

ÅRSREGNSKAB 2022

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** Finansiell status
- H** Årsregnskab på løn, øvrig drift og indtægt
- Bilag 1** Oversigt over faste ejendomme
- Bilag 2** Kollektregnskab

Antal vedhæftede biregnskaber: 8

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 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 2022 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 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

Her indsættes revisorerklæring automatisk ved offentliggørelse

Kommentarer til Årsregnskab 2022

Resultatet udviser et underskud på 569.695 kr. Mod et budgetteret underskud på 170.000 kr. Menighedsrådet valgte at indbetale hele restbeløbet til Lønmodtagernes Feriemidler i 2022.

Formål 1 – Ligning

Der er modtaget det beløb vi har budgetteret med.

Formål 2 – Kirkebygningen

Totalt på formålet er der forbrugt 140.000 kr. mere end budgetteret. Der er totalt på formålet forbrugt 145.000 kr. mere i lønudgift. Fortrinsvis pga. der har været dobbeltudgift til kirketjenerlønninger siden august 2022. Merudgiften i forhold til budgettet til el og varme er 153.000 kr. totalt på formålet. Det opvejes af at der på diverse vedligeholdelser af bygningerne og anskaffelser er brugt 158.000 kr. mindre en budgetteret.

Formål 3 – Kirkelige aktiviteter.

Pga. dobbeltudgift af løn til kirketjenere, bliver der også på formål 3 en merudgift i løn. Desuden har vikarbudgettet til organist været underbudgetteret. Der er til den øvrige drift på formålet ikke forbrugt det der var budgetteret. Det gør at der totalt på formålet, er et mindre forbrug en budgetteret på totalt 35.000 kr.

Formål 4 – Kirkegården.

Totalt på formålet er der forbrugt 53.000 kr. mere end budgetteret. Der har været stor aktivitet på kirkegården i 2022. Der er indtægter for 225.000 kr. mere end budgetteret. Det skyldes at en del af personalet har været udlejet til Sindal kirkegård. Det har givet en indtægt på 103.000 kr. som ikke har været budgetteret. Dertil har der på hjemfald af gravstedskapitaler, salg af planter og vedligeholdelse, gravkastning og nyanlæg/omlægninger af gravsteder været større indtægter på 122.000 kr. i forhold til budgettet. Den større aktivitet har dog medført et merforbrug af løn på 198.000 kr. På vedligeholdelser og anskaffelser af maskiner, værktøj, udenomsarealer og gravminder er brugt 41.000 kr. mere end budgetteret. Der er forbrugt 40.000 kr. mere på arbejdstøj og div. forbrug. Derimod er der brugt 33.000 kr. mindre på køb af planter. Der er et større el og varme forbrug på kirkegård og kapel på 16.000 kr. end budgetteret. Det er først i 2022 kapellet er taget helt i brug efter ombygningen. Derfor er der udgifter til lys, blomster, lidt anskaffelser og vedligeholdelser, der ikke har været budgetteret. Det er et beløb på ca. 16.000 kr.

Formål 5 – Præsteboliger

Totalt på formålet er der en mindre indtægt på 25.000 kr. Der har været en merudgift på el og varme på Oluf Kraghs Vej på 18.000 kr. og alarmudgift på 4.000 kr. Der har tillige været en større udgift til el, vand og varme i Algade 22 på 25.000 kr. Det opvejes af at der ikke har været de vedligeholdelser der har været budgetteret med, så nettoudgiften til Algade 22 lander på 3.000 kr.

Formål 6 - Administration og fællesudgifter.

Der er købt kirke pc'er til 2 medarbejdere. I takt med at vi har mange kirke pc'er betaler vi også mange licenser til Microsoft programmerne. Det er dog en stor fordel at mange bl.a. har tilgang til et fællesdrev,

som er et rigtig godt arbejdsredskab. På formålet er er også udgift til kalender system og printere. Der har været budgetteret med en lønbuffer, som ikke er blevet forbrugt. Ca. halvdelen er så forbrugt til større ugift til AUB og efteruddannelse. Det er så bl.a. med til at der totalt på formålet kun er er merforbrug på 28.000 kr.

Formål 7 - Finansielle poster.

