

ÅRSREGNSKAB 2019

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: 10

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 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 2019 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 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 2019, der omfatter siderne D, E, F, G og H samt bilag. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære 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 2019 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2019. 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 regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

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

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

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

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

Udtalelse om menighedsrådets forklaringer til regnskabet

Menighedsrådet er ansvarlig for menighedsrådets forklaringer til regnskabet.

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

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

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

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

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

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



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

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

Aalborg, den 15. september 2020

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Kristian Kjær Jensen
statsautoriseret revisor

Menighedsrådets bemærkninger til årsregnskabet 2019

Formål 10 (Ligningsmidler incl. 5% midler)

Årets indtægt er suppleret med 21.245 kr. fra 5% midlerne til dækning af udgift til DTI vedr. indeklimaet i Klosterfløjen. Udgiften er bogført under formål 21 – konsulentydelse.

Formål 20 + 21 (Fællesomk. og Kirkebygning)

Den samlede udgift er ca. 15.000 kr. mindre end budgetteret. (vedr. alm. drift)

*Dette når der er rensat for den ekstraordinære indtægt på 105.000 kr. **

Årsagen er primært at der er anvendt ca. 75.000 kr. mindre til vedligeholdelse af kirken indvendig og udvendig. Der er bl.a. ikke brugt penge på kalkning, hvor der var afsat 80.000 kr. Samtidig er der anvendt 30.000 kr. ekstra til opretning af udvendig belægning samt indvendig rengøring i kirke, som følge af afslutning af Kalkmaleri projektet. Forbrugsafgifterne til varme og el er 12.000 kr. større end ventet, og så ligger der en ekstraordinær udgift på konsulentydelse på 21.245 kr. (dækket af 5% midler – se formål 1)

****Vedr. ekstraordinær indtægt, se da nederst under "Særlig bemærkning til ekstraordinær indtægt"***

Formål 22 (Inventar Kirke)

Der er anvendt 41.000 kr. mere end budgetteret.

Årsag: køb af ny styringsenhed til klokkespil 43.000 kr.

Formål 23 (Sognegård)

Der er anvendt 105.000 kr. mindre end budgetteret.

Årsagen skyldes primært, at det budgetterede malerarbejde ind- og udvendig i bygningen ikke er påbegyndt. Afsat beløb 80.000 kr.

Forbrugsafgifterne er samlet blevet 12.000 kr. billigere end budgetteret.

Formål 31 (Gudstjenester og kirkelige handlinger)

Der er brugt ca. 26.000 kr. mindre end budgetteret.

Årsagen er, at der er anvendt 35.000 kr. mindre til honorarer/musik til gudstjenester. Endvidere er der ikke indkøbt de forventede nye salmebøger til 20.000 kr.

Der er forbrugt 15.000 kr. mere til fortæring end ventet og 13.000 kr. mere på kirkebil.

Formål 32 (Kirkelig undervisning)

Der er her anvendt 13.000 kr. mere end forventet.

Årsagen er primært at der blev et underskud på konfirmandernes skitur til Norge på i alt 17.000 kr. mod budgetteret 5.000 kr. da der var alt for få tilmeldte konfirmander.

Menighedsrådets bemærkninger til årsregnskabet 2019

Formål 33 (Diakonal virksomhed)

Samlet set er der anvendt 59.000 kr. mindre end forventet.

Årsagen skal findes mellem de forskellige diakonale aktiviteter, hvor nogle har været dyre end ventet og andre har været betydeligt billigere end ventet.

Eksempelvis er Folkekirkens familiestøtte lukket ned i løbet af foråret 2019, hvilket har udløst en feriepengebetaling på 26.000 kr. Endvidere er der anvendt 16.000 kr. til kurser.

I alt et merforbrug i på Folkekirkens Familiestøtte i forhold til den modtagne særlige driftsbevilling på 78.000 kr. til projektet.

Årets sogneudflugt gav et underskud på 10.000 kr.

Hertil modsvares, at der er sparet 50.000 kr. på sommerkirke og 22.000 kr. til Diakoni over Kattegat.

Til begge aktiviteter er der i 2019 tildelt kirkekassen særlig driftsbevilling på 75.000 kr.

De planlagte aktiviteter til sommerkirke er ikke blevet afholdt, da sommervejret drillede.

Endvidere er der indtægtsført lønrefusion på 28.000 kr. i forbindelse med medarb. planlagte sygemelding.

Formål 35 (Kirkekor og børnekor)

Samlet en besparelse på 28.000 kr. i forhold til budget.

Årsagen er, at der alene er anvendt 4.000 kr. i kor udgifter, ud over lønninger, set i forhold til forventet 35.000 kr.

