

ÅRSREGNSKAB 2024

for Sæby Sogns Menighedsråd

i Frederikshavn Provsti

i Frederikshavn Kommune

Myndighedskode 8440

CVR-nr. 40819215

Årsregnskabet indeholder:

Menighedsrådets erklæring
Revisors erklæring
Menighedsrådets forklaringer
Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskab i hovedtal
Årsregnskab for driften i hovedtal
Årsregnskab for godkendte projekter i hovedtal
Årsregnskab for godkendte anlæg i hovedtal

Forklaring til resultatdisponering
Finansiel status
Specifikation af driften
Specifikation af godkendte projekter
Specifikation af godkendte anlæg
Oversigt over faste ejendomme
Kollektregnskab

Bilag 1
Bilag 2

Antal vedhæftede biregnskaber: 5

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2024 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 udøvende regnskabsmæssige skøn for forsvarlige.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af kirkekassens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2024 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2024 i overensstemmelse med den valgte regnskabspraksis.

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

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

Her indsættes revisorerklæring automatisk ved offentliggørelse

Kommentarer årsregnskab 2024.

Årets resultat udviser et overskud i driften på 494.834,51 kr. mod et budgetteret overskud på 300.000 kr. Det må siges at være et godt resultat for 2024.

Formål 2 Kirkebygning og sognegårde

Totalt på formålet, Er der forbrugt 78.000 kr. mindre end forventet.

Der er konverteret midler fra den udvendige vedligeholdelse til den indvendige. Derved har der været midler i driften til at få repareret malingen på kirkens bænke. Der har været lidt udfordringer med lydanlægget i kirken, som har krævet reparationer. Nationalmuseet har støvet altertavlen af. Den udgift er taget af kirkens drift. Udgift til indvendig vedligeholdelse og lønudgiften er i alt 84.000 kr. mindre end forventet.

Formål 3 Gudstjenester og kirkelige handlinger

Totalt på formålet er der forbrugt 153.000 kr. mindre end budgetteret.

På gudstjenester og kirkelige handlinger er forbruget 70.000 kr. større end forventet. Det opvejes til dels af at udgiften til konfirmander har været 50.000 kr. mindre. MR valgte af lave en udstilling i våbenhuset i anledning af byjubilæet. Udgiften var ikke budgetteret, men opvejedes af at man ikke arrangerede sogneudflugt pga. byjubilæet. Der har været større udgift til omdeling af kirkeblade end budgetteret. Udgiften til korarbejdet er 190.000 kr. mindre end budgetteret pga. det ikke lykkedes med af finde en deltidsorganist til at varetage området. Halvdelen af året blev der ansat en korleder til børnekoret. Derfor er der brugt 27.000 kr. mindre på området. Udgiften til kirkekoncerter er 62.000 kr. mindre end budgetteret.

Formål 4 Kirkegården

Totalt på formålet er der brugt 89.000 kr. mere end budgetteret.

Der har været en del sygdommeldinger som er endt med fratrædelser. Det har bevirket større udgifter til løn en budgetteret. Til opvejning af det, har der været et større salg af planter og vedligeholdelser og køb og fornyelser af gravsteder. Der har været mindre udgifter til forskellige omkostninger ude på kirkegården, men lidt større udgifter til kontor, IT og affaldsudgifter.

Formål 5 Præsteboliger mv.

Der er overskridelse på 28.000 kr. i forhold til budget.

Der har været udgift til vedligeholdelse af haven og andre udenomsarealer i Algade, som har været underbudgetteret. Det samme gør sig gældende på Åkandevej, dog er forbrugsudgifterne ikke så store som budgetteret. På Oluf Kraghs vej, har der været budgetteret med små 30.000 kr. til diverse vedligeholdelser og anskaffelser, som ikke har været afholdt.

Formål 6 Administration og fællesudgifter

Totalt på formålet er der brugt 18.000 kr. mindre end forventet.