Totalt på formålet er er et merforbrug på 188.000 kr. Restbeløbet der skulle betales til Lønmodtagernes Feriemidler er afregnet i 2022. Det udgør et beløb på 351.000 kr. mod budgetteret beløb på 170.000 kr. Øvrige renteudgifter (negative bankrenter) er 11.000 kr. større end forventet. Momsreguleringen giver en lille ikke budgetteret indtægt på 4.000 kr.

ANLÆG

Til indvendig kalkning af våbenhuset er der udbetalt fra provstiets anlægspulje 178.500 kr. Renoveringen gik i 271.000 kr. fordi der undervejs var uforudsete udgifter til bl.a. til forandring af elinstallationer og et honorar til arkitekten, som ikke har været med i det oprindelige budget. Overskridelsen på i alt 92.500 kr. tages fra frie midler.

Til udskiftning af gavlvinduer på præstegården i Algade 22, er der udbetalt fra provstiets anlægspulje 44.000 kr. Projektet gik i 44.842 kr., hvorfor 842 kr. tages fra frie midler.

Fra provstiets anlægspulje er der udbetalt 30.000 kr. til mobilt lydanlæg i kirken. Anlægget har imidlertid kostet 43.743 kr., hvorfor 13.742 kr. fraskrives frie midler.

Reparation af vinduerne i kirken har stået på i nogle år og blev færdiggjort i 2022, men en overskridelse på 1.300 kr. pga. div. prisstigninger. Der er fra provstiets anlægspulje udbetalt 50.000 kr.

Der er i 2022 lagt 57.400 kr. i anlægspulje til diverse vedligeholdelser i præsteboligen Åkandevej 3. Arbejdet er påbegyndt med en udgift i 2022 på 41.293 kr. Projektet afsluttes i 2023.

Til renoveringen af ydermuren på Mariehuset blev der reserveret i anlægspuljen 913.500 kr. Projektet er imidlertid blevet 103.329 kr. dyrere bl.a. fordi er var ekstraudgifter til udskiftning af uforudsete dårlige materialer på gavlene. Beløb er fra provstiet bevilget taget af fri midler.

Renoveringen af Kirkegårdskapellet er afsluttet. Der er bevilget lån i stiftsmidler på 4.400.000 kr. Projektet har kostet 4.179.612 kr. De overskydende 220.388 kr. fra lånet er afskrevet på provstiets bevilling renoveringen af ydermuren på Mariehuset.

Den sidste rest udgift på 375.000 kr. til renoveringen af kalkmalerierne i kirken, som blev afsluttet i 2020, skulle Sæby Kirke betale af egne midler. Beløbet skulle have været fragået frie midler i 2021. Dette er ikke sket, hvorfor det gøres i 2022.

Køkkenrenoveringen på Åkandevej 3 er egentlig sluttet i 2021. Dog har der været en yderligere udgift 19.175 kr., som først er kommet med i 2022.

I 2020 blev der reserveret i anlægspuljen 241.000 kr. til nye borde og stole i Mariehuset. I 2022 er dette beløb er i provstiet søgt omlagt til nyt inventar i kirkens sideskib. Dette projekt er under udarbejdelse.

Projekt belysning i kirkens kor på 145.000 kr., er under udarbejdelse og forventes færdigt i 2023.

Samarbejdsaftaler

Menighedsrådet har indgået samarbejdsaftaler med Volstrup-Understed-Karup kirkekasse, Skæve Hørby kirkekasse og Torslev kirkekasse om udarbejdelse af løn, regnskabsføring – herunder bogføring, afstemninger, kontakt med offentlige myndigheder, årsregnskaber, budgetter og betaling af regninger. De samme kirkekasser/sogne + Østervrå sogn udføres al personregistrering.

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.

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 dagsværdi den sidste dag i året (likviditet og opsparing til anlæg).

