

ÅRSREGNSKAB 2021

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: 9

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 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 2021 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 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 2021, der omfatter siderne D, E, F, G og H samt bilag. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære nr. 10204 om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016.

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

Grundlag for konklusion

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

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Menighedsrådet har i overensstemmelse med kravene i Kirkeministeriets Cirkulære nr. 10204 om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016 medtaget det af menighedsrådet godkendte resultatbudget for 2021 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2021. Disse sammenligningstal har ikke været underlagt revision.

Menighedsrådets ansvar for årsregnskabet

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

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

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære nr. 10204 om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016, 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, idet revisionen udføres på grundlag af revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære nr. 10204 om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016, 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.

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 den virksomhed, 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 det 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 den virksomhed, 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 2022

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Kristian Kjær Jensen
statsautoriseret revisor
mne35627

Menighedsrådets bemærkninger til årsregnskab 2021

Der har i 2021 været budgetteret med et underskud på 370.000 kr. Pga. tilbagebetaling af frie midler til provstiet på 200.000 kr. og betaling til Lønmodtagernes Feriemidler på 170.000kr.

Årets resultat udviser dog kun et underskud på 35.000 kr. Dvs. en afvigelse på 335.000 kr.

Det kan bl.a. forklares med at Kirkebygning og sognegård har holdt budgettet. Dog er kontoret i Klosterfløjen blevet renoveret. Udgiften til det, opvejes af mindre forbrug i Sognegården.

Der har som bekendt været Corona i 2021. Der er derfor ikke brugt det forventede på kirkelige aktiviteter så som aktiviteter for børn og unge. På det diakonale område er der heller ikke brugt så meget som forventet. Foredrag og mødeomkostninger har lagt næsten stille hele året og på kirkekoncerter er der også meget mindre forbrug end forventet.

På kirkegården er der brugt mere i lønninger end forventet. Der er foretaget vedligeholdelse på velfærdsbygningen og rep. af varmeinstalationen.

Præsteboligernes udgifter er stort set som forventet. Dog mangler der lejeindtægt på Oluf Kraghs Vej, da boligen i øjeblikket står tom.

På administrationsområdet har der manglet en medarbejder i halvdelen af året. Der er derfor brugt en del mindre på lønninger. Desuden er der brugt mindre på mødeomkostninger og efteruddannelse.

Der har været lidt større renteudgifter end forventet.

Sæby sogns menighedsråd har et skyldigt beløb til Lønmodtagernes Feriemidler. Det oprindelige beløb var på ca. 510.000 kr. Der er i 2021 afdraget 172.000 kr. Restbeløbet deles over de næste 2 år.

Der er ingen momsregulering i 2021. Ved efterberegningen af momsprocenten er anvendt, de af Menighedsrådsforeningen og Kirkeministeriet anviste beregningsskemaer. Med tallene for samlede indtægter tillige med indtægter og udgifter på kirkegården, indtastet i skemaerne, giver det en afløftningsprocent på 45%. Den samme som i 2020. Derfor ingen regulering.