Kirkens telefoni er lagt om og pga. opsigelsesvarsler, har det medført en budgetoverskridelse. Men på længere sigt giver det en betydelig besparelse. Der har været udgifter til stillingsopslag til organist. Der har være en ikke budgetteret udgift til konsulent vedr. opmåling til ny lokalplan. De større udgifter opvejes af, at der har været en forholdsvis stor lønbuffer, som ikke er omposteret til de områder hvor lønoverskridelserne har været størst pga. OK24.

Formål 7 Finansielle poster

Der er et plus på 5.500 kr. i forhold til budgetteret.

Det skyldes ikke budgetterede renteindtægter fra bankerne i 2024.

Der er foretaget momsreguleringsberegning for 2024, der viser at delvis moms for udgifter på kirkegården skal beregnes med 48% i stedet for 47% som er brugt aconto. Ændringen af procenten skyldes at, fordelingen af momspligtig og ikke momspligtig omsætning er ændret i forhold til sidste år.

I 2024 er fordelingen mellem momspligtige og ikke momspligtige indtægter nogenlunde uændret, der kun ændrer momsfradragprocenten med 1%.

Med hensyn til delvis momsfradrag på fællesudgifter udenfor kirkegården, er der på grund af bagatelgrænse valgt ikke at beregne denne delmoms. Moms på momspligtige deltagerbetalinger er afregnet fuldt ud, og direkte udgifter der knytter sig til disse deltagerbetalte arrangementer, er fuldt ud fratrukket.

Formål 8 Anlægsinvesteringer

Da det ikke har været muligt at finde en god løsning for ekstra belysning i koret, har menighedsrådet afsluttet projektet og fået dækket de udgifter, der har været, via midler lagt i provstiets anlægspulje. Menighedsrådet har søgt og fået bevilget de resterende midler fra puljen til belysning, konverteret til projekt udskiftning bænke i sideskibet med stole. Sammen med konverteringen af "nye møbler til salen i Mariehuset" og en ekstra bevilling, er projektet med at udskifte bænke i sideskibet med stole, udført i 2024.

Skabsvægen i Mariehuset er færdiggjort i 2024 med et underskud på 9.500 kr., som finansieres via menighedsrådets frie midler.

De resterende anlægsprojekter lagt i pulje i 2024, er under udarbejdelse og igangsættes i 2025.

Anlægsskema er vedhæftet årsregnskabet.

Arv og donationer

Der er udarbejdet tekster til 6 nye QR koder. Menighedsrådet har søgt og fået doneret 15.000 kr. fra Genbrugsen i Frederikshavn.

Samarbejdsaftaler

Menighedsrådet har indgået samarbejdsaftaler med Volstrup-Understed-Karup kirkekaske, Skæve Hørby kirkekaske, Torslev og Østervrå kirkekasser om udarbejdelse af løn, regnskabsføring – herunder årsregnskab og budget, samt al personregistrering.

Der er oprettet samarbejdsaftaler separat på hver kasse.

Anvendt regnskabspraksis (Menighedsråd og selvstændige juridiske enheder)

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

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

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udgiftsbaseret, hvilket betyder at indtægter indregnes i takt med, at de indtjenes, imens omkostninger indregnes med de beløb der vedrører regnskabsåret.

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

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

Resultatopgørelsen

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

Omkostninger: Regnskabets omkostninger indregnes i takt med afholdelsen, herunder løn og andre lønafhængige omkostninger samt omkostninger i øvrigt.

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

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

Ekstraordinære poster: Omfatter indtægter og omkostninger, der hidrører fra begivenheder, som ikke hører under kassens ordinære drift og som derfor ikke forventes at være tilbagevendende.

Balancen

Aktiver

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter omfatter forudbetalte udgifter vedrørende næste regnskabsår.

Kirke- og præsteembedekapitaler som er indbetalt til stiftet opføres til nominel værdi under tilgodehavender, med en modpost under egenkapitalen.

Værdipapirer

Værdipapirer vedrørende frie midler, opsparinger og legater m.v. optages til dagsværdi på årets sidste dag.

