægsmidler 2019:

Gæld Stiftslån - præste/provstebolig 2020

Dato:		Restgæld kr.	Anlægsmidler afdrag kr.
31.12.2019		2.343.429	
Juni	Afdrag	kr. 234.343	
Dec.	Afdrag	<u>kr. 234.343</u>	kr. 468.686
NY Aktuell restgæld pr. 31.12.2020			kr. 1.874.743

Gæld Stiftslån - Kalkmalerier 2020

Dato:		Restgæld kr.	Anlægsmidler afdrag kr.
31.12.2019:		3.284.678	
Juni	afdrag	kr. 207.813	
Dec.	afdrag	kr. 207.813	
15.10.2020	Tilskud fra kirkeistandsæt- telsesordningen	kr. 2.493.500	kr. 2.909.125
Ny Aktuell restgæld pr. 31.12.2020			kr. 375.553

NB: afdragene er egenfinansieret via Menighedsrådets Frie Midler.

Sæby Kirke og Kapel/Kirkegård

Afsluttet anlægsprojekter 2020:

Algade 22 - præstebolig - diverse forbedringer

Bevilgede puljemidler i 2019 til projektet i alt 70.000 kr .

Udgifter 2019:

Tømrer Per Smith, Dybvad. Terrassedør	kr.	20.000		
Villy Jensen, Dybvad, Flisegang	kr.	25.750	kr.	45.750

Udgifter afholdt i 2019			kr.	45.750
--------------------------------	--	--	------------	---------------

Udgifter 2020:

Maler Niels Erik Johansen, malerarbejde			kr.	15.150
---	--	--	-----	--------

Total udgift for det færdige projekt			kr.	60.900
---	--	--	------------	---------------

"overskud" bevilget af Provsti, overført til projekt Åkandevej

Trappe			kr.	6.054
---------------	--	--	------------	--------------

I alt modtaget fra Provstiets Puljemidler 2020			kr.	66.954
--	--	--	------------	---------------

Ventilation repareret i Mariehuset:

Bevilgede puljemidler hertil er 15.000 kr.

Nordjysk VVS	4.800 kr.		
Søren Jensens Eftf. EL	1.542 kr.		

Hugo Petersen og Søn, tømrer	3.199 kr.	9.541 kr.
------------------------------	-----------	-----------

Total udgift for det færdige projekt		9.541 kr.
---	--	------------------

Beløbet søges hjem fra provstiet i 2021.

Sæby Kirke og Kapel/Kirkegård

Planlagte projekter 2018 - 2021 - ej igangsat:

Kirken - lyd i infoskærme

Bevilgede puljemidler 2020 på i alt 11.600 kr.

Kirken - mobilt lydanlæg

Bevilgede puljemidler 2020 på i alt 30.000 kr.

Mariehuset - rep. syd facade

Bevilgede puljemidler på i alt 914.000 kr.

Mariehuset - borde/stole salen

Bevilgede puljemidler 2020 på i alt 241.000 kr.

Kirken - reparation af vinduer

Bevilgede puljemidler 2018 i alt på 50.000 kr.

Styring anlægsaktiviteter 2020

opgjort den

31.12.2020

Sæby Kirke og Kirkegård

PS: Skriv ikke i gule felter - der ligger formular

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

Projekt	Videreførte anlægsmidler fra 2019 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2020 og puljebetaling	plus =		Tillægsbevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksterne tilskud projekt	Midler til rådighed i 2020	Regnskab i 2020 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2021 (+eller -)
			minus =	hævde opsparinger minus = gennemførte opsparinger								
Kirkegårds-kapel - renovering(budget 2021)	-76.519	0							-76.519	194.299		-270.818
Stiftslån 4.400.000 kr.									0			0
Mariehuset - bord/stole (241.000 - 2020)									0			0
Mariehuset - renovering(200.000 - 2019)		200.000							200.000	200.000	0	0
Mariehuset - renovering(1.496.250 - 2020)		1.178.264							1.178.264	1.178.264	0	0
Mariehuset - maling (56.800 - 2020)		56.500							56.500	56.500		0
Mariehuset - ventilation (15.000 - 2020)									0	9.541		-9.541
Kirken - restau. Dåbefont (42.000 - 2019)		42.000				-31.395			10.605	10.605		0
Kirken - LED lys og mikrofon (30.000 - 2019)	-5.875	30.000				7.875			32.000	32.000		0
Kirken - reparation af vinduer (50.000 - 2018)									0			0
Kirke - flytbar scene (37.600 - 2020)		37.600				6.542			44.142	44.142		0
Kirke - Lyd infoskærme (11.600 - 2020)									0			0
Kirke - mobilt lyd anlæg (30.000 - 2020)									0			0
Åkandevej - maling (32.000 - 2019)		30.990							30.990	30.990		0
Åkandevej - fliser (25.000 - 2020)		22.554							22.554	22.554		0
Åkandevej - renovering. Trappe (13.600 - 2020)		13.600				6.054			19.654	19.654		0
Algade - diverse forbedr.(70.000 - 2019)	-45.750	66.954				-6.054			15.150	15.150		0
Algade - udskift kvist (75.000 - 2020)		75.000							75.000	75.000		0
Kirken - rep og kalkning tårn(1.500.000 pulje 2)	-50.362	1.917.986				16.978			1.884.602	1.933.801	-49.199	0
Kirken - bev. Flyttet til Tårn (317.986)									0			0
Kirken - ekstra udg. Tårn rep. (100.000-2019)									0			0
Adfrag lån Provstebolig (kr. 468.686)		468.686						2.493.500				0
Bevilling i alt (netto)	-178.506	4.140.134	0	-468.686	0	0	0	2.493.500	3.492.942	3.822.500	-49.199	-280.359

Note 1

Note 2

Note 3

Note 4

Note 5

Note 6

Note 7

Note 8

Note 9

Note 10

Note 11

Note 12