Samarbejdsaftaler

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

Anvendt regnskabspraksis

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

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

Generelt om indregning og måling

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

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

Resultatopgørelsen

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

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

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

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

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

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 2021	Budget 2021*	Regnskab 2020
1 Fælles indtægter i alt	6.728.729,00	6.728.729,00	6.386.230,96
Øvrig drift i alt	-6.764.012,54	-7.098.729,00	-6.082.280,47
2 Kirkebygning og sognegård	-1.587.631,21	-1.559.328,00	-1.106.054,04
Indtægter	0,00	0,00	800,00
Udgifter, løn	-770.839,73	-555.828,00	-580.203,68
Udgifter, øvrig drift	-816.791,48	-1.003.500,00	-526.650,36
3 Kirkelige aktiviteter	-2.528.549,07	-2.801.519,00	-2.411.082,31
Indtægter	26.319,10	43.620,00	45.659,71
Udgifter, løn	-2.195.591,97	-2.163.348,00	-2.048.492,53
Udgifter, øvrig drift	-359.276,20	-681.791,00	-408.249,49
4 Kirkegård	-1.347.384,31	-1.223.948,00	-1.248.644,40
Indtægter	1.509.072,05	1.494.002,00	1.440.337,24
Udgifter, løn	-2.060.324,81	-1.996.600,00	-1.997.724,05
Udgifter, øvrig drift	-796.131,55	-721.350,00	-691.257,59
5 Præstebolig mv.	-7.319,84	-48.061,00	-150.691,58
Indtægter	152.263,51	190.739,00	169.669,00
Udgifter, løn	0,00	-27.400,00	-43.574,97
Udgifter, øvrig drift	-159.583,35	-211.400,00	-276.785,61
6 Administration og fællesudgifter	-1.080.967,92	-1.274.025,00	-1.082.998,51
Indtægter	367.878,61	335.572,00	381.869,42
Udgifter, løn	-870.289,17	-1.108.084,00	-1.015.773,74
Udgifter, øvrig drift	-578.557,36	-501.513,00	-449.094,19
7 Finansielle poster	-212.160,19	-191.848,00	-82.809,63
Indtægter	727,88	728,00	3.032,88
Udgifter, løn	-172.616,21	-170.000,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-40.271,86	-22.576,00	-85.842,51
A Resultat af drift	-35.283,54	-370.000,00	303.950,49

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)	1.989.099,96	1.568.686,00	4.140.133,89
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-236.903,45	0,00	-971.352,29
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-3.784.900,43	-4.400.000,00	-194.299,00
Udgifter Præstebollig ((85)+(86)+(87)+(88))	-254.922,25	0,00	-163.348,59
B Resultat af anlæg	-2.287.626,17	-2.831.314,00	2.811.134,01
C Resultatopgørelse	-2.322.909,71	-3.201.314,00	3.115.084,50

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-242.629,14	0,00	-242.629,14
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-470.667,14	0,00	-470.667,14
721150 Langfristet gæld	2.250.296,14	2.605.761,20	4.856.057,34
741110 Menighedsrådets frie midler	-628.647,82	-215.548,49	-844.196,31
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	280.359,00	-172.303,00	108.056,00
741151 Frie midler - "kalkning af kirkens udvendige facader"	-105.000,00	105.000,00	0,00
741152 Frie midler - "provstiets regulering 2021"	0,00	-0,04	-0,04
742010 Årsafslutningskonto	2.322.909,71	-2.322.909,71	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 resultatdisponering 2021.

Menighedsrådets frie midler udgør ultimo 2021 kr. 844.196.

Efter et år 2021 med helt og delvis nedlukning af kirkelige aktiviteter en stor del af året, er håbet at der kommer mere gang i aktiviteterne i 2022. Måske kræver det en lidt større økonomisk indsats at få aktivitetsniveauet op igen.

I 2022 sættes der gang i flere større anlæg og med de prisstigninger på materialer samfundet har varsler, må vi forvente at der skal bruges frie midler til færdiggørelse af disse.

Tillige er der stadig gang i kalkningsprojekter på og i kirken. Det er forventeligt at kalkning af våbenhuset ikke kan holdes indenfor den prisramme, der ligger i anlægspuljen.

Der har i mange år været et ønske at få internet i kirken. Menighedsrådet har fra provstiet fået at vide, at prisen for det, skal findes i kirkens drift.

Menighedsrådet har tidligere bestemt, at betalingen til Lønmodtagernes Feriemidler skal betales i rater. Det resterende beløb betales i 2022.