	Regnskab 2022	Budget 2022*	Regnskab 2021
1 Fælles indtægter i alt	6.974.670,00	6.974.670,00	6.728.729,00
Øvrig drift i alt	-7.544.364,93	-7.144.673,00	-6.764.012,54
2 Kirkebygning og sognegård	-1.701.957,42	-1.561.571,00	-1.587.631,21
Indtægter	2.250,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-723.948,61	-578.471,00	-770.839,73
Udgifter, øvrig drift	-980.258,81	-983.100,00	-816.791,48
3 Kirkelige aktiviteter	-2.840.315,58	-2.875.818,00	-2.528.549,07
Indtægter	25.298,15	36.110,00	26.319,10
Udgifter, løn	-2.344.108,67	-2.265.421,00	-2.195.591,97
Udgifter, øvrig drift	-521.505,06	-646.507,00	-359.276,20
4 Kirkegård	-1.268.316,96	-1.215.173,00	-1.347.384,31
Indtægter	1.703.151,83	1.477.314,00	1.509.072,05
Udgifter, løn	-2.167.378,26	-1.969.037,00	-2.060.324,81
Udgifter, øvrig drift	-804.090,53	-723.450,00	-796.131,55
5 Præstebolig mv.	-113.203,52	-88.108,00	-7.319,84
Indtægter	144.143,01	132.053,00	152.263,51
Udgifter, løn	-59.864,29	-48.161,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-197.482,24	-172.000,00	-159.583,35
6 Administration og fællesudgifter	-1.214.722,31	-1.186.584,00	-1.080.967,92
Indtægter	406.220,37	401.754,00	367.878,61
Udgifter, løn	-1.034.575,40	-1.158.085,00	-870.289,17
Udgifter, øvrig drift	-586.367,28	-430.253,00	-578.557,36
7 Finansielle poster	-405.849,14	-217.419,00	-212.160,19
Indtægter	5.506,57	1.820,00	727,88
Udgifter, løn	-351.425,04	-170.000,00	-172.616,21
Udgifter, øvrig drift	-59.930,67	-49.239,00	-40.271,86
A Resultat af drift	-569.694,93	-170.003,00	-35.283,54

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)	5.701.670,00	4.706.058,00	1.989.099,96
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-1.316.817,99	0,00	-236.903,45
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-123.893,43	0,00	-3.784.900,43
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-105.310,28	0,00	-254.922,25
B Resultat af anlæg	4.155.648,30	4.706.058,00	-2.287.626,17
C Resultatopgørelse	3.585.953,37	4.536.055,00	-2.322.909,71

* 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	4.856.057,34	-3.918.685,80	937.371,54
741110 Menighedsrådets frie midler	-669.749,31	225.048,43	-444.700,88
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-66.391,00	107.684,00	41.293,00
741152 Frie midler - "provstiets regulering 2021"	-0,04	0,00	-0,04
742010 Årsafslutningskonto	-3.585.953,37	3.585.953,37	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	-80.900,00	-82.490,15

Menighedsrådets bemærkninger til resultatdisponering 2022.

Menighedsrådets frie midler udgør ultimo 2022 kr. 444.701.

MR valgte i 2022 at indbetale restbeløbet til Lønmodtagernes Feriemidler på 351.425 kr. Heraf skulle 170.000 kr. egentlig først være afregnet i 2023.

Menighedsrådet har i 2022 modtaget ligning til afdrag på lånene til Sæby kirkegårdskapel og provsteboligen Oluf Kraghs vej 3 i Sæby. Pga. likviditetsproblemer er MR blevet bevilget af provstiet at undlade at tilbagebetale restbeløbet på lånet på Oluf Kraghs Vej i 2022. Derfor er menighedsrådets langfristede gæld på 937.372 kr., hvorfor tilbagebetalingen skal findes i midler af kirkens daglige drift.

Provstiet har i 2023 valgt at tage "likviditet stillet til rådighed af provstiet" hjem. Dvs. at 470.667 kr. bliver modregnet i ligningen for 2023, hvorfor menighedsrådets frie midler bliver brugt og likviditeten i 2023 fortsat vil være stram.

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

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

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
741150-59	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 kollektter og lønde

Passiver i alt

Primo 2022	Ultimo 2022
9.071.913,18	9.406.007,22
280.553,25	390.914,59
263.045,85	36.245,69
242.629,14	242.629,14
8.285.684,94	8.736.217,80
159.782,16	134.615,52
159.782,16	134.615,52
1.138.102,60	1.061.949,53
806.247,26	537.942,72
331.455,34	523.606,81
400,00	400,00
10.369.797,94	10.602.572,27

3.405.030,56	-261.822,81
-242.629,14	-242.629,14
-470.667,14	-470.667,14
4.856.057,34	937.371,54
-1.590,15	-82.490,15
-669.749,31	-444.700,88
-66.391,00	41.293,00
-0,04	-0,04
-8.445.467,10	-8.870.833,32
-159.782,16	-134.615,52
-8.285.684,94	-8.736.217,80
-4.856.057,34	-937.371,54
-4.856.057,34	-937.371,54
-473.304,06	-532.544,60
-122.455,10	-142.605,72
-31.302,47	-39.965,48
-319.546,49	-349.973,40
-10.369.797,94	-10.602.572,27