Formål 36 (Kirkekoncerter)

Der anvendt 116.000 kr. mindre end budgetteret.

P.g.a. stilladsarbejde i forbindelse med restaurering af kalkmalerierne, har der ikke været afholdt de forventede koncerter m.v. i Kirken. Af denne grund opstår besparelsen på de 116.000 kr.

Formål 37 (Foredrag og mødevirksomhed)

Her er der anvendt 80.000 kr. mindre end forventet.

Årsagen hertil er, at udgiften til honorarmodtagere ved Kirkens Dagligstue og ved Sogneaftener har være betydeligt billigere end ventet.

Til formålene 36 og 37 er der i året givet særlig driftsbevilling på 105.000 kr.

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

Totalt set er der anvendt 204.000 kr. mere end budgetteret.

Menighedsrådets bemærkninger til årsregnskabet 2019

Lønninger, incl. pension er ca. 120.000 kr. større end forventet. I lønninger er der også betalt aflønning til fagpersonale, som har udført synsarbejder på kirkegården, såsom malearbejder.

Hjemfaldne gravstedskapitaler, gravkastning, køb/fornyelse gravsteder samt salg af planter, ligger 152.000 kr. under det forventede. Dette modsvares af en besparelse på køb af planter, grus og gran på 68.000 kr. Køb og vedligeholdelse af maskiner er blevet 70.000 kr. dyrere end ventet.

Kørsel af affald og køb af IT er blevet ca. 20.000 kr. dyrere end budgetteret.

Øvrige anskaffelser er blevet 18.000 kr. billigere og der er indkommet ca. 15.000 kr. mere i renteindtægt kapitaler.

Salg af maskine giver en indtægt på 23.000 kr.

På forbrugsafgifter er der anvendt 32.000 kr. mindre end budgetteret.

Formål 51 – 53 (Præsteboliger)

På de 3 præsteboliger er der anvendt 52.000 kr. mere i udgifter end budgetteret.

Overskridelsen skyldes, for størstedelen, vedligeholdelsesarbejder på Åkandevej 3 og O.Kraghs Vej 3.

Som nævnt i Menighedsrådets bemærkninger til resultatdisponeringen i regnskab 2018, var det forventeligt at der af de frie midler (fra sidste års driftoverskud) skulle anvendes mellem 150.000 kr. – 200.000 kr. til vedligeholdelse på de 3 præstegårde. Som det fremgår af vedlagte bi-regnskaber på anlæg er der i tillæg til ovennævnte, også overskridelse på udgiften til anskaffelse og vedligeholdelsesarbejder på ca. 150.000 kr. vedr. netop renovering af badeværelser i Algade 22 og Åkandevej 3. (disse arbejder er udgiftsført under anlægsregnskabet)

Formål 6 (Administration og fællesudgifter)

Samlet mindre udgift på hele området, lyder på 255.000 kr. (se forklaringer nedenfor)

Formål 60 (Fælles formål)

Her udgør mindre udgiften 55.000 kr.

Besparelsen fordeler sig med ca. 23.000 kr. på anskaffelse inventar og tekniske installation og på kontorudgifter, leasing, diverse forbrugsvarer og sikkerhedsudstyr i alt 33.000 kr.

Formål 61 (Menighedsråd)

Her udgør mindre udgiften 25.000 kr.

Årsagen er, at der ikke er anvendt de afsatte midler til efteruddannelse for Menighedsrådsmedlemmer.

Formål 62 (Personale)

Her er der anvendt 94.000 kr. mindre end afsat i budgettet.

Det skyldes primært besparelse på 2 udgiftsposter: Lønforhandling 75.000 kr. og Arbejdstøj 14.000 kr.

Engangsvederlagene som er givet i 2019, er konteret under de forskellige formål, hvor medarbejderens løn er belastet.

Menighedsrådets bemærkninger til årsregnskabet 2019

Formål 63 (Bygning)

Der er her en mindre udgift på 14.000 kr.

De budgetterede konsulenttydelser på 15.000 kr. er ikke anvendt.

Formål 64-65-66 (Økonomi + personregistrering)

Der er ingen væsentlige afvigelser på de 3 områder.

Formål 67 (Efteruddannelse)

Her er der p.t. anvendt ca. 50.000 kr. mindre end budget for året.

Formål 69 (Forsikringer)

Den samlede udgift til forsikring er 15.000 kr. mindre end ventet.

Udgiften til Falck HealthCare er blevet mindre end ventet.

I året har der ikke været udgifter til vores Selvforsikring, p.g.a. præmiefrit år. Ej heller budgetteret.

Formål 7 (Finansielle poster)

Den samlede renteudgift er blevet 6.000 kr. større end budget.