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

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

Værdipapirer

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

Likvide beholdninger

638105	Bank drift og anlæg
638140-60	Bank- og Girokonti
639110-30	Kontant- og udlægskasser

Aktiver i alt**PASSIVER****Egenkapital**

721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
721150	Langfristet gæld
721160	Arv og donationer
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler
741150-59	Frie midler - afgrænsede projekter

Hensættelser

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

Lån

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

Skyldige omkostninger

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

Passiver i alt

Primo 2021	Ultimo 2021
8.874.290,02	9.071.913,18
97.605,31	280.553,25
292.828,62	263.045,85
242.629,14	242.629,14
8.241.226,95	8.285.684,94
159.782,16	159.782,16
159.782,16	159.782,16
1.258.122,33	1.138.102,60
955.853,99	806.247,26
300.158,34	331.455,34
2.110,00	400,00
10.292.194,51	10.369.797,94

1.082.120,89	3.405.030,56
-242.629,14	-242.629,14
-470.667,14	-470.667,14
2.250.296,14	4.856.057,34
-1.590,15	-1.590,15
-628.647,82	-844.196,31
280.359,00	108.056,00
-105.000,00	-0,04
-8.401.009,11	-8.445.467,10
-159.782,16	-159.782,16
-8.241.226,95	-8.285.684,94
-2.250.296,14	-4.856.057,34
-2.250.296,14	-4.856.057,34
-723.010,15	-473.304,06
-93.917,32	-122.455,10
-174.136,86	-31.302,47
-454.955,97	-319.546,49
-10.292.194,51	-10.369.797,94

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

10 Ligningsbeløb til drift

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
6.728.729,00	6.728.729,00	6.386.230,96	6.728.729,00	0,00	0,00
6.728.729,00	6.728.729,00	6.386.230,96	6.728.729,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

20 Fælles formål

21 Kirkebygning

22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)

23 Sognegård

25 Tjenstlige lokaler i præstegård

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-59.246,81	-9.000,00	-70.590,55	0,00	0,00	-59.246,81
-933.084,20	-890.821,00	-489.858,12	0,00	-390.081,95	-543.002,25
-110.187,24	-135.738,00	-113.523,79	0,00	-27.220,44	-82.966,80
-444.287,92	-498.219,00	-410.914,66	0,00	-312.712,72	-131.575,20
-40.825,04	-25.550,00	-21.166,92	0,00	-40.824,62	-0,42
-1.587.631,21	-1.559.328,00	-1.106.054,04	0,00	-770.839,73	-816.791,48

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 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-1.108.191,88	-1.098.120,00	-1.049.174,22	1.767,00	-1.004.984,87	-104.974,01
-363.463,53	-458.088,00	-354.923,17	290,00	-290.819,16	-72.934,37
-210.992,30	-257.155,00	-155.978,16	15.669,30	-203.703,47	-22.958,13
-329.836,24	-327.980,00	-326.732,96	7.220,00	-206.024,39	-131.031,85
-361.191,72	-419.225,00	-349.937,22	0,00	-361.178,77	-12,95
-150.123,29	-163.701,00	-151.577,43	0,00	-128.881,31	-21.241,98
-2.550,11	-75.250,00	-22.759,15	1.372,80	0,00	-3.922,91
-2.200,00	-2.000,00	0,00	0,00	0,00	-2.200,00
-2.528.549,07	-2.801.519,00	-2.411.082,31	26.319,10	-2.195.591,97	-359.276,20

4 Kirkegård

40 Kirkegården

41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-1.384.010,26	-1.219.448,00	-1.249.452,81	1.354.905,39	-1.985.002,85	-753.912,80
36.625,95	-4.500,00	808,41	154.166,66	-75.321,96	-42.218,75
-1.347.384,31	-1.223.948,00	-1.248.644,40	1.509.072,05	-2.060.324,81	-796.131,55

