

ÅRSREGNSKAB 2022

for Aabenraa Sogns Menighedsråd

i Aabenraa Provsti

i Aabenraa Kommune

Myndighedskode 9010

CVR-nr. 36280212

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: 1

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 for Aabenraa Sogns Menighedsråd.

Årsregnskabet aflægges i overensstemmelse med regnskabsinstruksen og den til enhver tid gældende lovgivning for de lokale kirkelige myndigheder. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af kirkekassens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2022 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 i overensstemmelse med den valgte regnskabspraksis.

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

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

Årsregnskabet indstilles til provstiets godkendelse

Her indsættes revisorerklæring automatisk ved offentliggørelse

Forklaringer til regnskab for 2022

DRIFTSRAMMEN:

Resultatet af driftsrammen udgør et overskud på 2.393.256,- kr.

Der er budgetteret med et overskud i driftsbudgettet på 2.316.080,- kr.

Det samlede driftsoverskud ift. budget er således på 77.176,- kr.

Resultat af krematoriets drift er i 2022 er på 1.984.713,- kr. Fra dette resultat skal fratrækkes afdrag til stiftslån til krematoriet på samlet 1.313.344,- kr. Driftsoverskud i krematoriet er således 671.369,- kr. som disponeres under krematoriets frie midler (741140)

Efter disponering af overskud i krematoriet samt disponering af videreførelse af midler til ikke udført anlægsarbejde, disponeres et driftsoverskud på 916.736,- kr. til menighedsrådets frie midler, der nu er på samlet 3.051.826,- kr.

RESERVEREDE MIDLER:

I regnskab 2022 videreføres samlet 2.484.007,-kr. til forestående projekter herunder renovering eller udskiftning af præstebolig kirkepladsen 4, restaurering af varmesystemet i Sct. Nicolai Kirke mv.

Samlet råder menighedsrådet over 5.535.833,-kr. i frie midler, reserverede som ikke reserverede. Heraf er 2.484.007,- allerede konkret øremærket. Sognets større og mindre byggeprojekter vil herudover kræve investering af frie midler til projektering, inventar og nyanskaffelser mv. ifm. de to store projekter i Sct. Nicolai kirke (varmeprojekt og tårnprojekt), ibrugtagning af færdiggørelse af 3. fase i kirkebyggeriet Høje Kolstrup samt projektering af ny mandskabsbygning mv.

Det er vurderingen, at der udover de reserverede midler vil være behov for at anvende minimum 1.000.000,- til 1.500.000,- kr. ifm. med de store renoveringsprojekter, og der er således behov for fokus på sikring af sognets likviditet.

ANLÆGSRAMMEN:

Anlægsrammen var i 2022 på samlet 7.950.000,- kr. fordelt på:

400.000,- kr. til afdrag på stiftslån til købe af præstegård Gl. Kongevej 72.

1.550.000,-kr til 3. fase af kirkebyggeriet Høje Kolstrup, samt

6.000.000,- kr. først givet til tårnprojektet Høje Kolstrup og af provstiudvalget reallokeret til varmeprojektet, som kom først i gang.

Varmeprojekt i Sct. Nicolai kirke der blev tildelt 6.000.000,- kr. videreføres med 5.811.236,-

Tårnprojekt i Sct. Nicolai kirke videreføres med -508.253,- kr.

3. fase af Høje Kolstrup Kirke videreføres med -1.276.660,- kr.

Og skift af præstegård til GL. Kongevej 72 med -821.944,- kr.

Samlet videreføres 3.204.379,- kr. til ikke udført anlægsarbejde til næste år.

KREMATORIET:

Driftsoverskud i krematoriet var i 2022 på 1.984.713,- kr. Fra driftsoverskud trækkes afdrag til krematoriets to stiftslån på hhv. 592.544,- kr. og 720.800,- kr. Samlet er udgiften til stiftslån 1.313.344,-kr. hvilket i 2022 giver et samlet overskud i krematoriet på 671.369,- kr.

Der er således disponeret 671.369,- kr. på artskonto 741140.

Overskuddet i krematoriet er med udgangen af 2022 på 9.728.131,-kr.

Det er besluttet i 2023 ekstraordinært at afdrage 7.000.000,- kr. på stiftslån til nyt krematorie.

