

ÅRSREGNSKAB 2018

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: 7

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 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 udførte regnskabsmæssige skøn for forsvarlige.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af kirkekassens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 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 2018, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance/finansiell status, noter og bilag. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære 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 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 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 om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016 medtaget det af menighedsrådet godkendte resultatbudget for 2018 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2018. 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 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 fejl-information, 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 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 regnskabsbrugere 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 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.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at menighedsrådets forklaringer er i overensstemmelse med årsregnskabet. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i menighedsrådets forklaringer.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

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, 14. september 2019

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Kristian Kjær Jensen
statsautoriseret revisor
mne35627

Menighedsrådets bemærkninger regnskab 2018

Formål 1: (Fælles indtægter, herunder ligning og 5% midler)

Vi har modtaget 32.000 kr. i 5% midler til dækning af udgift til digitalt kirkegårdskort. Udgiften er bogført på formål 4.

Ligeledes modtaget 78.000 kr. i 5% midler til dækning af udgift til fældning af træer på kirkegården. Udgiften bogført på formål 4.

Formål 2 (kirkens inventar og bygninger)

*Den samlede budgetopfølgning på kirkens bygninger/inventar viser en **mindre udgift** end forventet, lydende på 22.000 kr.*

Her skal dog gøres opmærksom på, at der i forbindelse med fratrædelse og sygdom vedr. 2 kirketjenere, er hyret rengøringshjælp udefra til lønudgift på ca. 40.000 kr. Denne udgift er fejlagtig belastet formål 4.

Formål 21 (kirkebygning)

*Den samlede udgift har været 110.000 kr. **mindre** end forventet.*

Der er forbrugt ca. 160.000 kr. mindre til vedligeholdelse og anskaffelser til bygningen og inventar/teknik i forhold til budget. En mindre del af denne udgift er afholdt under formål 22. (se nedenfor ca. 20.000 kr.) EL-forbruget har været 26.000 kr. højere end budget, hvilket skyldes byggestrøm og lønninger er 30.000 kr. højere, hvor noget af beløbet kan henføres til udbetaling af feriepenge i forbindelse med fratrædelse af 2 stk. kirketjenere i løbet af året.

Formål 22 (inventar Kirke)

*Den samlede **merudgift** har været 40.000 kr. i forhold til forventet.*

Merudgiften fordeler sig med et merforbrug på vedligeholdelse og anskaffelser med 20.000 kr. til bl.a. nyt pengeskab samt køb af nye salmebøger for 18.000 kr.

Formål 23 (sognegård)

*Den samlede **merudgift** har været 57.000 kr. i forhold til forventet.*

Der er en overskridelse på løn på ca. 27.000 kr. hvilket primært kan henføres til udbetaling af feriepenge i forbindelse med fratrædelse af 2 stk. kirketjenere i løbet af året.

Anskaffelser og vedligeholdelse af bygning/inventar/tekniske installationer er belastet med ca. 26.000 kr. netto mere end forventet. Dette skyldes primært udskiftning af varmestyring samt eftersyn lydanlæg, samt anskaffelse af kontormøbler og ny postkasse. som ikke var budgetteret.

Varmeudgiften har været ca. 8.000 kr. større end forventet i Mariehuset.

Menighedsrådets bemærkninger regnskab 2018

Formål 25 (tjenstlige lokaler i præstegård)

Udgiften til renholdelse af tjenstlige lokaler har været ca. 11.000 kr. **billigere** end ventet.

Formål 3 (Kirkelige aktiviteter)

Samlet set er der anvendt 93.000 kr. **mindre** på disse poster end vi havde afsat i budgettet.

Formål 31 (Gudstjenester og kirkelige handlinger)

Et samlet **merforbrug** på 11.000 kr. i forhold til forventet.

Dette skyldes hovedsagligt merforbrug på udbetaling af kørselsgodtgørelse til personale, især kirkesangere, sognemedhjælper og kirketjenere.

Desuden burde formål 31 være belastet med ca. 20.000 kr. i aflønning af vikarhjælp fra Sæby Kirkegård, formål 4.