Likvide beholdninger

Likvider omfatter indestående på bankkonti, opsparing, kontantkasser og udlægskasser.

Passiver

Egenkapital

Egenkapital omfatter opsparing til anlæg, likviditet som er stillet til rådighed, arv og donationer som der ikke kan disponeres over, langfristet gæld som følge af at materielle aktiver ikke er aktiveret, videreførte anlægsmidler, projektmidler og frie midler.

Hensættelser

Omfatter hensættelser til ikke afklarede forpligtelser, til vedligeholdelse af gravsteder samt arv og donationer til specifikke projekter og formål.

Lån

Lån omfatter stiftsmiddellån og lån optaget i realkreditinstitutioner.

Skyldige omkostninger

Periodeafgrænsningsposter omfatter forud modtagne indtægter (ligningsmidler, bolig- og varmebidrag), der omfatter næste regnskabsår.

Anden gæld omfatter mellemregninger med andre folkekirkelige institutioner, kollekter, løndele m.m.

Årsregnskab i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	7.779.688,00	7.358.643,00
Indtægter	7.779.688,00	7.358.643,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-1.778.662,07	-1.465.629,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-509.607,72	-538.000,00
Udgifter, øvrig drift	-1.269.054,35	-927.629,00
3 Kirkelige aktiviteter	-2.810.912,56	-2.963.985,00
Indtægter	40.503,68	30.500,00
Udgifter, løn	-2.301.577,47	-2.485.471,00
Udgifter, øvrig drift	-549.838,77	-509.014,00
4 Kirkegård	-1.346.590,67	-1.257.589,00
Indtægter	1.888.393,62	1.458.490,00
Udgifter, løn	-2.383.611,54	-1.868.879,00
Udgifter, øvrig drift	-851.372,75	-847.200,00
5 Præstebolig mv.	-40.338,27	-68.969,00
Indtægter	214.647,39	197.500,00
Udgifter, løn	0,00	-4.100,00
Udgifter, øvrig drift	-254.985,66	-262.369,00
6 Administration og fællesudgifter	-1.255.055,18	-1.273.471,00
Indtægter	527.769,17	509.344,00
Udgifter, løn	-1.159.014,71	-1.264.416,00
Udgifter, øvrig drift	-623.809,64	-518.399,00
7 Finansielle poster	-23.528,33	-29.000,00
Indtægter	4.099,48	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-27.627,81	-29.000,00
Resultat	524.600,92	300.000,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721130	Kirke- og præsteembedekapitaler	-242.629,14	0,00	-242.629,14
721150	Langfristet gæld	1.368.685,74	-768.685,74	600.000,00
741110	Menighedsrådets frie midler	-599.433,26	-185.292,72	-784.725,98
741120	Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	-424.652,54	429.377,54	4.725,00
Samlet disponering af samlet resultat			-524.600,92	
Årets bevægelser på arv og donationer:		Primo	Disponering	Ultimo
721160	Arv og donationer	-20.615,15	-10.500,00	-31.115,15

Årsregnskab for driften i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	7.358.643,00	7.358.643,00
Indtægter	7.358.643,00	7.358.643,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-1.387.383,48	-1.465.629,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-509.607,72	-538.000,00
Udgifter, øvrig drift	-877.775,76	-927.629,00
3 Kirkelige aktiviteter	-2.810.912,56	-2.963.985,00
Indtægter	40.503,68	30.500,00
Udgifter, løn	-2.301.577,47	-2.485.471,00
Udgifter, øvrig drift	-549.838,77	-509.014,00
4 Kirkegård	-1.346.590,67	-1.257.589,00
Indtægter	1.888.393,62	1.458.490,00
Udgifter, løn	-2.383.611,54	-1.868.879,00
Udgifter, øvrig drift	-851.372,75	-847.200,00
5 Præstebolig mv.	-40.338,27	-68.969,00
Indtægter	214.647,39	197.500,00
Udgifter, løn	0,00	-4.100,00
Udgifter, øvrig drift	-254.985,66	-262.369,00
6 Administration og fællesudgifter	-1.255.055,18	-1.273.471,00
Indtægter	527.769,17	509.344,00
Udgifter, løn	-1.159.014,71	-1.264.416,00
Udgifter, øvrig drift	-623.809,64	-518.399,00
7 Finansielle poster	-23.528,33	-29.000,00
Indtægter	4.099,48	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-27.627,81	-29.000,00
Resultat af driftsbevillingen	494.834,51	300.000,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
741110 Menighedsrådets frie midler	-599.433,26	-185.292,72	-784.725,98
		-185.292,72	
Disponering på tværs af bevillingstype*		-309.541,79	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af driftsbevillingen		-494.834,51	