Årsagen er, at vi i løbet af året har optaget Stiftslån til delvis dækning for anlægsudgiften til restaurering af Kalkmalerierne i Kirken. Her har været en renteudgift på 6.000 kr.

Vores løbende overskudslikviditet er affødt negativ rente i 2019 og beløbet udgør 6.000 kr.

Årets momsregulering udgør en indtægt på 7.000 kr. da afløftningsprocenten er steget med 7% fra 2018, hvor den var 43% og til 2019, hvor den blev beregnet til 50%.

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

Jvnf. i øvrigt separat bilag på forklaring og begrundelse på den anvendte momsafløftningsprocent.

Særlig bemærkning til ekstraordinær indtægt på formål 21:

I regnskabsåret 2015, blev kirkekassen bevilget et beløb til kalkning af udvendige facader på kirkelige bygninger i forbindelse med et af Provstiet oprettet kalkningsprojekt for alle provstiets gamle middelalder kirker. Det beløb vi fik tildelt, blev ikke anvendt fuldt ud dette år, og har siden henstået som skyldigt beløb til Provstiet.

Provstiet oplyser dog nu, at beløbet fremover kan anvendes af Sæby Kirke til det oprindelige formål; nemlig kalkning af kirkens udvendige facader. Derfor er beløbet tilbageført som ekstraordinær indtægt under formål 21 og denne del af årets driftsresultat resultatdisponeres som hensættelse under de frie midler, men båndlagt til formålet: kalkning af kirkens udvendige facader.

Menighedsrådets bemærkninger til årsregnskabet 2019

Anlægsmidler:

Specifikation fremgår af vedlagte bi-regnskaber.

Årets afsluttede anlægsprojekter har givet et underskud på netto ca. 190.000 kr. som betales af Menighedsrådets frie midler i 2019. **Det skal særligt bemærkes hertil, at de ca. 150.000 kr. af beløbet vedr. vedligeholdelsesarbejder på præsteboligerne Åkandevej 3 og Algade 22, som var forventeligt. (se bem. under formål 51 – 52 præsteboliger)**

Der er 4 anlægsprojekter som er igangsat i 2019, som er uafsluttet og videreføres i 2020 med et samlet udgiftsbeløb på 178.500 kr. **hvor indgår beløb til projektering af reovering af Kirkegårdskapellet, som forventes gennemført i 2020/2021 og på budget 2021. Til projektet er der afgivet en principgodkendelse fra Aalborg Stift.**

Endvidere er der givet tilsagn om puljemidler til yderligere 4 anlægsprojekter, som endnu ikke er igangsat.

SAMARBEJDSAFTALER:

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

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

Desuden er der indgået samarbejde med Østervrå og Torslev Menighedsråd om betalinger, bogføring, lønadministration og udarbejdelse af årsregnskaber og budget. Jvnf. separat vedtægt herpå.
Aftalen med Østervrå Menighedsråd er opsagt til udløb pr. 31. marts 2020.

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

Bemærkninger til revisionsprotokollatet 2018:

Anmærkningen om flerårige pleje- og vedligeholdelsesaftaler er bragt i orden i 2019.

Til bemærkningen om manglende funktionsadskillelse, har Menighedsrådet pr. 1. januar 2020 iværksat procedure for gennemførelse af betalinger fra Menighedsrådets konti i Pengeinstitut. Fremover vil der altid skulle være 2 forskellige elektroniske underskrifter, for at kunne gennemføre en betaling. Befuldmægtigede hertil er udvalgte ansatte medarbejdere og menighedsrådsmedlemmer.