Formål 32 (Kirkelig undervisning)

Samlet set er der anvendt 25.000 kr. **mindre** end ventet.

Lønninger er ca. 10.000 kr. mindre, mens der er anvendt ca. 3.000 kr. mindre på konfirmander/undervisningsmaterialer.

På konfirmandklub og juniorkonfirmander er der anvendt ca. 12.000 kr. mindre end forventet.

Formål 33 (diakonal virksomhed)

Samlet er der anvendt 56.000 kr. **mindre** end afsat i budget.

Til løn er der anvendt 20.000 kr. mindre end ventet og der er anvendt 8.000 kr. mindre til undervisningsmaterialer og fortæring.

Folkekirkens Familiestøtte har været 19.000 kr. billigere i driftsudgifter end ventet.

Herudover er der anvendt ca. 10.000 kr. mindre på områderne: Påskemåltid, Børnefestilval, Børnebongo.

Formål 34 (Kommunikation)

Der er anvendt 6.000 kr. **mere** end afsat i budget.

Dette skyldes oprettelse af abonnement på Adobe Grafik til årligt 7.200 kr.

Formål 35 (kirkekor)

På Kirkekoret er der anvendt 44.000 kr. **mere** end afsat.

En stor del af dette beløb, skyldes ekstra aflønning af kormedlemmer, som ikke var forudset.

Menighedsrådets bemærkninger regnskab 2018

Formål 36 (kirkekoncerter)

*Der er netto **sparet** 30.000 kr. i forhold til det afsatte beløb.*

Beløbet fordeler sig med 44.000 kr. mindre anvendt på honorarer til solister og bands i kirken og 14.000 kr. mindre entré indtægter, af samme grund. Årsagen til færre koncerter er, at kirken har været under renovering (restauration af kalkmalerier) i størsteparten af året.

Formål 37 (foredrag og mødevirksomhed)

*Samlet er der **sparet** 44.000 kr. på udgifterne, i forhold til forventet.*

De 31.000 kr. skyldes, at det er lykkedes at finde foredragsholdere til lavere honorering end ventet til såvel Sogneaftener som Kirkens Dagligstue. Herudover er der udbetalt 8.000 kr. mindre i tilskud til kirkelige organisationer og samarbejder.

Formål 40 og 41 (kirkegård/Kapel, begravelser, urnenedsættelser)

*Samlet set er der et **merforbrug** på 269.000 kr.*

Lønningerne er ca. 215.000 kr. større end budgetteret.

Hertil skal bemærkes, at kirkegården fejlagtigt er belastet med ca. 40.000 kr., som vedrører aflønning af rengøringshjælp i kirke- og sognegård.

Desuden er der anvendt medarbejdere fra kirkegården til afløsning ved kirketjenester samt gartnerarbejde ved kirke- og præstegårde. I alt anslået af kirkegårdsleder til ca. 70.000 kr.

Indtægten fra hjemfald af gravstedskapitaler, gravkastning og salg af planter og vedligeholdelse, er ca. 28.000 kr. større end forventet.

Mens indtægterne fra køb/fornyelse og Nyanlæg/omlægning er ca. 95.000 kr. mindre end ventet.

Mindre salg har også medført mindre indkøb af planter, grus og gran for ca. 58.000 kr.

Anskaffelser af maskiner, inventar og tekniske installationer er overskredet med ca. 15.000 kr.

Der er bl.a. købt varmepumpe, skab, Iphone og Alarm, som der ikke var budgetteret med.

Der er fældet træer og foretaget digitalisering af kirkegårdskort for ca. 110.000 kr. som belaster kirkegårdens regnskab. Denne udgift er dog dækket ind af Provstiets 5% midler med samme beløb og ses under formål 1.

Udgifter ved gravning af grave og indtægter ved gravkastninger følger stort set det budgetterede.

Menighedsrådets bemærkninger regnskab 2018

Formål 51 – 53 (præsteboliger)

Samlet set en **besparelse** på udgifterne på i alt ca. 75.000 kr. i forhold til afsat i budget.