VALG AF METODE TIL MOMSBEREGNING.

Aabenraa Sogn har sognegårde og præstegårde, hvorpå der udføres vedligehold af arealer, udført af kirkegårdens ansatte. Derfor vælges momsbergningsmetode C.

Anvendt regnskabspraksis

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

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

Generelt om indregning og måling

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

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

Resultatopgørelsen

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

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

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

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

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

Balancen

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

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

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

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

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

| | Regnskab 2022 | Budget 2022* | Regnskab 2021 |
|---|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| 1 Fælles indtægter i alt | 13.383.302,04 | 13.383.302,00 | 14.049.663,00 |
| Øvrig drift i alt | -10.990.046,09 | -11.067.222,00 | -9.453.039,37 |
| 2 Kirkebygning og sognegård | -2.291.493,22 | -2.239.416,00 | -2.015.122,80 |
| Indtægter | 127.177,00 | 120.000,00 | 137.022,04 |
| Udgifter, løn | -689.416,58 | -780.116,00 | -742.261,89 |
| Udgifter, øvrig drift | -1.729.253,64 | -1.579.300,00 | -1.409.882,95 |
| 3 Kirkelige aktiviteter | -5.415.336,57 | -5.318.338,00 | -4.814.963,79 |
| Indtægter | 89.790,62 | 172.500,00 | 53.536,41 |
| Udgifter, løn | -4.693.108,39 | -4.403.638,00 | -4.192.005,49 |
| Udgifter, øvrig drift | -812.018,80 | -1.087.200,00 | -676.494,71 |
| 4 Kirkegård | -268.474,28 | 330.869,00 | 1.476.957,92 |
| Indtægter | 8.021.977,04 | 6.666.755,00 | 7.404.299,40 |
| Udgifter, løn | -4.422.749,17 | -4.218.686,00 | -4.288.031,89 |
| Udgifter, øvrig drift | -3.867.702,15 | -2.117.200,00 | -1.639.309,59 |
| 5 Præstebolig mv. | -11.406,90 | 48.700,00 | -112.571,10 |
| Indtægter | 319.784,49 | 427.400,00 | 359.565,49 |
| Udgifter, løn | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Udgifter, øvrig drift | -331.191,39 | -378.700,00 | -472.136,59 |
| 6 Administration og fællesudgifter | -2.905.781,42 | -3.247.789,00 | -2.527.265,79 |
| Indtægter | 32.697,63 | 0,00 | 11.349,95 |
| Udgifter, løn | -1.495.467,12 | -2.058.460,00 | -1.445.955,46 |
| Udgifter, øvrig drift | -1.443.011,93 | -1.189.329,00 | -1.092.660,28 |
| 7 Finansielle poster | -97.553,70 | -641.248,00 | -1.460.073,81 |
| Indtægter | 931,82 | 1.023,00 | 2.045,08 |
| Udgifter, løn | -1.570,40 | 0,00 | -877.837,49 |
| Udgifter, øvrig drift | -96.915,12 | -642.271,00 | -584.281,40 |
| A Resultat af drift | 2.393.255,95 | 2.316.080,00 | 4.596.623,63 |

ANLÆGSBEVILLINGER

| | | | |
|---|---------------------|---------------------|----------------------|
| Renteindtægter af anlægsopsparing (90) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Salg af anlæg mv. (91) | 0,00 | 0,00 | 2.110.888,25 |
| Ligningsbeløb til anlæg (92+93) | 7.950.000,00 | 7.950.000,00 | 1.250.000,04 |
| Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82)) | -2.876.328,09 | -6.000.000,00 | -674.394,14 |
| Udgifter Kirkegård ((83)+(84)) | -63.992,65 | -1.313.344,00 | -7.879.839,98 |
| Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88)) | -264.373,97 | 0,00 | -3.622.987,67 |
| B Resultat af anlæg | 4.745.305,29 | 636.656,00 | -8.816.333,50 |
| C Resultatopgørelse | 7.138.561,24 | 2.952.736,00 | -4.219.709,87 |