5 Præstebolig mv.

51 Præstebolig 1

52 Præstebolig 2

53 Præstebolig 3

58 Øvrige ejendomme

I alt

Regnskab 2021	Budget 2021	Regnskab 2020	-- Regnskab 2021 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-1.488,93	-39.591,00	-128.113,81	89.597,51	0,00	-91.086,44
6.383,69	-11.800,00	13.814,91	41.966,00	0,00	-35.582,31
-15.096,96	830,00	-39.275,04	17.200,00	0,00	-32.296,96
2.882,36	2.500,00	2.882,36	3.500,00	0,00	-617,64
-7.319,84	-48.061,00	-150.691,58	152.263,51	0,00	-159.583,35

Formål

6 Administration og fællesudgifter	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
	2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-229.957,74	-159.872,00	-195.205,11	0,00	-22.859,65	-207.098,09
61 Menighedsrådet/provstiuvalget	-156.037,00	-180.078,00	-154.902,08	0,00	-92.798,78	-63.238,22
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-200.789,31	-211.719,00	-109.276,66	0,00	-30.479,06	-170.310,25
63 Bygning	-29.677,80	-20.828,00	-20.646,25	0,00	-20.646,25	-9.031,55
64 Økonomi	-186.553,34	-366.200,00	-286.897,20	269.172,95	-450.076,81	-5.649,48
65 Personregistrering - civil	-76.654,82	-100.730,00	-108.718,83	56.265,98	-131.751,68	-1.169,12
66 Personregistrering - kirkelig	-80.657,40	-73.598,00	-70.831,98	42.439,68	-121.676,94	-1.420,14
67 Efteruddannelse	0,00	-35.000,00	-3.890,00	0,00	0,00	0,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiuvalgsvalg	0,00	0,00	-7.866,25	0,00	0,00	0,00
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-120.640,51	-126.000,00	-124.764,15	0,00	0,00	-120.640,51
I alt	-1.080.967,92	-1.274.025,00	-1.082.998,51	367.878,61	-870.289,17	-578.557,36

7 Finansielle poster	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
	2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
70 Renter af stiftslån	-29.347,74	-17.576,00	-75.224,29	0,00	0,00	-29.347,74
72 Øvrige renteudgifter	-10.924,12	-5.000,00	-6.059,44	0,00	0,00	-10.924,12
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	727,88	728,00	3.032,88	727,88	0,00	0,00
76 Momsregulering	0,00	0,00	-4.558,78	0,00	0,00	0,00
79 Afregning - Lønmodtagernes Feriemidler	-172.616,21	-170.000,00	0,00	0,00	-172.616,21	0,00
I alt	-212.160,19	-191.848,00	-82.809,63	727,88	-172.616,21	-40.271,86

8 Anlægsramme	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2021 heraf --		
	2021	2021	2020	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	-180.663,06	0,00	472.952,35	0,00	0,00	-180.663,06
81 Sognegård	-56.240,39	0,00	-1.444.304,64	0,00	0,00	-56.240,39
83 Kirkegård	-3.784.900,43	-4.400.000,00	-194.299,00	0,00	0,00	-3.784.900,43
85 Præsteboliger	-254.922,25	0,00	-163.348,59	0,00	0,00	-254.922,25
92 Ligningsbeløb anlæg	1.989.099,96	1.568.686,00	4.140.133,89	1.989.099,96	0,00	0,00
I alt	-2.287.626,17	-2.831.314,00	2.811.134,01	1.989.099,96	0,00	-4.276.726,13

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 Krags Ve
Ejendomsværdi i alt		12.280.000			

**Indfrysning af grundskyld sker jf. lov nr. 278 af 12. april 2018. Loven medfører en midlertidig indfrysningsordning for 2018-2020. Det betyder, at kommunen skal indfryse årlige stigninger i grundskylden over 200 kr. pr. ejer.*