Årsagen hertil, skal primært findes i manglende forbrug af afsatte midler til vedligehold og anskaffelse på præsteboligerne i Algade 22 og Åkandevej 3, herunder bl.a. midlertidig driftsbevilling til maling Åkandevej.

Formål 6 (administration og fællesudgifter)

Den samlede forventede administrationsudgift er ca. 260.000 kr. **mindre** end forventet.

Formål 60 (fælles formål)

Her er der anvendt ca. 78.000 kr. **mindre** end afsat.

Besparelsen fordeler sig med 40.000 kr. på løn, samt 7.000 kr. på anskaffelser af værktøj, inventar og tekniske installationer. På porto, alarmselskab, kontorudgifter og forbrugsvarer er der brugt ca. 30.000 kr. mindre end afsat.

Formål 61 (Menighedsråd)

Samlet **besparelse** i forhold til budget på ca. 50.000 kr.

Besparelsen ligger primært på efteruddannelse med 50.000 kr. og konsulentytelser på 10.000 kr.

Formål 62 (personale)

Intet at bemærke.

Formål 63 (bygning)

Samlet **besparelse** på 19.000 kr.

Dette skyldes at der ingen kirkesyn og provstesyn har været i 2018.

Formål 64-65-66 (økonomi + personregistrering)

Samlet en **besparelse** på ca. 70.000 kr.

På økonomidelen har indtægterne være 36.000 kr. større end ventet og samtidig har lønudgifterne netto set været 40.000 kr. mindre, primært som følge af dagpengerefusion på langtidssyg medarbejder.

Personregistrering har samlet set givet en merudgift til løn på ca. 6.000 kr. i forhold til det budgetterede.

Formål 67 (uddannelse)

Samlet **mindre** udgift på ca. 28.000 kr.

Der er anvendt 11.000 kr. mindre end afsat til efteruddannelse og der er ikke afholdt Temadag, som tidligere, hvorved der er sparet 15.000 kr.

Menighedsrådets bemærkninger regnskab 2018

Formål 69 (forsikringer)

Samlet **besparelse** på selvforsikring og sundhedsforsikring på ca. 10.000 kr.

Formål 7 (finansielle poster)

Samlet forbrugt ca. 18.000 kr. **mere end afsat budgetmæssigt.**

Ekstraudgiften ligger på renteudgift på driftskontoen med ca. 6.000 kr. samt årets momsregulering på ca. 14.000 kr. Årets momsregulering skyldes at afløftningsprocenter er faldet fra 54% i 2017 til 43% i 2018. Årsagen hertil er primært en skærpelse af beregningsmetoden og skøn, efter landsskatteretsdommen afsagt i december 2017.

Vi har fulgt de af Menighedsrådsforeningen, Kirkeministeriet og Provstirevisorens, udstukne vejledninger.

Jvnf. i øvrigt separat bilag på forklaring og beregning af årets momsafløftningsprocent.

Årets driftsmæssige overskud bliver 463.414 kr. mod budgetteret 190.000 kr. Altså et overskud på ca. 270.000 kr. mere end ventet. Overskuddet tillægges de frie midler, primært til styrkelse heraf. Dog vil der skulle henstå ca. 200.000 kr. til løbende vedligeholdelse af præsteboliger m.v.

Anlægsmidler:

Specifikation fremgår af vedlagte bi-regnskaber.

Årets afsluttede anlægsprojekter har givet et underskud på netto ca. 61.000 kr. som fragår Menighedsrådets frie midler ultimo 2018.

De samlede videreførte anlægsmidler udgør knap 1 mio. kr. og føres således over til brug på anlæg i 2019.

Sæby Menighedsråd har i øjeblikket et større anlægsprojekt i gang på restaurering af Kirkens kalkmalerier. Omkostningen hertil er anslået til ca. 9,5 mio. kr. Projektet er fuldt finansieret. Forventet færdiggørelse ultimo 2019.

SAMARBEJDSAFTALER:

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

Der er indgået samarbejde med Skæve-Hørby Menighedsråd om, bogføring, udarbejdelse af årsregnskaber og budgetter samt løbende personregistrering, jvnf. separat vedtægt herpå.