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

| | Før disponering | Disponering | Efter disponering |
|--|------------------------|--------------------|--------------------------|
| 721130 Kirke- og præsteembedekapitaler | -204.506,67 | 171.896,27 | -32.610,40 |
| 721150 Langfristet gæld | 29.161.639,48 | -4.513.344,26 | 24.648.295,22 |
| 741110 Menighedsrådets frie midler | -2.135.089,84 | -916.736,25 | -3.051.826,09 |
| 741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde | 115.517,00 | -3.319.896,25 | -3.204.379,25 |
| 741140 Krematoriets frie midler | -9.056.762,70 | -671.369,00 | -9.728.131,70 |
| 741151 Frie midler - Renovering af præsteboliger | -500.000,00 | 0,00 | -500.000,00 |
| 741152 Frie midler - Kirkegården | -246.502,00 | 0,00 | -246.502,00 |
| 741153 Frie midler - Andet | -1.737.505,00 | 0,00 | -1.737.505,00 |
| 741154 Frie midler - Salgssum fra Fladholm til afdrag af lån | -2.110.888,25 | 2.110.888,25 | 0,00 |
| 742010 Årsafslutningskonto | -7.138.561,24 | 7.138.561,24 | 0,00 |

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

| | Primo | Bevægelse | Ultimo |
|--------------------------|--------------|------------------|---------------|
| 721160 Arv og donationer | -8.273,86 | 109.935,35 | 101.661,49 |

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

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

Værdipapirer

| | |
|-----------|----------------------------------|
| 581220-29 | Værdipapirer gaver og donationer |
|-----------|----------------------------------|

Likvide beholdninger

| | |
|-----------|--------------------------|
| 638140-60 | Bank- og Girokonti |
| 639110-30 | Kontant- og udlægskasser |

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

| | |
|-----------|------------------------------------|
| 721130 | Kirke- og præsteembedekapital |
| 721150 | Langfristet gæld |
| 721160 | Arv og donationer |
| 741110 | Menighedsrådets frie midler |
| 741140 | Kirkegårdens frie midler |
| 741120 | Videreførte anlægsmidler |
| 741150-59 | Frie midler - afgrænsede projekter |

Hensættelser

| | |
|--------|---|
| 761190 | Hensættelser til gravstedskapital til vedligehold |
|--------|---|

Lån

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

Skyldige omkostninger

| | |
|---------------|---|
| 951510 | Kreditorer |
| 972010-987220 | Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og lønde |

Passiver i alt

| Primo 2022 | Ultimo 2022 |
|----------------------|----------------------|
| 8.214.194,57 | 8.268.695,01 |
| 771.146,26 | 736.243,94 |
| 114.433,85 | 228.820,38 |
| 204.506,67 | 32.610,40 |
| 7.124.107,79 | 7.271.020,29 |
| -13.098,48 | -110.531,26 |
| -13.098,48 | -110.531,26 |
| 16.520.702,38 | 18.330.638,76 |
| 16.518.434,38 | 18.328.687,26 |
| 2.268,00 | 1.951,50 |
| 24.721.798,47 | 26.488.802,51 |

| | |
|-----------------------|-----------------------|
| 13.277.628,16 | 6.249.002,27 |
| -204.506,67 | -32.610,40 |
| 29.161.639,48 | 24.648.295,22 |
| -8.273,86 | 101.661,49 |
| -2.135.089,84 | -3.051.826,09 |
| -9.056.762,70 | -9.728.131,70 |
| 115.517,00 | -3.204.379,25 |
| -4.594.895,25 | -2.484.007,00 |
| -7.124.107,79 | -7.271.020,29 |
| -7.124.107,79 | -7.271.020,29 |
| -29.161.639,48 | -24.648.295,22 |
| -29.161.639,48 | -24.648.295,22 |
| -1.713.679,36 | -818.489,27 |
| -643.029,41 | -565.950,40 |
| -1.070.649,95 | -252.538,87 |
| -24.721.798,47 | -26.488.802,51 |

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

10 Ligningsbeløb til drift

I alt

| Regnskab 2022 | Budget 2022 | Regnskab 2021 | -- Regnskab 2022 heraf -- | | |
|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------------|------------------|---------------------------|
| | | | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrige drift |
| 13.383.302,04 | 13.383.302,00 | 14.049.663,00 | 13.383.302,04 | 0,00 | 0,00 |
| 13.383.302,04 | 13.383.302,00 | 14.049.663,00 | 13.383.302,04 | 0,00 | 0,00 |