Årsregnskab for godkendte projekter i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
3 Kirkelige aktiviteter	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
4 Kirkegård	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
5 Præstebolig mv.	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
6 Administration og fællesudgifter	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
7 Finansielle poster	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
Resultat af projektbevillingen	0,00	0,00

* Budgettet er ikke revideret

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

Arsregnskab for godkendte anlæg i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	421.045,00	0,00
Indtægter	421.045,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-391.278,59	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-391.278,59	0,00
3 Kirkelige aktiviteter	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
4 Kirkegård	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
5 Præstebolig mv.	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
6 Administration og fællesudgifter	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
7 Finansielle poster	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
Resultat af anlægsbevillingen	29.766,41	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-242.629,14	0,00	-242.629,14
721150 Langfristet gæld	1.368.685,74	-768.685,74	600.000,00
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	-424.652,54	429.377,54	4.725,00
		-339.308,20	
Disponering på tværs af bevillingstype*		309.541,79	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af anlægsbevillingen		-29.766,41	

FORKLARING TIL RESULTATDISPONERING

Menighedsrådets bemærkninger til resultatdisponering 2024.

Menighedsrådets frie midler udgør primo 2024 kr. 599.433 og ultimo efter resultatdisponering, udgør de frie midler kr. 784.726

Det er vigtigt at bemærke at de positive frie midler på kr. 784.726 skal bruges til afdrag på stiftsmiddellånet kr. 600.000 over de næste 2 år (2025, 2026). Der tildeles ikke ligningsmidler til disse afdrag.

Det er vigtigt at de budgetterede overskud opnås, således at menighedsrådets frie midler bevares af hensyn til det samlede likviditetsbehov.

Menighedsrådet har ønske om at udbygge korarbejdet.

Der bliver i 2025 ansat en deltidsorganist, så der er en forsigtig optimisme om stille og roligt af påbegynde opgaven.

Finansiell 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
721150	Langfristet gæld
721160	Arv og donationer
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler

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 lønde

Passiver i alt

Primo 2024	Ultimo 2024
9.634.224,91	9.294.065,63
332.249,51	348.142,67
266.131,24	56.154,27
242.629,14	242.629,14
8.793.215,02	8.647.139,55
139.928,40	143.075,52
139.928,40	143.075,52
1.261.327,80	1.337.649,35
979.212,64	1.012.714,82
281.715,16	324.534,53
400,00	400,00
11.035.481,11	10.774.790,50

81.355,65	-453.745,27
-242.629,14	-242.629,14
1.368.685,74	600.000,00
-20.615,15	-31.115,15
-599.433,26	-784.725,98
-424.652,54	4.725,00
-8.933.143,42	-8.790.215,07
-139.928,40	-143.075,52
-8.793.215,02	-8.647.139,55
-1.368.685,74	-600.000,00
-1.368.685,74	-600.000,00
-815.007,60	-930.830,16
-394.812,92	-121.162,28
-29.497,59	-425.453,49
-390.697,09	-384.214,39
-11.035.481,11	-10.774.790,50