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

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

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.

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

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

	Regnskab 2018	Budget 2018*	Regnskab 2017
1 Fælles indtægter i alt	6.612.636,50	6.501.903,00	6.312.723,00
Øvrig drift i alt	-6.149.222,90	-6.311.903,00	-5.807.151,56
2 Kirkebygning og sognegård	-1.115.547,46	-1.137.400,00	-1.066.181,32
Indtægter	599,90	0,00	0,00
Udgifter, løn	-575.585,20	-523.800,00	-477.738,63
Udgifter, øvrig drift	-540.562,16	-613.600,00	-588.442,69
3 Kirkelige aktiviteter	-2.596.454,91	-2.689.400,00	-2.387.833,45
Indtægter	38.463,94	53.300,00	37.291,24
Udgifter, løn	-2.199.448,98	-2.245.800,00	-1.991.697,51
Udgifter, øvrig drift	-435.469,87	-496.900,00	-433.427,18
4 Kirkegård	-1.336.218,14	-1.067.400,00	-1.310.232,87
Indtægter	1.555.609,42	1.581.000,00	1.548.142,68
Udgifter, løn	-2.022.163,26	-1.805.900,00	-2.047.458,21
Udgifter, øvrig drift	-869.664,30	-842.500,00	-810.917,34
5 Præstebolig mv.	2.146,55	-73.500,00	-2.709,86
Indtægter	187.122,24	180.000,00	173.417,99
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-184.975,69	-253.500,00	-176.127,85
6 Administration og fællesudgifter	-1.037.220,83	-1.296.749,00	-965.464,13
Indtægter	382.390,39	335.500,00	416.852,22
Udgifter, løn	-988.937,21	-1.047.700,00	-947.563,88
Udgifter, øvrig drift	-430.674,01	-584.549,00	-434.752,47
7 Finansielle poster	-65.928,11	-47.454,00	-74.729,93
A Resultat af drift	463.413,60	190.000,00	505.571,44

ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	0,00	0,00	0,00
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	100,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	622.936,00	493.686,00	2.314.750,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	851.094,71	-65.000,00	-256.351,55
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-53.743,00	0,00	-751.911,93
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-186.519,19	0,00	-20.000,00
B Resultat af anlæg	1.233.768,52	428.686,00	1.286.586,52
C Resultatopgørelse	1.697.182,12	618.686,00	1.792.157,96

* 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	3.280.800,54	-468.685,80	2.812.114,74
741110 Menighedsrådets frie midler	-50.518,10	-552.037,32	-602.555,42
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-172.656,00	-826.459,00	-999.115,00
741150 Frie midler - vedligeholdelse præstegårde	-75.000,00	75.000,00	0,00
741151 Frie midler - vedligehold og anskaffelser kirken	-75.000,00	75.000,00	0,00
742010 Årsafslutningskonto	-1.697.182,12	1.697.182,12	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 2018

Årets resultat på 463.414 kr. tillægges Menighedsrådets frie midler, som herefter fremkommer således:

Frie midler primo 2018	50.518 kr.
+ årets driftsmæssige overskud 2018	463.414 kr.
+ afsatte midler 2017 til vedligeholdelse og anskaffelser kirke og præstegårde	<u>150.000 kr.</u>
Frie midler	663.932 kr.
- Underskud afsluttede anlægsprojekter 2018	<u>- 61.377 kr.</u>
Frie midler ultimo 2018 / kassebeholdning	602.555 kr.

De frie midler forventes anvendt til udskudte vedligeholdelsesarbejder på kirkebygning og præstegårde ca. 200.000 kr. samt som likviditetsreserve og "buffer" i til uforudsete udgifter på igangværende anlægsprojekter.