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

21 Kirkebygning

22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)

23 Sognegård

24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)

25 Tjenstlige lokaler i præstegård

I alt

| Regnskab 2022 | Budget 2022 | Regnskab 2021 | -- Regnskab 2022 heraf -- | | |
|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------------|--------------------|---------------------------|
| | | | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrige drift |
| -1.450.152,13 | -1.376.418,00 | -1.417.958,85 | 7.177,00 | -296.789,25 | -1.160.539,88 |
| -257.408,78 | -214.592,00 | -68.661,26 | 0,00 | -58.526,68 | -198.882,10 |
| -347.239,61 | -490.990,00 | -364.946,35 | 0,00 | -115.564,48 | -231.675,13 |
| -154.695,34 | -76.890,00 | -85.034,76 | 120.000,00 | -136.724,07 | -137.971,27 |
| -81.997,36 | -80.526,00 | -78.521,58 | 0,00 | -81.812,10 | -185,26 |
| -2.291.493,22 | -2.239.416,00 | -2.015.122,80 | 127.177,00 | -689.416,58 | -1.729.253,64 |

3 Kirkelige aktiviteter

31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger

32 Kirkelig undervisning

33 Diakonal virksomhed

34 Kommunikation

35 Kirkekor

36 Kirkekoncerter

37 Foretags- og mødevirksomhed

I alt

| Regnskab 2022 | Budget 2022 | Regnskab 2021 | -- Regnskab 2022 heraf -- | | |
|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------------|----------------------|---------------------------|
| | | | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrige drift |
| -2.845.787,27 | -2.383.981,00 | -2.582.124,37 | 20.076,08 | -2.544.356,13 | -321.507,22 |
| -522.592,35 | -533.729,00 | -504.854,98 | 0,00 | -459.320,52 | -63.271,83 |
| -388.134,01 | -318.922,00 | -284.910,37 | 69.384,54 | -307.945,05 | -149.573,50 |
| -433.370,27 | -473.459,00 | -437.683,23 | 0,00 | -177.762,47 | -255.607,80 |
| -619.298,24 | -749.176,00 | -530.995,16 | 0,00 | -609.404,40 | -9.893,84 |
| -500.277,54 | -619.798,00 | -417.830,27 | 200,00 | -495.477,13 | -5.000,41 |
| -105.876,89 | -239.273,00 | -56.565,41 | 130,00 | -98.842,69 | -7.164,20 |
| -5.415.336,57 | -5.318.338,00 | -4.814.963,79 | 89.790,62 | -4.693.108,39 | -812.018,80 |

4 Kirkegård

40 Kirkegården

41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

42 Krematorium

I alt

| Regnskab 2022 | Budget 2022 | Regnskab 2021 | -- Regnskab 2022 heraf -- | | |
|--------------------|-------------------|---------------------|---------------------------|----------------------|---------------------------|
| | | | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrige drift |
| -2.111.832,74 | -2.111.545,00 | -1.852.279,00 | 1.601.666,67 | -2.989.172,67 | -724.326,74 |
| -141.354,46 | -277.060,00 | -250.181,78 | 54.636,00 | -142.456,33 | -53.534,13 |
| 1.984.712,92 | 2.719.474,00 | 3.579.418,70 | 6.365.674,37 | -1.291.120,17 | -3.089.841,28 |
| -268.474,28 | 330.869,00 | 1.476.957,92 | 8.021.977,04 | -4.422.749,17 | -3.867.702,15 |