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

10 Ligningsbeløb til drift

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2022 heraf --		
			2022	2021	indtægter
2022	2022	2021			
6.974.670,00	6.974.670,00	6.728.729,00	6.974.670,00	0,00	0,00
6.974.670,00	6.974.670,00	6.728.729,00	6.974.670,00	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 2022 heraf --		
			2022	2021	indtægter
2022	2022	2021			
-82.640,15	-42.500,00	-59.246,81	0,00	0,00	-82.640,15
-1.085.528,24	-909.588,00	-933.084,20	0,00	-485.702,54	-599.825,70
-89.904,54	-124.439,00	-110.187,24	0,00	-27.637,08	-62.267,46
-422.976,56	-459.494,00	-444.287,92	2.250,00	-189.701,06	-235.525,50
-20.907,93	-25.550,00	-40.825,04	0,00	-20.907,93	0,00
-1.701.957,42	-1.561.571,00	-1.587.631,21	2.250,00	-723.948,61	-980.258,81

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

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2022 heraf --		
			2022	2021	indtægter
2022	2022	2021			
-2.572,85	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.572,85
-1.280.858,74	-1.187.358,00	-1.108.191,88	0,00	-1.093.990,23	-186.868,51
-416.733,63	-484.168,00	-363.463,53	128,00	-323.046,89	-93.814,74
-235.886,67	-242.923,00	-210.992,30	2.562,84	-196.549,69	-41.899,82
-334.086,90	-326.291,00	-329.836,24	3.680,00	-206.539,30	-131.227,60
-252.126,69	-405.021,00	-361.191,72	0,00	-244.687,46	-7.439,23
-278.570,05	-161.807,00	-150.123,29	12.768,51	-265.262,54	-26.076,02
-37.280,05	-66.250,00	-2.550,11	6.158,80	-14.032,56	-29.406,29
-2.200,00	-2.000,00	-2.200,00	0,00	0,00	-2.200,00
-2.840.315,58	-2.875.818,00	-2.528.549,07	25.298,15	-2.344.108,67	-521.505,06

4 Kirkegård

40 Kirkegården

41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2022 heraf --		
			2022	2021	indtægter
2022	2022	2021			
-1.343.539,67	-1.222.648,00	-1.384.010,26	1.480.968,10	-2.093.722,16	-730.785,61
75.222,71	7.475,00	36.625,95	222.183,73	-73.656,10	-73.304,92
-1.268.316,96	-1.215.173,00	-1.347.384,31	1.703.151,83	-2.167.378,26	-804.090,53

5 Præstebolig mv.

51 Præstebolig 1

52 Præstebolig 2

53 Præstebolig 3

58 Øvrige ejendomme

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2022 heraf --		
			2022	2021	indtægter
2022	2022	2021			
-47.881,31	-44.592,00	-1.488,93	97.115,01	-44.828,29	-100.168,03
-4.454,05	-3.002,00	6.383,69	43.528,00	0,00	-47.982,05
-63.749,50	-43.414,00	-15.096,96	0,00	-15.036,00	-48.713,50
2.881,34	2.900,00	2.882,36	3.500,00	0,00	-618,66
-113.203,52	-88.108,00	-7.319,84	144.143,01	-59.864,29	-197.482,24

Formål

6 Administration og fællesudgifter	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2022 heraf --		
	2022	2022	2021	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-308.558,37	-239.936,00	-229.957,74	0,00	-107.126,02	-201.432,35
61 Menighedsrådet/provstiuvalget	-176.005,21	-140.430,00	-156.037,00	0,00	-92.927,63	-83.077,58
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-182.324,35	-218.534,00	-200.789,31	0,00	-34.617,29	-147.707,06
63 Bygning	-20.646,25	-20.828,00	-29.677,80	0,00	-20.646,25	0,00
64 Økonomi	-229.111,61	-239.131,00	-186.553,34	297.506,35	-523.085,98	-3.531,98
65 Personregistrering - civil	-68.029,49	-112.894,00	-76.654,82	61.970,76	-128.675,84	-1.324,41
66 Personregistrering - kirkelig	-82.085,14	-78.831,00	-80.657,40	46.743,26	-127.496,39	-1.332,01
67 Efteruddannelse	-18.118,00	-15.000,00	0,00	0,00	0,00	-18.118,00
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-129.843,89	-121.000,00	-120.640,51	0,00	0,00	-129.843,89
I alt	-1.214.722,31	-1.186.584,00	-1.080.967,92	406.220,37	-1.034.575,40	-586.367,28