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

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

Værdipapirer

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

Likvide beholdninger

638105	Bank drift og anlæg
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 gravsteds kapital, indb. før 1987 (købstads)
761190	Hensættelser til gravsteds kapital 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 2018	Ultimo 2018
9.487.551,48	8.720.500,51
138.294,07	182.264,65
829.726,25	143.895,06
242.629,14	242.629,14
8.276.902,02	8.151.711,66
163.887,12	161.738,28
163.887,12	161.738,28
1.016.725,35	2.484.880,42
677.733,60	1.720.531,44
335.335,49	761.584,23
3.656,26	2.764,75
10.668.163,95	11.367.119,21

2.192.740,01	495.557,89
-242.629,14	-242.629,14
-470.667,14	-470.667,14
3.280.800,54	2.812.114,74
-1.590,15	-1.590,15
-50.518,10	-602.555,42
-172.656,00	-999.115,00
-150.000,00	0,00
-8.440.789,14	-8.313.449,94
-163.887,12	-161.738,28
-8.276.902,02	-8.151.711,66
-3.280.800,54	-2.812.114,74
-3.280.800,54	-2.812.114,74
-1.139.314,28	-737.112,42
-796.977,74	-306.949,00
-186.731,65	-199.359,98
-155.604,89	-230.803,44
-10.668.163,95	-11.367.119,21

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

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

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
6.501.903,00	6.501.903,00	6.312.723,00	6.501.903,00	0,00	0,00
110.733,50	0,00	0,00	110.733,50	0,00	0,00
6.612.636,50	6.501.903,00	6.312.723,00	6.612.636,50	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 2018 heraf --		
2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-16.940,24	-15.000,00	-23.551,33	599,90	0,00	-17.540,14
-466.036,18	-575.700,00	-416.730,10	0,00	-267.418,42	-198.617,76
-175.456,65	-135.800,00	-92.589,17	0,00	-24.995,32	-150.461,33
-443.736,46	-386.900,00	-516.034,08	0,00	-269.793,53	-173.942,93
-13.377,93	-24.000,00	-17.276,64	0,00	-13.377,93	0,00
-1.115.547,46	-1.137.400,00	-1.066.181,32	599,90	-575.585,20	-540.562,16

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 2018 heraf --		
2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-978.140,33	-966.800,00	-917.900,00	0,00	-855.771,63	-122.368,70
-374.543,61	-399.500,00	-349.032,98	17.237,00	-265.910,62	-125.869,99
-358.783,34	-415.100,00	-344.345,68	6.184,00	-335.370,52	-29.596,82
-311.221,57	-304.800,00	-309.530,74	3.600,00	-194.531,50	-120.290,07
-425.095,12	-380.700,00	-310.156,15	0,00	-417.762,92	-7.332,20
-119.397,12	-149.300,00	-132.388,79	2.540,74	-109.464,95	-12.472,91
-27.473,82	-71.400,00	-22.679,11	8.902,20	-20.636,84	-15.739,18
-1.800,00	-1.800,00	-1.800,00	0,00	0,00	-1.800,00
-2.596.454,91	-2.689.400,00	-2.387.833,45	38.463,94	-2.199.448,98	-435.469,87

4 Kirkegård

- 40 Kirkegården
- 41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-1.440.882,67	-1.017.400,00	-1.276.066,04	1.389.980,54	-2.022.163,26	-808.699,95
104.664,53	-50.000,00	-34.166,83	165.628,88	0,00	-60.964,35
-1.336.218,14	-1.067.400,00	-1.310.232,87	1.555.609,42	-2.022.163,26	-869.664,30

5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1
- 52 Præstebolig 2
- 53 Præstebolig 3
- 58 Øvrige ejendomme

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
2.198,98	-34.500,00	-20.394,10	88.227,56	0,00	-86.028,58
-3.969,92	-35.500,00	-13.993,68	39.859,68	0,00	-43.829,60
1.033,33	-6.000,00	28.794,98	55.535,00	0,00	-54.501,67
2.884,16	2.500,00	2.882,94	3.500,00	0,00	-615,84
2.146,55	-73.500,00	-2.709,86	187.122,24	0,00	-184.975,69