5 Præstebolig mv.

51 Præstebolig 1

52 Præstebolig 2

53 Præstebolig 3

54 Præstebolig 4

55 Præstebolig 5

56 Funktionær bolig

58 Øvrige ejendomme

I alt

| Regnskab 2022 | Budget 2022 | Regnskab 2021 | -- Regnskab 2022 heraf -- | | |
|-------------------|------------------|--------------------|---------------------------|------------------|---------------------------|
| | | | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrige drift |
| -47.885,28 | -8.000,00 | -46.385,46 | 37.365,00 | 0,00 | -85.250,28 |
| -19.389,66 | 42.300,00 | -20.108,59 | 61.405,08 | 0,00 | -80.794,74 |
| -12.306,73 | -5.500,00 | -80.379,79 | 57.900,00 | 0,00 | -70.206,73 |
| -7.704,28 | -2.000,00 | -15.056,70 | 48.167,67 | 0,00 | -55.871,95 |
| 29.546,85 | -500,00 | 13.846,26 | 64.168,74 | 0,00 | -34.621,89 |
| -553,80 | 0,00 | -6.530,32 | 0,00 | 0,00 | -553,80 |
| 46.886,00 | 22.400,00 | 42.043,50 | 50.778,00 | 0,00 | -3.892,00 |
| -11.406,90 | 48.700,00 | -112.571,10 | 319.784,49 | 0,00 | -331.191,39 |

Formål

| | Regnskab | Budget | Regnskab | -- Regnskab 2022 heraf -- | | |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------------|----------------------|-----------------------|
| | 2022 | 2022 | 2021 | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| 6 Administration og fællesudgifter | | | | | | |
| 60 Fælles formål | -1.191.888,71 | -1.015.229,00 | -923.393,08 | 0,00 | -475.575,83 | -716.312,88 |
| 61 Menighedsrådet/provstiuvalget | -337.929,29 | -329.730,00 | -303.626,31 | 0,00 | -153.746,96 | -184.182,33 |
| 62 Personale, inkl. delt medarbejder | -537.726,33 | -1.019.495,00 | -400.311,94 | 6.275,74 | -281.853,11 | -262.148,96 |
| 63 Bygning | -206.717,16 | -212.550,00 | -276.579,27 | 0,00 | -172.489,07 | -34.228,09 |
| 64 Økonomi | -300.785,25 | -304.731,00 | -295.330,28 | 8.853,77 | -272.121,06 | -37.517,96 |
| 65 Personregistrering - civil | -41.395,79 | -53.854,00 | -58.693,40 | 17.568,12 | -58.776,13 | -187,78 |
| 66 Personregistrering - kirkelig | -80.904,96 | -87.200,00 | -79.776,45 | 0,00 | -80.904,96 | 0,00 |
| 67 Efteruddannelse | -52.287,48 | -75.000,00 | -45.907,50 | 0,00 | 0,00 | -52.287,48 |
| 69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU) | -156.146,45 | -150.000,00 | -143.647,56 | 0,00 | 0,00 | -156.146,45 |
| I alt | -2.905.781,42 | -3.247.789,00 | -2.527.265,79 | 32.697,63 | -1.495.467,12 | -1.443.011,93 |

| | Regnskab | Budget | Regnskab | -- Regnskab 2022 heraf -- | | |
|--|-------------------|--------------------|----------------------|---------------------------|------------------|-----------------------|
| | 2022 | 2022 | 2021 | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| 7 Finansielle poster | | | | | | |
| 70 Renter af stiftslån | 0,00 | -517.271,00 | -445.013,56 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 72 Øvrige renteudgifter | -94.549,47 | -125.000,00 | -137.455,45 | 0,00 | 0,00 | -94.549,47 |
| 74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.) | 931,82 | 1.023,00 | 2.045,08 | 931,82 | 0,00 | 0,00 |
| 76 Momsregulering | -2.365,65 | 0,00 | -1.812,39 | 0,00 | 0,00 | -2.365,65 |
| 79 Afregning - Lønmodtagernes Feriemidler | -1.570,40 | 0,00 | -877.837,49 | 0,00 | -1.570,40 | 0,00 |
| I alt | -97.553,70 | -641.248,00 | -1.460.073,81 | 931,82 | -1.570,40 | -96.915,12 |