7 Finansielle poster	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2022 heraf --		
	2022	2022	2021	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
70 Renter af stiftslån	-41.261,10	-43.139,00	-29.347,74	0,00	0,00	-41.261,10
72 Øvrige renteudgifter	-18.669,57	-6.100,00	-10.924,12	0,00	0,00	-18.669,57
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	1.819,72	1.820,00	727,88	1.819,72	0,00	0,00
76 Momsregulering	3.686,85	0,00	0,00	3.686,85	0,00	0,00
79 Afregning - Lønmodtagernes Feriemidler	-351.425,04	-170.000,00	-172.616,21	0,00	-351.425,04	0,00
I alt	-405.849,14	-217.419,00	-212.160,19	5.506,57	-351.425,04	-59.930,67

8 Anlægsramme	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2022 heraf --		
	2022	2022	2021	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	-299.989,43	0,00	-180.663,06	0,00	0,00	-299.989,43
81 Sognegård	-1.016.828,56	0,00	-56.240,39	0,00	0,00	-1.016.828,56
83 Kirkegård	-123.893,43	0,00	-3.784.900,43	0,00	0,00	-123.893,43
85 Præsteboliger	-105.310,28	0,00	-254.922,25	0,00	0,00	-105.310,28
92 Ligningsbeløb anlæg	5.701.670,00	4.706.058,00	1.989.099,96	5.701.670,00	0,00	0,00
I alt	4.155.648,30	4.706.058,00	-2.287.626,17	5.701.670,00	0,00	-1.546.021,70

Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

Matr. nr ejerslav 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.*

Sæby Kirke

Kollektregnskab 2022

Modtager	Beløb i kr.
Det Danske Bibelselskab	591,00 kr.
Mission Øst	200,00 kr.
Folkekirkens Nødhjælp	567,00 kr.
Kirkens Korshær	815,75 kr.
Lokal menighedspleje	41,00 kr.
Folkekirkens Nødhjælp - Ukraien	6.426,50 kr.
FKN - Sogneaften, Ukraine	675,00 kr.
FDF Sæby	962,00 kr.
Danmission	970,00 kr.
KFUM Soldaterhjem	653,75 kr.
DSUK	981,00 kr.
Folkekirkens Nødhjælp	1.113,75 kr.
Kristelig handicapforening	980,00 kr.
Israelsmissionen	702,00 kr.
Danmarks Folkekirkelige Søndagsskoler	465,00 kr.
Menighedsfalkultetet	472,00 kr.
KFUM og KFUK	220,00 kr.
Mission Øst	150,00 kr.
Folkekirken	
	<hr/> <hr/> 16.985,75 kr.

Sæby Kirke

Sæby Menighedspleje 2022

Kontoen indgår i aktiverne med konto nr. 638145
Kontoen indgår i passiverne med konto nr. 973013

Saldo primo januar 2022			18.303,15
Kollekter kirken	4.122,00		
Julehjælp 2021		10.192,65	
Salg af valuta	1.250,00		
Kollekter via MP	1.790,00		
Strikkecafé varer	200,00		
Indsamlet fattigmandsblok	2.360,00		
Donation julehjælp	5.000,00		
Donation julehjælp	3.000,00		
Donation julehjælp	3.000,00		
Donation julehjælp	1.000,00		
Julehjælp 2022		9.782,50	
Renter og gebyrer 2022		674,17	
	<u>21.722,00</u>	<u>20.649,32</u>	<u>1.072,68</u>
Saldo ultimo			<u><u>19.375,83</u></u>
Julehjælp afregnes Rema i januar måned.			9.782,50
Bankkonto 9012 458-14-69204 afstemt			<u><u>29.158,33</u></u>

Sæby Kirke og Kapel/Kirkegård

<u>Præstegård - renovering af gavlvinduer Algade 22</u>		
Reserveret i Anlægspuljen 2022	kr.	44.000
Præstbro Tømrer & Snedker		44.842,15 kr.
		44.842,15 kr.
Balance		842,15 kr.