Formål

6 Administration og fællesudgifter

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

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-244.437,43	-322.149,00	-244.547,61	3.824,95	-102.511,19	-145.751,19
-140.666,26	-188.200,00	-139.158,39	2.000,00	-69.562,44	-73.103,82
-151.985,55	-156.500,00	-140.753,54	0,00	-72.776,25	-79.209,30
-20.646,25	-40.000,00	-28.234,13	0,00	-20.646,25	0,00
-171.069,93	-248.700,00	-48.158,39	304.168,21	-470.162,11	-5.076,03
-85.984,50	-90.100,00	-104.512,74	42.522,74	-127.455,74	-1.051,50
-100.459,81	-90.100,00	-107.134,16	29.874,49	-129.204,23	-1.130,07
-27.286,00	-56.000,00	-58.926,03	0,00	3.381,00	-30.667,00
-94.685,10	-105.000,00	-94.039,14	0,00	0,00	-94.685,10
-1.037.220,83	-1.296.749,00	-965.464,13	382.390,39	-988.937,21	-430.674,01

7 Finansielle poster

- 70 Renter af stiftslån
- 72 Øvrige renteudgifter
- 74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)
- 76 Momsregulering

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-47.454,43	-47.454,00	-63.430,66	0,00	0,00	-47.454,43
-5.654,58	0,00	-15,16	0,00	0,00	-5.654,58
1.213,14	0,00	1.213,14	1.213,14	0,00	0,00
-14.032,24	0,00	-12.497,25	0,00	0,00	-14.032,24
-65.928,11	-47.454,00	-74.729,93	1.213,14	0,00	-67.141,25

8 Anlægsramme

- 80 Kirkebygning
- 81 Sognegård
- 83 Kirkegård
- 85 Præsteboliger
- 91 Salg af anlæg m.v.
- 92 Ligningsbeløb anlæg

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
950.938,21	0,00	-168.149,59	4.000.000,00	0,00	-3.049.061,79
-99.843,50	-65.000,00	-88.201,96	0,00	0,00	-99.843,50
-53.743,00	0,00	-751.911,93	0,00	0,00	-53.743,00
-186.519,19	0,00	-20.000,00	0,00	0,00	-186.519,19
0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
622.936,00	493.686,00	2.314.750,00	622.936,00	0,00	0,00
1.233.768,52	428.686,00	1.286.586,52	4.622.936,00	0,00	-3.389.167,48

Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

Matr. nr ejerlav og sogn	Areal	Seneste ejendomsvurdering		Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår
		Ejendomsværdi	Grundværdi	
Bygrunde 162 G	541	3.600.000,00	129.800,00	Sognegård
Bygrunde 220	776	710.000,00	186.200,00	Kirkegårdsbygning
Sulbæk, Understed 4 m.f	48423	120.000,00	84.700,00	Ubebygget landbrugsareal, Krat
Sæby Bygrunde 30 B, m.	3894	3.400.000,00	939.900,00	Præstebolig, Algade 22
Sæby Markjorder 29 Æ	950	1.700.000,00	281.600,00	Præstebolig, Åkandevej 3
Sæby Markjorder 70aa	944	2.750.000,00	272.000,00	Præstebolig, Oluf Krag's Vej 3
Ejendomsværdi i alt		12.280.000,00		

Kollektregnskab 2018

Modtager	Beløb i dkr.
Det Danske Bibelselskab	1.603,00 kr.
Mission Afrika (Helligtrekonger aften)	570,00 kr.
Kirkens Korshær	2.650,00 kr.
Menighedsplejen i Sæby sogn	1.207,00 kr.
Provistiets Missionsprojekt	1.083,00 kr.
Folkekirkens Nødhjælp - (Sogneindsamlingen 2018)	368,50 kr.
FDF - Sæby	2.312,50 kr.
KFUM's Soldatermission 4. maj indsamling	3.380,50 kr.
Danmission	1.925,00 kr.
DSUK	1.353,00 kr.
Kristelig Handicapforening	1.733,00 kr.
Israel Missionen	1.024,00 kr.
DFS	829,00 kr.
FDF - Sæby - høstoffer	1.272,50 kr.
Babysalmesang - Sæby Kirke - høstoffer	1.275,00 kr.
Børneklub - Sæby Kirke - høstoffer	1.272,50 kr.
Menighedsfakultetet	610,00 kr.
Mission Øst, Nepal	1.200,00 kr.
KFUM&K	462,00 kr.
Folkekirkens Ungdomskor	360,00 kr.
Folkekirkens Nødhjælp	2.893,50 kr.
Indre Mission	173,50 kr.
Folkekirkens Familiestøtte (overskud fra velgørenhedskoncert)	8.258,90 kr.
	37.816,40 kr.