Anvendt regnskabspraksis

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

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

Generelt om indregning og måling

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

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

Resultatopgørelsen

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

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

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

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

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

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

Balancen

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

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

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

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

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

	Regnskab 2019	Budget 2019*	Regnskab 2018
1 Fælles indtægter i alt	6.243.238,80	6.221.994,00	6.612.636,50
Øvrig drift i alt	-5.742.960,20	-6.221.994,00	-6.149.222,90
2 Kirkebygning og sognegård	-959.740,44	-1.147.034,00	-1.115.547,46
Indtægter	105.000,00	0,00	599,90
Udgifter, løn	-496.073,99	-490.150,00	-575.585,20
Udgifter, øvrig drift	-568.666,45	-656.884,00	-540.562,16
3 Kirkelige aktiviteter	-2.556.811,26	-2.854.900,00	-2.596.454,91
Indtægter	58.965,73	35.900,00	38.463,94
Udgifter, løn	-2.094.235,16	-2.307.250,00	-2.199.448,98
Udgifter, øvrig drift	-521.541,83	-583.550,00	-435.469,87
4 Kirkegård	-1.103.862,51	-899.666,00	-1.336.218,14
Indtægter	1.655.038,00	1.762.000,00	1.555.609,42
Udgifter, løn	-2.008.624,24	-1.881.000,00	-2.022.163,26
Udgifter, øvrig drift	-750.276,27	-780.666,00	-869.664,30
5 Præstebolig mv.	-61.626,69	-9.705,00	2.146,55
Indtægter	189.217,62	180.500,00	187.122,24
Udgifter, løn	-25.160,81	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-225.683,50	-190.205,00	-184.975,69
6 Administration og fællesudgifter	-1.020.604,99	-1.276.265,00	-1.037.220,83
Indtægter	389.154,23	341.000,00	382.390,39
Udgifter, løn	-1.067.602,59	-1.092.600,00	-988.937,21
Udgifter, øvrig drift	-342.156,63	-524.665,00	-430.674,01
7 Finansielle poster	-40.314,31	-34.424,00	-65.928,11
A Resultat af drift	500.278,60	0,00	463.413,60
ANLÆGSBEVILLINGER			
Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	0,00	0,00	0,00
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	1.329.244,04	468.686,00	622.936,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-4.828.076,31	0,00	851.094,71
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-76.519,00	0,00	-53.743,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-626.574,83	0,00	-186.519,19
B Resultat af anlæg	-4.201.926,10	468.686,00	1.233.768,52
C Resultatopgørelse	-3.701.647,50	468.686,00	1.697.182,12

* 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	2.812.114,74	2.815.992,20	5.628.106,94
741110 Menighedsrådets frie midler	-602.555,42	-186.964,70	-789.520,12
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-999.115,00	1.177.620,00	178.505,00
741151 Frie midler - "kalkning af kirkens udvendige facader"	0,00	-105.000,00	-105.000,00
742010 Årsafslutningskonto	3.701.647,50	-3.701.647,50	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

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

Menighedsrådets bemærkninger til årets resultatdisponering 2019

Årets driftsresultat 2019 (Resultat A) 500.279 kr.

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

Frie midler primo 2019 602.555 kr.

årets driftsresultat A 500.279 kr.

herfra trækkes:

hensat til fremtidig "kalkning af kirkens udvendige facader"	105.000 kr.	
midler overført i året fra drift til anlæg	19.098 kr.	
underskud på årets afsluttede anlægsprojekter	189.217 kr.	186.964 kr.

Menighedsrådets frie midler ultimo 2019 789.520 kr.

En del af de frie midler forventes anvendt til overførsel til Lønmodtagernes Feriemidler ca. 500.000 kr. jvnf. separat bilag herpå.

Restbeløbet skal anvendes som likviditetsreserve og som "buffer" til uforudsete udgifter på drift og anlæg.

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
741150-55	Frie midler - afgrænsede projekter

Hensættelser

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

Lån

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

Skyldige omkostninger

951510	Kreditorer
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekt og lønde

Passiver i alt

Primo 2019	Ultimo 2019
8.720.500,51	8.843.791,40
182.264,65	95.309,24
143.895,06	397.327,71
242.629,14	242.629,14
8.151.711,66	8.108.525,31
161.738,28	161.790,39
161.738,28	161.790,39
2.484.880,42	1.255.205,26
1.720.531,44	558.418,99
761.584,23	691.966,69
2.764,75	4.819,58
11.367.119,21	10.260.787,05

495.557,89	4.197.205,39
-242.629,14	-242.629,14
-470.667,14	-470.667,14
2.812.114,74	5.628.106,94
-1.590,15	-1.590,15
-602.555,42	-789.520,12
-999.115,00	178.505,00
0,00	-105.000,00
-8.313.449,94	-8.270.315,70
-161.738,28	-161.790,39
-8.151.711,66	-8.108.525,31
-2.812.114,74	-5.628.106,94
-2.812.114,74	-5.628.106,94
-737.112,42	-559.569,80
-306.949,00	-119.684,14
-199.359,98	-117.806,77
-230.803,44	-322.078,89
-11.367.119,21	-10.260.787,05

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
6.221.994,00	6.221.994,00	6.501.903,00	6.221.994,00	0,00	0,00
21.244,80	0,00	110.733,50	21.244,80	0,00	0,00
6.243.238,80	6.221.994,00	6.612.636,50	6.243.238,80	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 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-15.458,36	-19.515,00	-16.940,24	0,00	0,00	-15.458,36
-382.104,81	-497.350,00	-466.036,18	105.000,00	-216.157,65	-270.947,16
-143.576,71	-102.750,00	-175.456,65	0,00	-26.054,41	-117.522,30
-396.831,81	-502.419,00	-443.736,46	0,00	-232.093,18	-164.738,63
-21.768,75	-25.000,00	-13.377,93	0,00	-21.768,75	0,00
-959.740,44	-1.147.034,00	-1.115.547,46	105.000,00	-496.073,99	-568.666,45