Specifikation af driften

		Regnskab	Budget
		2024	2024
1	Fælles indtægter i alt	7.358.643,00	7.358.643,00
10	Kirkelig ligning	7.358.643,00	7.358.643,00
	Indtægter	7.358.643,00	7.358.643,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
2 Kirkebygning og sognegård	-1.387.383,48	-1.465.629,00
20 Fælles formål	-58.043,48	-72.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-58.043,48	-72.000,00
21 Kirkebygning	-786.161,63	-799.204,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-227.603,21	-233.304,00
Udgifter, øvrig drift	-558.558,42	-565.900,00
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-154.206,03	-118.512,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-40.211,06	-28.483,00
Udgifter, øvrig drift	-113.994,97	-90.029,00
23 Sognegård	-370.837,30	-454.913,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-223.658,41	-255.213,00
Udgifter, øvrig drift	-147.178,89	-199.700,00
25 Tjenstlige lokaler i præstegård	-18.135,04	-21.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-18.135,04	-21.000,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
3 Kirkelige aktiviteter	-2.810.912,56	-2.963.985,00
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-1.367.853,85	-1.298.779,00
Indtægter	850,00	0,00
Udgifter, løn	-1.204.047,17	-1.153.779,00
Udgifter, øvrig drift	-164.656,68	-145.000,00
32 Kirkelig undervisning	-409.109,91	-430.843,00
Indtægter	0,00	10.000,00
Udgifter, løn	-313.154,01	-306.343,00
Udgifter, øvrig drift	-95.955,90	-134.500,00
33 Diakonal virksomhed	-218.045,77	-216.775,00
Indtægter	21.918,48	16.000,00
Udgifter, løn	-155.744,81	-153.661,00
Udgifter, øvrig drift	-84.219,44	-79.114,00
34 Kommunikation	-421.110,72	-368.809,00
Indtægter	6.860,00	4.500,00
Udgifter, løn	-274.271,75	-262.109,00
Udgifter, øvrig drift	-153.698,97	-111.200,00
35 Kirkekor	-277.784,53	-470.414,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-275.535,48	-468.414,00
Udgifter, øvrig drift	-2.249,05	-2.000,00
36 Kirkekoncerter	-67.571,99	-129.665,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-61.141,02	-118.165,00
Udgifter, øvrig drift	-6.430,97	-11.500,00
37 Foredrags- og mødevirksomhed	-47.235,79	-46.500,00
Indtægter	10.875,20	0,00
Udgifter, løn	-17.683,23	-23.000,00
Udgifter, øvrig drift	-40.427,76	-23.500,00
39 Kontingent til DSUK	-2.200,00	-2.200,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-2.200,00	-2.200,00