Kontoen indgår i Kirkens regnskab konto 972010 (skyldig kollekt) og konto 638142 (kollekt fra mobilpay) og konto 639110 (kontantkasse)

Sæby Menighedspleje 2018:

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

Saldo primo 2018 **36.596 kr.**

jan.	Donation Lions Club	3.000 kr.	
marts	Indgået fra kollekter Kirken	1.037 kr.	
april	Indgået fra fattigmandsblok	448 kr.	
maj	Indgået fra fattigmandsblok	536 kr.	
maj	Julehjælp 2017	10.300 kr.	
juni	indgået fra mobilpay	20 kr.	
juni	Indgået fra fattigmandsblok	975 kr.	
aug.	indgået fra fattigmandsblok	625 kr.	
aug.	indgået fra mobilpay	50 kr.	
sept.	indgået fra fattigmandsblok	191 kr.	
okt.	indgået fra mobilpay	100 kr.	
nov.	Donation Sæby Apotek	1.500 kr.	
nov.	Donation Roblon Fonden	6.000 kr.	
nov.	indgået fra fattigmandsblok	287 kr.	
dec.	Donation Civitan Club	3.000 kr.	
dec.	Donation Lions Club	3.000 kr.	
dec.	Renteudgift	93 kr.	
		10.376 kr.	10.376 kr.

Saldo ultimo 2018 **46.972 kr.**

Bankkonto 9012 - 458.14.69204 i Spar Nord.

Sæby Kirke og Kapel/Kirkegård

Videreførte anlægsarbejder:

Sognehus - renovering gulv toilet:

Anlægsmidler overført fra 2016	kr.	40.000
Investeret i 2017	kr.	-
Anlægspuljemidler bevilget i 2018	kr.	25.000
	kr.	65.000
Tømrer Kim Jensen 2018	kr.	80.585
Vidererført til 2019 på uafsluttet projekt	kr.	-15.585

Retablering/opretning af dige ved parkeringspladsens nord og østlige del - etape 2

Bevilget som puljemidler i 2019 med kr. 461.000.

ArkiNord - honorar vedr. genopretning kirkedige 2018	kr.	16.796
Konsulentarbejde kirkedige	kr.	1.630
Videreført til 2019 på uafsluttet projekt	kr.	18.427

Mariehuset - renovering af salen

Anlægsbevilling 2016	kr.	100.000
Arkinord - skitseforslag 2016	kr.	37.500
Arkinord - projektering 2017	kr.	18.750
Vidererført til 2018	kr.	43.750
Arkinord - projektering 2018	kr.	16.070
Arkinord - lokalplan 2018	kr.	3.188
	kr.	19.258
Videreført til 2019 på uafsluttet projekt	kr.	24.492

Sæby Kirke og Kapel/Kirkegård

Videreførte anlægsarbejder:

Kalkmalerier - projekt over 3 år:

	2017	2018	2019	
Finansiering:				Bevilget i alt
Kirkestandsættelsesordningen				2.493.500 kr.
A.P.Møller og hustrus fond				3.000.000 kr.
Augustinus Fonden		4.000.000 kr.		4.000.000 kr.
I alt indtægter		4.000.000 kr.		9.493.500 kr.
Udgifter:				I alt
Arninord - honorar	5.074 kr.	95.712 kr.		100.786 kr.
Viva - Stillads		31.989 kr.		31.989 kr.
Murer - Elkjær /hvælvinge		128.744 kr.		128.744 kr.
Tømrer - Hugo Petersen/gangbro		15.723 kr.		15.723 kr.
Glaseksperten		2.134 kr.		2.134 kr.
Thorup Tømrer		3.375 kr.		3.375 kr.
Gørtler - opbevaring		11.000 kr.		11.000 kr.
Hugo Pedersen - stillads		504.645 kr.		504.645 kr.
Nedergaard - epitafier adskildt		48.176 kr.		48.176 kr.
Søren Jensen - strømforsyning		43.750 kr.		43.750 kr.
Keld Abahamsen - stillads konstruk		22.550 kr.		22.550 kr.
Nationalmuset		2.013.780 kr.		2.013.780 kr.
Nordjysk VVS		64.808 kr.		64.808 kr.
	5.074 kr.	2.986.385 kr.		2.991.459 kr.
Videreført til 2019 på uafsluttet projekt		1.008.541 kr.		

Sæby Kirke og Kapel/Kirkegård

Afsluttede anlægsarbejder 2018

Kapel - ombygning nye kølefaciliteter

Anlægsbevilling PU - 14/9-2017	kr.	716.000,00
Kim Jensen - ombygning Kølerum 2017	kr.	671.287,00
Søren Jensens efft. - el-installation 2017	kr.	55.625,00
Udgifter i alt 2017	kr.	726.912,00
Slutresultat på projektet 2018	kr.	-10.912,00

Retablering/opretning af dige ved parkeringspladsens nordvestlige hjørne - etape 1.

Bevilget som puljemidler i 2018 med	kr. 45.000	
Midler udbetalt fra anlægspulje 2018	kr.	44.250,00
ArkiNord - honorar vedr. genopretning kirkedige 2017	kr.	5.108,00
Udført arbejde iflg. faktura fra GUG planteskole	kr.	44.250,00
Slutresultat på projektet 2018	kr.	-5.108,00

Kirkegården - ny plæneklipper

Videreført anlægsbevilling 2017	kr.	50.000,00
Købt Husqvarne plæneklipper (netto efter momsref.)	kr.	53.743,00
Slutresultat på projektet 2018	kr.	-3.743,00

Sæby Kirke og Kapel/Kirkegård

Videreførte anlægsarbejder:

Åkandevej 3 - tilbygning

Reserveret i Anlægspuljen 2018 **kr. 360.000**

Arkinord - byggeansøgning	kr. 23.906
Fr.havn Kommune - byggetilladelse	kr. 2.138
Aarkinord - udbudsmateriale	kr. 33.862
	<u>kr. 59.905</u>

|
Videreført til 2019 på uafsluttet projekt

Kirken - ny Trimulant til orgel

Anlægsbevilling 2017	kr. 60.000
Investeret i året	kr. -
	<u>kr. 60.000</u>

Videreført til 2019 på uafsluttet projekt

Sæby Kirke og Kapel/Kirkegård

Afsluttede anlægsarbejder 2018

Algade 22 - præstegård. Renovering af tag

Udbetalt fra anlægspuljebevilling 2018	kr.	85.000
--	-----	--------

Udført arbejde iflg. fakktura fra Præstbro Tømrer- og Snedker Aps.	kr.	<u>126.614</u>
---	-----	----------------

Resultat på afsluttet projekt i 2018	kr.	<u><u>-41.614</u></u>
---	-----	-----------------------

Videreførte anlægsmidler 2018

Gæld Stiftslån - præste/provstebolig 2018

<i>Dato:</i>			<i>Restgæld kr.</i>	<i>Anlægsmidler afdrag kr.</i>
	Restgæld 31.12.2017		3.280.800	
Juni	Afdrag faktisk betalt	kr. 234.343	3.046.458	234.343 kr.
Dec.	Afdrag faktisk betalt	kr. 234.343	2.812.115	234.343 kr.
	Afdrag i alt	kr. 468.686		
Ny restgæld pr. 31.12.2018			2.812.115	
Afdrag modtaget via ligningen 2018				468.686 kr.
Afdraget aktuelt på lånet				468.686 kr.
Underskud finansieres via driften/frie midler				-