3 Kirkelige aktiviteter

- 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 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-1.037.762,34	-1.064.350,00	-978.140,33	3.273,00	-892.303,76	-148.731,58
-415.022,28	-401.900,00	-374.543,61	19.382,05	-276.747,39	-157.656,94
-285.677,68	-344.700,00	-358.783,34	26.099,20	-260.631,10	-51.145,78
-319.042,93	-320.200,00	-311.221,57	4.320,00	-200.345,40	-123.017,53
-355.252,39	-383.250,00	-425.095,12	0,00	-349.285,90	-5.966,49
-109.146,72	-225.200,00	-119.397,12	0,00	-104.217,61	-4.929,11
-33.106,92	-113.400,00	-27.473,82	5.891,48	-10.704,00	-28.294,40
-1.800,00	-1.900,00	-1.800,00	0,00	0,00	-1.800,00
-2.556.811,26	-2.854.900,00	-2.596.454,91	58.965,73	-2.094.235,16	-521.541,83

4 Kirkegård

- 40 Kirkegården
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-1.056.533,80	-850.625,00	-1.440.882,67	1.498.183,40	-1.852.938,03	-701.779,17
-47.328,71	-49.041,00	104.664,53	156.854,60	-155.686,21	-48.497,10
-1.103.862,51	-899.666,00	-1.336.218,14	1.655.038,00	-2.008.624,24	-750.276,27

5 Præstebolig mv.

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

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
0,00	-15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-726,17	-4.705,00	2.198,98	88.475,62	-25.160,81	-64.040,98
-49.517,44	1.000,00	-3.969,92	41.112,00	0,00	-90.629,44
-14.267,24	6.500,00	1.033,33	56.130,00	0,00	-70.397,24
2.884,16	2.500,00	2.884,16	3.500,00	0,00	-615,84
-61.626,69	-9.705,00	2.146,55	189.217,62	-25.160,81	-225.683,50

Formål

6 Administration og fællesudgifter	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-173.351,14	-227.865,00	-244.437,43	800,00	-25.585,51	-148.565,63
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-153.346,61	-178.900,00	-140.666,26	0,00	-70.732,87	-82.613,74
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-132.415,69	-226.400,00	-151.985,55	0,00	-71.817,20	-60.598,49
63 Bygning	-20.646,25	-35.000,00	-20.646,25	0,00	-20.646,25	0,00
64 Økonomi	-313.285,42	-308.600,00	-171.069,93	312.782,23	-624.812,17	-1.255,48
65 Personregistrering - civil	-110.228,31	-118.200,00	-85.984,50	42.520,00	-152.318,63	-429,68
66 Personregistrering - kirkelig	-68.953,31	-67.300,00	-100.459,81	33.052,00	-101.689,96	-315,35
67 Efteruddannelse	-16.967,50	-68.000,00	-27.286,00	0,00	0,00	-16.967,50
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-31.410,76	-46.000,00	-94.685,10	0,00	0,00	-31.410,76
I alt	-1.020.604,99	-1.276.265,00	-1.037.220,83	389.154,23	-1.067.602,59	-342.156,63

7 Finansielle poster	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
70 Renter af stiftslån	-47.178,05	-40.424,00	-47.454,43	0,00	0,00	-47.178,05
72 Øvrige renteudgifter	-5.928,13	0,00	-5.654,58	0,00	0,00	-5.928,13
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	6.065,74	6.000,00	1.213,14	6.065,74	0,00	0,00
76 Momsregulering	6.726,13	0,00	-14.032,24	6.726,13	0,00	0,00
I alt	-40.314,31	-34.424,00	-65.928,11	12.791,87	0,00	-53.106,18

8 Anlægsramme	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	-4.718.862,31	0,00	950.938,21	3.000.000,00	0,00	-7.718.862,31
81 Sognegård	-109.214,00	0,00	-99.843,50	0,00	0,00	-109.214,00
83 Kirkegård	-76.519,00	0,00	-53.743,00	0,00	0,00	-76.519,00
85 Præsteboliger	-626.574,83	0,00	-186.519,19	0,00	0,00	-626.574,83
92 Ligningsbeløb anlæg	1.329.244,04	468.686,00	622.936,00	1.329.244,04	0,00	0,00
I alt	-4.201.926,10	468.686,00	1.233.768,52	4.329.244,04	0,00	-8.531.170,14