Specifikation af driften

		Regnskab	Budget
		2024	2024
4 Kirkegård		-1.346.590,67	-1.257.589,00
40 Kirkegården		-1.392.307,73	-1.297.548,00
	Indtægter	1.636.332,33	1.288.490,00
	Udgifter, løn	-2.250.931,66	-1.817.838,00
	Udgifter, øvrig drift	-777.708,40	-768.200,00
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser		45.717,06	39.959,00
	Indtægter	252.061,29	170.000,00
	Udgifter, løn	-132.679,88	-51.041,00
	Udgifter, øvrig drift	-73.664,35	-79.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
5 Præstebolig mv.	-40.338,27	-68.969,00
50 Fælles formål	0,00	-4.100,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	-4.100,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
51 Præstebolig 1	-64.170,43	-32.100,00
Indtægter	92.799,39	96.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-156.969,82	-128.100,00
52 Præstebolig 2	-5.776,58	-20.000,00
Indtægter	46.224,00	43.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-52.000,58	-63.000,00
53 Præstebolig 3	26.598,34	-15.469,00
Indtægter	72.124,00	55.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-45.525,66	-70.469,00
58 Øvrige ejendomme	3.010,40	2.700,00
Indtægter	3.500,00	3.500,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-489,60	-800,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
6 Administration og fællesudgifter	-1.255.055,18	-1.273.471,00
60 Fælles formål	-289.990,85	-262.331,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-84.245,91	-82.620,00
Udgifter, øvrig drift	-205.744,94	-179.711,00
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-188.779,59	-155.148,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-79.467,11	-73.148,00
Udgifter, øvrig drift	-109.312,48	-82.000,00
62 Personale	-152.193,60	-238.883,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-20.652,00	-134.883,00
Udgifter, øvrig drift	-131.541,60	-104.000,00
63 Bygninger	-20.652,00	-16.400,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-20.652,00	-16.400,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
64 Økonomi	-227.637,57	-239.048,00
Indtægter	415.388,72	398.456,00
Udgifter, løn	-625.569,13	-634.816,00
Udgifter, øvrig drift	-17.457,16	-2.688,00
65 Personregistrering - civil	-128.415,98	-124.057,00
Indtægter	64.060,47	63.210,00
Udgifter, løn	-191.569,41	-187.267,00
Udgifter, øvrig drift	-907,04	0,00
66 Personregistrering - kirkelig	-89.213,01	-87.604,00
Indtægter	48.319,98	47.678,00
Udgifter, løn	-136.859,15	-135.282,00
Udgifter, øvrig drift	-673,84	0,00
67 Efteruddannelse	-2.228,95	-10.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-2.228,95	-10.000,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg	-11.235,75	-10.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-11.235,75	-10.000,00
69 Forsikring/Arb. miljøråd./Stiftbidrag (PU)	-144.707,88	-130.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-144.707,88	-130.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
7 Finansielle poster	-23.528,33	-29.000,00
72 Øvrige renteudgifter	-27.627,81	-29.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-27.627,81	-29.000,00
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	2.995,81	0,00
Indtægter	2.995,81	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
76 Momsregulering	1.103,67	0,00
Indtægter	1.103,67	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af godkendte projekter

Regnskab	Budget
2024	2024

Specifikation af godkendte anlæg

		Regnskab	Budget
		2024	2024
A1	Belysning i Kirkens kor	29.801,00	0,00
19	Udbetaling fra reserven (PU)	29.801,00	0,00
	Indtægter	29.801,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
A2	Skabsvæg i salen	-9.542,34	0,00
19	Udbetaling fra reserven (PU)	39.400,00	0,00
	Indtægter	39.400,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
23	Sognegård	-48.942,34	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-48.942,34	0,00
A3	Stole i sideskib	14.232,75	0,00
19	Udbetaling fra reserven (PU)	351.844,00	0,00
	Indtægter	351.844,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
22	Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-337.611,25	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-337.611,25	0,00
A4	Forsatsvindue pulpitur	-4.725,00	0,00
21	Kirkebygning	-4.725,00	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-4.725,00	0,00

Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

Matr. nr ejerlav og sogn	Areal	Seneste ejendomsvurdering		Skyldig Grundskyld*	Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår
		Ejendomsværdi	Grundværdi		
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	4.607.000	4.518.000		Præstebolig, Algade 22
Sæby Markjorder 29 Æ	950	2.226.000	401.000		Præstebolig, Åkandevej 3
Sæby Markjorder 70aa	944	3.614.000	576.000		Præstebolig. Oluf Krag's Ve
Ejendomsværdi i alt		14.877.000			

**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 2024

Modtager	Beløb i kr.
Lokal menighedspleje	1.191,00 kr.
De Folkekirkelige Søndagsskoler	200,00 kr.
Folkekirkens Nødhjælp	1.270,00 kr.
KFUM`s sociale arbejde	195,00 kr.
DSUK	515,00 kr.
Barnets Blå Hus	240,00 kr.
Danmarks Folkekirkelige Søndagsskole	100,00 kr.
KFUM`s soldatermission	1.209,50 kr.
Kirkens Korshær	382,50 kr.
	<u>5.303,00 kr.</u>

Sæby Menighedspleje 2024:

Saldo primo 2024		147.501 kr.
Diverse indbetalinger på MP		
fra Lysgloben og kirke brochurer	25.686 kr.	
Valuta vekslet fra "fattigmandsblok"	2.325 kr.	
Donation 1 anonym giver	3.000 kr.	
Donation privat giver	1.000 kr.	
Donation til julehjælp	2.300 kr.	
Konfirmationshjælp	- 4.500 kr.	
Rema 1000, julehjælp	- 12.600 kr.	
Dobbelt op til afregning af høstkollekt	- 12.792 kr.	
Rentetilskrivning	390 kr.	
	4.809 kr.	4.809 kr.
Saldo ultimo 2024		152.311 kr.