| | Regnskab | Budget | Regnskab | -- Regnskab 2022 heraf -- | | |
|------------------------|---------------------|-------------------|----------------------|---------------------------|---------------|-----------------------|
| | 2022 | 2022 | 2021 | indtægter | Udgifter, løn | udgifter, øvrig drift |
| 8 Anlægsramme | | | | | | |
| 80 Kirkebygning | -2.876.328,09 | -6.000.000,00 | -674.394,14 | 0,00 | 0,00 | -2.876.328,09 |
| 83 Kirkegård | -63.992,65 | 0,00 | -206.250,00 | 0,00 | 0,00 | -63.992,65 |
| 84 Krematorium | 0,00 | -1.313.344,00 | -7.673.589,98 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 85 Præsteboliger | -264.373,97 | 0,00 | -3.622.987,67 | 0,00 | 0,00 | -264.373,97 |
| 91 Salg af anlæg m.v. | 0,00 | 0,00 | 2.110.888,25 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 92 Ligningsbeløb anlæg | 7.950.000,00 | 7.950.000,00 | 1.250.000,04 | 7.950.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| I alt | 4.745.305,29 | 636.656,00 | -8.816.333,50 | 7.950.000,00 | 0,00 | -3.204.694,71 |

Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

| Matr. nr ejerlav og sogn | Areal | Seneste ejendomsvurdering | | Skyldig Grundskyld* | Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår |
|-------------------------------|---------------------|---------------------------|------------|------------------------|--|
| | | Ejendomsværdi | Grundværdi | | |
| Kirkeplads 4, Aabenraa | 648 m ² | 2.350.000 | 828.300 | | Præstebolig |
| Fladholm 47B, Aabenraa | 1064 m ² | 1.850.000 | 408.900 | | Præstebolig |
| Kirkebakken 1, Aabenraa | 1342 m ² | 2.050.000 | 449.000 | | Præstebolig |
| Lergård 6, Aabenraa | 2000 m ² | 1.850.000 | 276.000 | | Præstebolig (areal ex. kirke) |
| Callesensgade 8, Aabenraa | 865 m ² | 1.650.000 | 357.100 | | Præstebolig |
| Kirkeplads 6, Aabenraa | 244 m ² | 1.050.000 | 256.900 | | Kirketjenerbolig |
| Sct. Nicolaigade 21, Aabenraa | 1675 m ² | 1.800.000 | 763.800 | | Sognegård |
| Gamle Kongevej 72 | 875 m ² | 2.200.000 | 449.100 | | Præstebolig |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| Ejendomsværdi i alt | | 14.800.000 | | | |

**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.*

Kollekter 2022**Beløb**

| | |
|---------------------------------------|------------------|
| Det danske bibelselskab | 429,00 |
| Diakonhøjskolen | 500,00 |
| KFS | 3.136,50 |
| Danmarks folkekirkelige søndagsskoler | 238,00 |
| Den blå oase | 701,00 |
| Folkekirkens Nødhjælp | 944,50 |
| Bibelselskabet - Ukraine | 2.479,50 |
| KFUM & KFUK | 1.106,00 |
| Armenier missionen - Libanon | 2.938,50 |
| Danmission | 999,00 |
| Gadebørn i Indien | 1.332,00 |
| Ordet & Israel | 296,00 |
| CKA Menighedsfakultetet | 3.127,50 |
| Åbne døre | 21,50 |
| Dansk Sømandsmission | 430,00 |
| Bibelselskabet - forfulgte kristne | 800,00 |
| Røde kors | 200,00 |
| Areopagos | 201,00 |
| Et hjerte for alle | 1.531,00 |
| Eigene Gemeinde | 750,70 |
| Folkekirkens Nødhjælp | 291,00 |
| Folkekirkens Nødhjælp - Ukraine | 297,00 |
| Den blå oase | 394,00 |
| Åbne døre | 560,50 |
| Breklumer Mission | 1.198,50 |
| Ferie for alle | 987,00 |
| Hospice Sønderjylland | 346,50 |
| Verein der Kriegsgräber Fürsorge | 30,00 |
| Pakistans kirke | 595,00 |
| KFUM's sociale arbejde | 127,00 |
| Kirkens korshær | 510,50 |
| Blå kors | 100,00 |
| Folkekirkens Nødhjælp | 1.628,50 |
| Breklumer Mission | 82,00 |
| Brot für die Welt | 427,00 |
| | <hr/> |
| | 29.736,20 |

Regnskab for Aabenraa Sogns krematorium

| | |
|----------------|-----------------------|
| Driftsregnskab | 1.984.713 |
| Afdrag på lån | <u>-1.313.344</u> |
| Overskud | <u><u>671.369</u></u> |