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
Sæby Bygrunde 225					Kirkebygning (undtaget vur
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.*

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Det Danske Bibelselskab	1.342,50
Folkekirkens Nødhjælp	4.087,00
Blå Kors	1.810,50
Menighedsplejen	1.007,50
Folkekirkens Familiestøtte	786,00
Danmission	1.915,50
KFUM Soldatermission	2.164,50
Danske Sømands- og udlandskirker	1.973,50
Kristelig Handicapforening	994,00
Israelmissionen	796,50
Kristeligt Forbund for Studerende (KFS)	1.020,00
Sæby FDF - høstoffer	1.223,00
Sæby Kirkes Børnebongo - høstoffer	1.224,00
Sæby Kirkes Babysalmesang - høstoffer	1.223,00
Møltrup Optagelseshjem	640,00
Indre Mission	374,00
KFUM og KFUK	297,00
Menighedsfakultetet	565,00
Mission Øst	804,00
Indsamling og afregninger fremgår af kirkens kollektbog samt ses af indbetalinger på mobilpay konto 638142 og kontantkonto 639110 samt konto for skyldig 972010.	
I alt doneret i 2019	24.247,50

Sæby Kirke og Kapel/Kirkegård

Afsluttende anlægsmidler 2019

Sognehus - reovering gulv toilet:

Anlægsmidler overført fra 2016	kr.	40.000,00
Investeret i 2017	kr.	-
Anlægsmidler i pulje i 2018	kr.	25.000,00
Midler til rådighed 2018	kr.	65.000,00
Tømrer Kim Jensen 2018	kr.	80.585,00
Videreført til 2019	kr.	15.585,00
Søren Jensens Eftf. Lys dametoilet	kr.	3.324,00
Nordjysk VVS, toilet, håndvask, blandingsbatterier	kr.	16.402,50
Udgifter i 2019	kr.	19.726,00
Projektet er afsluttet i 2019 med underskud	kr.	35.311,00

Underskuddet finansieres over Menighedsrådets frie midler / driften

Akandevej 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
Udgifter i alt 2018	kr.	59.906
Modtaget fra provstiets puljemidler 2019	kr.	59.906
Balance	kr.	-

Tilbygningen på præsteboligen er udskudt på ubestemt tid.

Projektet afsluttes derfor i 2019 ved hjemtagelse af tilsvarende puljemidler

Sæby Kirke og Kapel/Kirkegård

Afsluttede anlægsprojekter:

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

Bevilgede puljemidler i 2019 til projektet 461.000 kr.

Midler udbetalt fra anlægspuljen 2019	kr.	309.164
ArkiNord - honorar vedr. genopretning kirkedige 2018	kr.	16.797
Konsulentarbejde vedr. 2. del kirkedige 2018	kr.	1.630
Saldo primo 2019	kr.	18.427
Konsulent kirkedige	kr.	1.662
Arkinord - konsulentarb. Kirkedige	kr.	8.325
GUG planteskole fa. 52854 28/6-2019	kr.	280.750
Udgifter 2019	kr.	209.737
<i>Samlede udgifter 2018/2019</i>	kr.	309.164
Slutresultat på projektet	kr.	-

Mariehuset - lyddæmpning af salen

Bevilgede puljemidler i 2019 til projektet 100.000 kr.

Midler udbetalt fra anlægspuljen 2019	89.488 kr.
Arkinord - udbudsprojekt nye akustiklofter	8.094 kr.
Hugo Petersen&Søn - opsætning af lofter	78.375 kr.
Søren Jensen s Eff. - el-opgave nye lofter	3.019 kr.
Samlede udgifter	89.488 kr.
Slutresultat på projektet 2019	0 kr.

Sæby Kirke og Kapel/Kirkegård

Afsluttede anlægsprojekter:

Algade 22, Renovering af badeværelser

Bevilgede puljemidler i 2019 til projektet 125.000 kr.

Midler modtaget fra anlægspuljen 2019 kr. 125.000

Tømrer Per Schmidt, Dybvad kr. 135.567

El - Søren Jensens Eff., Sæby kr. 14.000

Nordjysk VVS, Sæby kr. 106.418

Maler Peter Schunk kr. 21.494 kr. 277.479

Overført fra afsluttet projekt - Mariehus projektom kr. 24.492

Slutresultat på projektet afsluttet 2019 kr. 127.987

Underskud finansieres over driften / frie midler

Mariehuset - projektkostninger Salen

anlægsbevilling 2016 kr. 100.000,00

2016 - Arkinord skitseforslag kr. 37.500,00

2017 - Akkinord - projektering kr. 18.750,00 kr. 56.250,00

Videreført til 2018 kr. 43.750,00

2018 - Arkinord - projektering kr. 16.070,00

2018 - Lokalplan 2018 kr. 3.188,00 kr. 19.258,00

Videreført til 2019 kr. 24.492,00

Overført til projekt Algade - renov. bad 2019 kr. 24.492,00

Projektet afsluttet i 2019 med kr. -

Sæby Kirke og Kapel/Kirkegård

Afsluttede anlægsprojekter:

Åkandevej 3, præstebolig - renovering af badeværelse

Bevilgede puljemidler i 2019 til projektet 100.000 kr.