Sæby Kirke og Kapel/Kirkegård

Indvendig kalkning af våbenhus

Reserveret i Anlægspuljen 2022

kr. 178.500

Bent Elkær	173.750,00 kr.
Niels Erik Johansen	950,00 kr.
Søren Jensens Eff.	32.300,00 kr.
Hugo Pedersen	1.722,99 kr.
Bent Elkær	20.850,00 kr.
Niels Erik Johansen	837,50 kr.
Arki Nord	27.141,44 kr.
Niels Erik Johansen	13.475,00 kr.
Total pris	<u>271.026,93 kr.</u>
Midler fra anlægspuljen	- 178.500,00 kr.
Projektets overskridelse	<u>92.526,93 kr.</u>
Tidligere bevilget forbrug af frie midler	- 63.125,00 kr.
Underskud på prokejtet.	<u>29.401,93 kr.</u>

Sæby Kirke og Kapel/Kirkegård

Vinduer i kirken rep.

Reserveret i Anlægspuljen 2018	kr.	50.000	
Niels Erik Johansen - 2021			22.337,50 kr.
Niels Erik Johansen			28.962,50 kr.
Total pris			51.300,00 kr.
Midler fra anlægspuljen		-	50.000,00 kr.
Underskud på proejttet.			1.300,00 kr.

Sæby Kirke og Kapel/Kirkegård

<u>Mariehuset yderfacade</u>		
Reserveret i Anlægspuljen 2022	kr. 913.500	
Arki Nord		71.045,56 kr.
Niels Erik Johansen - malerarbejde		38.831,25 kr.
Søren Jensens Eff. El-instalationer og udv. Lamper		7.000,00 kr.
Sæby Mureren		195.670,50 kr.
Nordjysk VVS, iflg. tilbud		130.631,25 kr.
Nordjysk VVS, ekstraarbejde		20.000,00 kr.
Thorup Ny Tømrer- og snedkerforr.		553.650,00 kr.
		1.016.828,56 kr.
Balance	Overskridelse	- 103.328,56 kr.

Sæby Kirke og Kapel/Kirkegård

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 2021:

Sæby varmeværk, tilslutning	kr.	32.500		
Frh. Kommune, byggesagsgebyr	kr.	2.400		
Hugo Petersen, aconto	kr.	180.025		
Hugo Petersen, fastgørelse murrem	kr.	15.352		
Hugo Petersen, efterisolering kølerum	kr.	4.122		
Hugo Petersen, råd i spærkonstruktion	kr.	8.554		
Hugo Petersen, limankre østgavl	kr.	1.934		
Okholm Lightning	kr.	88.856		
Sæby Mureren	kr.	115.370		
Sæby Mureren	kr.	131.284		
Sæby Mureren	kr.	37.456		
Sæby Mureren	kr.	42.972		
Sæby Mureren	kr.	310.260		
El-rådgivning	kr.	12.500		
Arkinord, projektering	kr.	5.063		
Hugo Petersen, aconto 2	kr.	185.975		
Søren Jensens eff. Aconto maj	kr.	62.500		
Bygge og finansieringselskabet, leje lager	kr.	7.500		
Arkinord, projekthonorar + kørsel	kr.	71.157		
AP facader, aconto 1	kr.	275.000		
Bygge og finansieringselskabet, leje lager	kr.	7.500		
AP facader, slutfaktura	kr.	12.488		
Hugo Petersen, aconto 3	kr.	267.500		
Hugo Petersen, glaskunst fjernet	kr.	1.308		
Hugo Petersen, afdækning dørhuller	kr.	5.839		
Hugo Petersen, beklædning væg v. teknik	kr.	4.708		
Bygge og finansieringselskabet, leje lager	kr.	7.500		
Sæby Mureren	kr.	556.504		
Sæby Mureren	kr.	44.151		
Sæby Mureren	kr.	23.584		
Bygge og finansieringselskabet, leje lager	kr.	7.500		
Steen Hebsgaard, glasmusaikker	kr.	87.500		