Sæby Kirke

Kollektregnskab 2021

Modtager	Beløb i kr.
Det Danske Bibelselskab	299,00 kr.
Blå kors	441,00 kr.
Sæby Menighedspleje	1.566,50 kr.
Folkekirkens Nødhjælp	465,00 kr.
Danmission	1.452,00 kr.
KFUM Soldatermission	26,00 kr.
DSUK	577,00 kr.
Kristelig handicapforening	695,00 kr.
Israelsmissionen	710,00 kr.
Kristeligt forbund for studerende	710,00 kr.
FDF Sæby - høstoffer	1.088,00 kr.
Babysalmesang Sæby Kirke - høstoffer	1.087,00 kr.
Børnebongo Sæby Kirke - høstoffer	1.087,00 kr.
Menighedsfalkultetet	400,00 kr.
Mission Afrika	155,00 kr.
KFUM og KFUK	225,00 kr.
Hospice Vendsyssel	362,00 kr.
Mission Øst	400,00 kr.

11.745,50 kr.

Sæby Kirke

Sæby Menighedspleje 2021

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

Saldo primo januar 2021		24.388,34	
feb	Indsamlet mobilepay	90,00	
maj	Kollekter kirken	1.566,50	
maj	Kollekt menighedsplejen	167,00	
maj	Julehjælp 2020	11.989,51	
nov	Indsamlet fattigmandsblok	2.356,00	
nov	Donation julehjælp	500,00	
nov	Donation julehjælp	1.000,00	
nov	Donation julehjælp	1.500,00	
dec	Udgifter julehjælp 2021	1.110,00	
dec	Renter 2021	165,18	
		<u>6.085,19</u>	<u>6.085,19</u>
Saldo ultimo			<u><u>18.303,15</u></u>
Bankkonto 9012 458-14-69204 afstemt			

Sæby Kirke og Kapel/Kirkegård

Renovering af herre toilet i Mariehuset.

Bevilgede puljemidler hertil er 118.000 kr.

		Total udgift
Hugo Petersen og Søn, tømrer	2.627 kr.	
Søren Jensens Eff. EL	3.255 kr.	
Sæby Mureren	32.385 kr.	
Niels Erik Johansen, malerarbejde	4.359 kr.	
Nordjysk VVS	13.614 kr.	<u>56.240 kr.</u>

Beløbet bedes indsat på bank nr. 9012 4580650479

Sæby Kirke og Kapel/Kirkegård

Afsluttet anlægsprojekter 2020:

Ventilation repareret i Mariehuset:

Bevilgede puljemidler hertil er 15.000 kr.

Nordjysk VVS	1.913 kr.
Nordjysk VVS	4.800 kr.
Søren Jensens Eff. EL	1.542 kr.
Total udgift for det færdige projekt	<u><u>8.255 kr.</u></u>

Beløbet bedes indsat på bank konto nr. 9012 4580650479

Sæby Kirke

Lyd inforskærme i kirken:

Reserveret anlægspuljen 2020 11.600,00 kr.

AV-Center 9.984,31 kr.

Søren Jensens Eff. 1.175,00 kr.

Total udgift **11.159,31 kr.**

Beløbet bedes indsat på konto nr. 9012 4580650479 i SparNord.

Sæby Kirke og Kapel/Kirkegård

Borde stole i klosterfløjen

Bevilgede puljemidler hertil er 108.000 kr.

HJ Kontorcenter	117.166,25 kr.
-----------------	-----------------------

Diff. fra puljemidler	-	9.166,25 kr.
-----------------------	---	---------------------

Finansieres via drift/frie midler

Sæby Kirke og Kapel/Kirkegård

Renovering af gæstetoilet Algade 22

Bevilgede puljemidler hertil er 40.000 kr.

Niels Erik Johansen, malerarbejde	9.587,50 kr.	
Sæby Muren, murearbejde	18.687,80 kr.	
Nordjysk VVS, Sæby	27.984,20 kr.	56.259,50 kr.
<hr/>		
Diff. fra puljemidler finansieres via drift/frie midler	- 16.259,50 kr.	