Sæby Kirke og Kapel/Kirkegård

Belysning i kirkens kor

Reserveret i Anlægspuljen 2022	kr.	145.000
--------------------------------	-----	---------

ArkiNord, projektering	kr.	15.626
------------------------	-----	--------

ArkiNord, ekstra lys i koret	kr.	14.175
------------------------------	-----	--------

kr.	-
-----	---

kr.	29.801
-----	--------

Beløbet bedes indsat på kontor nr. 9012 4580650479

Sæby Kirke og Kapel/Kirkegård

Bænke i sideskibet erstattes med stole

Reserveret i Anlægspuljen 2022	kr.	241.000	
Tillægsbevillind fra 15.8.2024	kr.	116.000	kr. 357.000

ArkiNord, projektering (2023)	kr.	9.393	
ArkiNord, projektering (2023)	kr.	4.840	
ArkiNord, konsulent	kr.	10.000	
HJ Gulve, gulv slebet	kr.	52.986	
Stuepigen, rengøring af kirken	kr.	4.194	
HJ Konotrcenter, stole til sideskibet	kr.	270.431	kr. 351.844

Overskud på projektet	kr.	5.156
-----------------------	-----	-------

351.844 kr. bedes indsat på kontor nr. 9012 4580650479

Sæby Kirke og Kapel/Kirkegård

Skabsvæg i salen i Mariehuset

Reserveret i Anlægspuljen 2024	kr.	39.400
--------------------------------	-----	--------

Norisol A/S	kr.	43.575
AV Center, afmont./mont. Lydanlæg	kr.	5.367
	kr.	<u>48.942</u>

Underskud på projektet	kr.	-9.542
------------------------	-----	--------

39.400 kr. bedes indsat på kontor nr. 9012 4580650479

Projekt	Viderførte anlægsmidler fra 2023 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2023 og puljebevilning	plus =		plus =		Tilægsbevilninger anlæg	Godkendt ifølge overførsel fra til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksisterende tilskud projekt	Midler til rådighed i 2024	Regnskab i 2024 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Viderførte anlægsmidler til 2025 (+eller -)
			hævede opsparringer minus =	gennemførte opsparringer	hiemlagne lån minus =	betalte afdrag								
2022														
Borde og stole salen i Møntehuset (241.000 - 2020)											0	0		0
Konverteret til stole i sideskabet 241.000 kr. (2022)	14.233										0	337.611		0
Ekstra bevilning fra porvstet 15.8.2024 116.000 kr.											351.844	0		0
											0			0
Belysning i kirkens kor (145.000 kr. - 2022)	29.801										29.801	0		0
											0	0		0
2024														
Forsatrunder for vindue ved orgel 86.000 kr.											0	0		0
											0	4.725		4.725
Indvendig fugning af vinduer i kirken 30.000 kr.											0	0		0
											0	0		0
Skabsvæg i Møntehuset 39.400 kr.											39.400	48.942,34	-9.542	0
											0	0		0
Renovering af tektrikum i Møntehusets kredler 100.000 kr.											0	0		0
											0	0		0
											0	0		0
											0	0		0
											0	0		0
Afdrag lån Provstebold (kr. 468.686) saldo 837.372	-468.686	0	0	0	468.686						421.045	391.279	-9.542	0
Bevilninger i alt (netto)	-424.652	0	0	0	468.686		0	0	0	0	0	0		4.725

Note 1

Note 2

Note 3

Note 4

Note 5

Note 6

Note 7

Note 8

Note 9

Note 10

Note 11

Note 12