Bygge og finansieringselskabet, leje lager	kr.	375	
Jaksland, skridsikre hynder	kr.	50.000	
Torben, guldbelægning alterbord	kr.	920	
Barkholts Radio og TV, lydanlæg	kr.	20.044	
Søren Jensens eff. Byggestrøm	kr.	73.725	
Arkinord, hvide felter facaden	kr.	10.153	
Okholm Lightning, fakler	kr.	12.638	
Bruno Christensen og Sønner, orgelbyggeri	kr.	124.217	
Hugo Petersen	kr.	6.106	
Hugo Petersen	kr.	23.208	
Bent Jacobsen, farvekonservator	kr.	13.698	
Nordjysk VVS, ekstraarbejde	kr.	25.999	
Nordjysk VVS	kr.	192.350	
Niels Erik Johansen, 3 vinduer og dobbeltdør malet	kr.	8.508	
Gørtler	kr.	14.750	
Præstbro Dybvad malerforretning	kr.	124.088	
Botex, lamelgardin	kr.	5.600	
Sæby Mureren, rampe, belægning, forplads	kr.	258.855	
Hugo Petersen, opgørelse	kr.	77.431	
Sæby Mureren, merudgift jr. rådhus	kr.	38.701	
Sæby Mureren, ekstra arbejde	kr.	46.464	
El-rådgivning, afslutning	kr.	6.250	
Bouet skilte, præsteværelse	kr.	3.921	
Frh. Kommune, byggesagsbehandling	kr.	1.350	
Møller & Jacobsen, ingeniør	kr.	28.687	kr. 3.784.900

Udgifter 2022:

Lomax, plankebord	kr.	5.030	
Hugo Pedersen & Søn, højskab og isolering af vægge	kr.	33.273	
Arki Nord, slutopgørelse tilsyn	kr.	60.309	
Cowi, brandrådgivning	kr.	15.813	
Nationalmuseet, arkæologiske undersøgelser	kr.	9.469	kr. 123.894

I alt 2019 + 2020 + 2021 + 2022

kr. 4.179.612,14

Sæby Kirke og Kapel/Kirkegård

Kirke - mobilt lyd anlæg

Reserveret i Anlægspuljen 2020	kr.	30.000	
Thomann			522,00 kr.
Thomann			14.841,00 kr.
Thomann			28.380,00 kr.
			<hr/>
			43.743,00 kr.

Alle udgifter er bogført i regnskab 2021.

Ligningen fra provstiets anlægspulje er modtaget i 2022.

Styring anlægsaktiviteter 2022

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

opgjort den

31.12.2022

Sæby Kirke og Kirkegård

PS: Skriv ikke i gule felter - der ligger formler

Projekt	Videreførte anlægsmidler fra 2021 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2022 og puljebevilling	plus =		Tillægsbevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra/tit drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksterne titiskud projekt	Midler til rådighed i 2022	Regnskab i 2022 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2023 (+eller -)	
			hævdede opsparinger minus = gennemførte opsparinger	hjemtagne lån minus = betalte afdrag									Note 1
Kirkegårdskapel - renovering	-4.055.718	0		4.000.000			179.612		123.894	123.894		0	
Stiftslån 4.400.000 kr.									0			0	
Stole i sideskib - bord/stole (241.000 - 2020)									0			0	
Stole i sideskib - bord/stole (241.000 - 2020)									0			0	
Mariehuset - renov.ydermur (913.500- 2021)		693.112					220.388		913.500	1.016.829	-103.329	0	
Mariehuset - 2. etape									0			0	
									0			0	
									0			0	
									0			0	
									0			0	
									0			0	
Kirken - rep. af vinduer (50.000 - 2018)	-22.338	50.000							27.662	28.962	-1.300	0	
Stutfaktura køkkenrenov. Åkandevvej 3									0	19.175	-19.175	0	
Kirke - mobilt lyd anlæg (30.000 - 2020)	-30.000	30.000							0		0	0	
									0			0	
									0			0	
Algade 22, gavlvinduer (44.000 kr. - 2022)		44.000							44.000	44.842	-842	0	
Åkandevvej 3, div.vedligehold. (57.400 kr - 2022)									0	41.293	0	-41.293	
Indvendig kalkning våbenhus (178.500 kr. - 2022)		178.500							178.500	271.027	-92.527	0	
Belysning i kirkens kor (145.000 kr. - 2022)									0			0	
Stifts middelåen 5440-5 Kirkegårdskapel	550.000	3.300.000		-3.450.000			-400.000		0			0	
Kalkmalerier	-375.553								-375.553		-375.553	0	
Bevillinger i alt (netto)	-3.933.609	4.295.612	0	550.000	0	0	0	0	912.003	1.546.022	-592.726	-41.293	