Beløbet bedes indsat på bank konto nr. 9012 4580650479

Sæby Kirke og Kapel/Kirkegård

Nyt køkken Åkandevej 3, Sæby

Bevilgede puljemidler hertil er 135.000 kr.

Tvis køkken	105.925 kr.	
Sæby muren	2.900 kr.	
Niels Erik Johansen	18.525 kr.	
Nordjyske VVS	5.286 kr.	
Søren Jensens Eftf.	16.977 kr.	
Tvis køkken - gulv renoveret	49.050 kr.	
Udgift til køleskab - (penge holdt tilbage)	17.375 kr.	
Total udgift for det færdige projekt		216.038 kr.
Bevilget i anlægspuljen	135.000 kr.	
Overført fra andet anlæg	61.760 kr.	196.760 kr.
Diff. fra puljemidler finansieres via drift/frie midler		19.278 kr.

Beløbet på 196.760 kr. bedes indsat på bank konto nr. 9012 4580650479

Sæby Kirke og Kapel/Kirkegård

Videreførte anlægsudgifter:

Kirkegårdskapel - renovering (budget 2021)

Bevilling af finansiering på budget 2021

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

Udgifter 2019:

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

Udgifter 2020:

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

Udgifter 2021:

Sum af udgifter	kr.	3.784.900	kr.	3.784.900
-----------------	-----	-----------	-----	-----------

I alt 2019 + 2020 + 2021			kr.	4.055.718
--------------------------	--	--	-----	-----------

Regnskab på projektet forventes færdigjort 2022.

Styring anlægsaktiviteter 2021

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

31.12.2021

Sæby Kirke og Kirkegård

PS: Skriv ikke i gule felter - der ligger formularer

Projekt	Viderførte anlægsmidler fra 2020 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2021 og puljebestilling	plus =		Tillægsbevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksterne tilskud projekt	Midler til rådighed i 2021	Regnskab i 2021 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Viderførte anlægsmidler til 2022 (+eller -)
			hævede opsparinger minus = gennemførte opsparinger	hjemtagne lån minus = betalte afdrag								
Kirkegårdskapel - renovering	-270.818	0							-270.818	3.784.900		-4.055.718
Stiftslån 4.400.000 kr.									0			0
Mariehuset - bord/stole (241.000 - 2020)									0			0
Mariehuset - renov.ydermur (913.500- 2021)									0			0
Mariehuset - 2. etape									0			0
Mariehuset - renov.herre toilet (118.000)		118.000				-61.760			56.240	56.240		0
Mariehuset - ventilation (15.000 - 2020)	-8.255	8.255							0			0
Hugo Petersen og Søn, fejll i viderført 2020. - 3198,75 og 1286 kr.									0			0
Kirken - rep. af vinduer (50.000 - 2018)									0	22.338		-22.338
Kirke - Lyd infokærme (11.600 - 2020)		11.159							11.159	11.159		0
Kirke - mobil. lydanlæg (30.000 - 2020)									0	30.000		-30.000
(13.743 kr er bogført i drift i 2021)									108.000	117.166		0
Klosterfløj - nye borde/stole (108.000)		108.000							0	0		0
Algade 22 - renov.gæstetoilet (40.000)		40.000							40.000	56.260		0
Åkandevej 3 - renov.køkken (135.000)		135.000				61.760			196.760	216.038		0
									0	0		0
									0	0		0
									0	0		0
Stifts middellån 5440-5 Kirkegårdskapel									4.000.000			4.000.000
Afdrag lån Provstebolig (kr. 468.686)		0							0	0		0
Bevillinger i alt (netto)	-279.073	420.414	0	4.000.000	0	0	0	0	4.141.341	4.294.101	-44.704	-108.056

Note 1

Note 2

Note 3

Note 4

Note 5

Note 6

Note 7

Note 8

Note 9

Note 10

Note 11

Note 12