Midler modtaget fra anlægspuljen 2019 kr. 100.000

Hugo Petersen & Søn, iflg. tilbud	kr.	106.875	
Silvan, Knagerække bad	kr.	480	
Ekstra - El, Søren Jensens Eftf.	kr.	14.625	kr. 121.980

Slutresultat på projektet afsluttet 2019 kr. 21.980

Underskud finansieres over driften / frie midler

Åkandevej 3, præstebolig - ny træbeklædning garage

Bevilgede puljemidler i 2019 til projektet 107.000 kr.

Midler modtaget fra anlægspuljen 2019 kr. 107.000

Hugo Petersen & Søn, iflg. tilbud	kr.	107.000	kr. 107.000
-----------------------------------	-----	---------	-------------

Slutresultat på projektet afsluttet 2019 kr. -

Kalkmalerier - ekstraudgifter:

Bevilgede puljemidler i 2019 til ekstraudgifter 100.000 kr.

Det bevilgede beløb er af Provstiet overført til projekt reparation og kalkning af Kirkens Tårn i 2020.

Sæby Kirke og Kapel/Kirkegård

Afsluttede anlægsprojekter:

Algade 22 - ny Kvist

Bevilgede puljemidler 2019 til projektet 70.000 kr.

Midler modtaget fra anlægspuljen 2019 kr. **70.000**

Tømrer Per Smith, Dybvad - ny Kvist kr. 70.000

Nordjysk VVS, Zink på ny Kvist kr. 4.366 kr. 74.366

Slutresultat på projektet 2019 kr. **4.366**

Underskud finansieres over driften / frie midler

Kirken - ny Trimulant til orgel

Anlægsbevilling 2017 kr. 60.000

Bruno Christensen & Sønner Orgelbyggeri Aps kr. 59.573

Slutresultat på projektet 2019 kr. **427**

Overskud finansieres over driften = frie midler

Sæby Kirke og Kapel/Kirkegård

Videreførte anlægsudgifter:

Kirkens Tårn - rep. og kalkning:

Bevilgede puljemidler i 2018 - til projektet 1.500.000 kr.

Midler modtaget fra anlægspuljen 2018	kr.	-
Elkjær & Søn nødtørftig kalkning af tårn 9/2019	kr.	<u>50.362</u>
Videreført til anlægsprojekt 2020	kr.	<u>50.362</u>

Provstiet har i 2020 besluttet at de bevilgede puljemidler som ekstra udg. til Kalkmalerier 100.000 kr. overføres til projekt rep. og kalkning af tårn.

Algade 22 - flisebelægn. , terassedør, maling entre

Bevilgede puljemidler i 2019 til projektet i alt 70.000 kr.

Midler modtaget fra anlægspuljen 2019	kr.	-
Tømrer Per Smith, Dybvad. Terassedør	kr.	20.000
Villy Jensen, Dybvad, Flisegang	kr.	<u>25.750</u>
	kr.	<u>45.750</u>
Videreført til anlægsprojekt 2020	kr.	<u>45.750</u>

Kirken - LED lys og tårnmicrofon

Bevilgede puljemidler i 2019 til projektet i alt 30.000 kr.

Midler modtaget fra anlægspuljen 2019	kr.	-
Søren Jensen Eff. Styrekabel klokketårn	kr.	<u>5.875</u>
Videreført til anlægsprojekt 2020	kr.	<u>5.875</u>

Kalkmalerier - projekt over 3 år:

	2017	2018	2019	Bevilget ialt *
Finansiering:				Finansiering
Kirkeistandsættelsesordningen				2.493.500 kr.
Stiftslån 3.325.000 kr.			3.284.678 kr.	791.178 kr.
AP.Møller Fonden (afregnet)			3.000.000 kr.	3.000.000 kr.
Augustinus Fonden (afregnet)		4.000.000 kr.		4.000.000 kr.
I alt	0 kr.	4.000.000 kr.	6.284.678 kr.	10.284.678 kr.
Udgifter:				I alt
Arkinord - honorar	5.074 kr.	95.712 kr.	57.461 kr.	158.247 kr.
<i>Tømrer - gelænder gangbro 1)</i>		15.723 kr.		15.723 kr.
Viva - Stillads		31.989 kr.		31.989 kr.
Murer - Elkjær /hvælvinge/Kalk		128.744 kr.	353.267 kr.	482.011 kr.
Glaseksperten		2.134 kr.		2.134 kr.
Nordjysk VVS		64.808 kr.	16.942 kr.	81.750 kr.
Gørtler - opbevaring		11.000 kr.	12.541 kr.	23.541 kr.
Hugo Pedersen - stillads		504.645 kr.	537.500 kr.	1.042.145 kr.
Nedergaard - epitafier adskildt		48.176 kr.		48.176 kr.
Søren Jensen - strømforsyning		43.750 kr.	94.776 kr.	138.526 kr.
Keld Abahamsen - stillads konstruk		22.550 kr.		22.550 kr.
Nationalmuset		2.013.780 kr.	6.041.340 kr.	8.055.120 kr.
Nedergaard, konservator			89.022 kr.	89.022 kr.
L.C. Vinduespolering			6.000 kr.	6.000 kr.
Bruno Christensen & Sønner			97.303 kr.	97.303 kr.
Botex - gardiner genmontering			6.166 kr.	6.166 kr.
<i>Thorup Snedker - Leje stilads 1)</i>		3.375 kr.		3.375 kr.
<i>1) Reguleret udgift overført fra drift 2019</i>		-19.098 kr.		-19.098 kr.
I alt udgifter	5.074 kr.	2.967.288 kr.	7.312.316 kr.	10.284.678 kr.
Likviditet i projektet	5.074 kr.	-1.032.712 kr.	1.027.638 kr.	0 kr.
*Udbetaling fra kirkeistandsættelsesordningen sker først i 2020 og dette beløb anvendes til afdrag på Stiftslån rest 3.284.678 kr.				

Sæby Kirke og Kapel/Kirkegård

Videreførte anlægsmidler 2019:

Gæld Stiftslån - præste/provstebolig 2019

Dato:		Restgæld kr.	Anlægsmidler afdrag kr.
	Restgæld 31.12.2018	2.812.115	
Juni	Afdrag	kr. 234.343	234.343 kr.
Dec.	Afdrag	kr. 234.343	234.343 kr.
Aktuel restgæld pr. 31.12.2019		2.343.429	
Videreførte anlægsmidler fra 2018 til afdrag			- kr.
Afdrag modtaget via ligningen 2019			468.686 kr.
Afdraget aktuelt på lånet			468.686 kr.
Underskud finansieres via driften/frie midler			0 kr.

Gæld Stiftslån - Kalkmalerier 2019:

Dato:		Restgæld kr.	Anlægsmidler afdrag kr.
31.12.2018:		0	
16.09.19	Udb. Rate nr. 1	kr. 831.250	831.250
03.10.19	Udb. Rate nr. 2	kr. 831.250	1.662.500
22.11.19	Udb. Rate nr. 3	kr. 831.250	2.493.750
16.12.19	Udb. Rate nr. 4	kr. 831.250	3.284.678
Aktuel restgæld pr. 31.12.2019		3.284.678	
Videreførte anlægsmidler fra 2018 til afdrag			- kr.
Afdrag modtaget via ligningen 2019			- kr.
Afdraget aktuelt på lånet			
Underskud finansieres via driften/frie midler			

Sæby Menighedspleje 2019:

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

Saldo primo 2019 **46.972 kr.**

jan.	Julehjælp 2018 - Sæby sogn	12.200 kr.	
marts	modtaget fra kirkens kollekt	707 kr.	
april	konfirmationshjælp	1.500 kr.	
april	modtaget fra kirkens kollekt	300 kr.	
juni	Tilskud skitur Norger konfirm.	6.000 kr.	
sept.	Indgået fra fattigmandsblok	207 kr.	
nov.	Donation Sæby Apotek	1.500 kr.	
dec.	Donation privat giver	300 kr.	
dec.	Donation privat giver	500 kr.	
dec.	Rentebetaling	183 kr.	
		<u>16.369 kr.</u>	<u>16.369 kr.</u>

Saldo ultimo 2019 **30.603 kr.**

Bankkonto 9012 458-14-69204 afstemt.

Sæby Kirke og Kapel/Kirkegård

Videreførte anlægsudgifter:

Kirkegårdskapel - renovering (budget 2021)

Bevilgede puljemidler (først på budget 2021)

Midler modtaget fra anlægspulje 2019	kr.	-
Arkinord - honorar skitse renovering kapel	kr.	76.519
Videreført til anlægsprojektet 2020/2021	kr.	76.519

Til projektet er der afgivet principgodkendelse af Aalborg Stift.