

# ÅRSREGNSKAB 2023

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: 2

## **Menighedsrådets erklæring**

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 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 2023 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 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 2023

## DRIFTSRAMMEN:

Resultatet af driftsrammen udgør et overskud på 1.991.424 kr.

Der er budgetteret med et overskud i driftsbudgettet på 2.332.417 kr.

Det samlede driftsoverskud ift. budget er således på -340.993,- kr.

Resultat af krematoriets drift er i 2023 er på 1.279.970 kr. Fra dette resultat skal fratrækkes afdrag til stiftslån til krematoriet på samlet 1.313.344 kr. samt ekstraordinært afdrag på 7.000.000 kr., så der samlet er afdraget 8.313.344 kr. på krematoriets lån i 2023. Driftsover-/underskud er efter afholdelse af ekstraordinært afdrag således -7.033.373 kr.

Ved indgangen til 2023 udgjorde krematoriets frie midler 9.728.131 kr. Efter årets disponering udgør krematoriets frie midler 2.694.758 kr.

Langfristet restgæld i krematoriet er med udgangen af 2023 nedbragt til samlet 16.334.951 kr.

Efter disponering af under-/overskud i krematoriet samt disponering af videreførelse af midler til ikke udført anlægsarbejde, disponeres et driftsoverskud på 693.468 kr. til menighedsrådets frie midler, der nu er på samlet 3.745,294.- kr.

## RESERVEREDE MIDLER:

I regnskab 2023 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 6.229.301 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. det store tårnprojekt i Sct. Nicolai kirke, opførelse og ibrugtagning af ny præstegård 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 2023 på samlet 4.751.496,- kr. fordelt på:

1.947.537 kr. til afdrag af stiftslå

n til 3. fase af kirkebyggeriet Høje Kolstrup, samt

2.000.000,- kr. til istandsættelse af tårn Sct. Nicolai.

803.962 kr. givet til dækning underskud ifm. salg og køb af præstegård, Gl. Kongevej 72.

Samlet videreføres 959.509 kr. til ikke udført anlægsarbejde til næste år.

#### 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.

**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 dagsværdi den sidste dag i året (likviditet og opsparing til anlæg).

	Regnskab 2023	Budget 2023*	Regnskab 2022
<b>1 Fælles indtægter i alt</b>	<b>12.377.772,00</b>	<b>12.377.773,00</b>	<b>13.383.302,04</b>
<b>Øvrig drift i alt</b>	<b>-10.386.347,09</b>	<b>-10.045.356,00</b>	<b>-10.990.046,09</b>
<b>2 Kirkebygning og sognegård</b>	<b>-1.865.061,80</b>	<b>-1.685.011,00</b>	<b>-2.291.493,22</b>
Indtægter	122.958,00	120.000,00	127.177,00
Udgifter, løn	-509.287,42	-609.711,00	-689.416,58
Udgifter, øvrig drift	-1.478.732,38	-1.195.300,00	-1.729.253,64
<b>3 Kirkelige aktiviteter</b>	<b>-5.046.284,07</b>	<b>-5.746.742,00</b>	<b>-5.415.336,57</b>
Indtægter	249.081,09	161.500,00	89.790,62
Udgifter, løn	-4.497.468,71	-5.023.242,00	-4.693.108,39
Udgifter, øvrig drift	-797.896,45	-885.000,00	-812.018,80
<b>4 Kirkegård</b>	<b>-963.752,83</b>	<b>382.240,00</b>	<b>-268.474,28</b>
Indtægter	7.561.650,33	7.121.473,00	8.021.977,04
Udgifter, løn	-4.709.633,81	-4.449.433,00	-4.422.749,17
Udgifter, øvrig drift	-3.815.769,35	-2.289.800,00	-3.867.702,15
<b>5 Præstebolig mv.</b>	<b>-3.377,27</b>	<b>-53.443,00</b>	<b>-11.406,90</b>
Indtægter	279.941,05	279.445,00	319.784,49
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-283.318,32	-332.888,00	-331.191,39
<b>6 Administration og fællesudgifter</b>	<b>-2.529.752,39</b>	<b>-2.512.597,00</b>	<b>-2.905.781,42</b>
Indtægter	105.464,79	8.714,00	32.697,63
Udgifter, løn	-1.304.652,75	-1.394.311,00	-1.495.467,12
Udgifter, øvrig drift	-1.330.564,43	-1.127.000,00	-1.443.011,93
<b>7 Finansielle poster</b>	<b>21.881,27</b>	<b>-429.803,00</b>	<b>-97.553,70</b>
Indtægter	51.173,15	0,00	931,82
Udgifter, løn	0,00	0,00	-1.570,40
Udgifter, øvrig drift	-29.291,88	-429.803,00	-96.915,12
<b>A Resultat af drift</b>	<b>1.991.424,91</b>	<b>2.332.417,00</b>	<b>2.393.255,95</b>

#### 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)	4.751.496,00	4.751.499,00	7.950.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-9.904.484,95	-2.000.000,00	-2.876.328,09
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-145.965,59	-1.313.344,00	-63.992,65
Udgifter Præstebollig ((85)+(86)+(87)+(88))	-461.437,50	0,00	-264.373,97
<b>B Resultat af anlæg</b>	<b>-5.760.392,04</b>	<b>1.438.155,00</b>	<b>4.745.305,29</b>
<b>C Resultatopgørelse</b>	<b>-3.768.967,13</b>	<b>3.770.572,00</b>	<b>7.138.561,24</b>

\* Budgettet er ikke revideret

**Resultatdisponering af årets resultat:**

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	<b>Før disponering</b>	<b>Disponering</b>	<b>Efter disponering</b>
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-32.610,40	0,00	-32.610,40
721150 Langfristet gæld	24.648.295,22	-4.815.807,60	19.832.487,62
741110 Menighedsrådets frie midler	-3.051.826,09	-693.468,54	-3.745.294,63
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-3.204.379,25	2.244.870,00	-959.509,25
741140 Krematoriets frie midler	-9.728.131,70	7.033.373,27	-2.694.758,43
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
742010 Årsafslutningskonto	3.768.967,13	-3.768.967,13	0,00

**Årets bevægelser på arv og donationer:**

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	<b>Primo</b>	<b>Bevægelse</b>	<b>Ultimo</b>
721160 Arv og donationer	101.661,49	-105.279,52	-3.618,03



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

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

**Værdipapirer**

581210	Værdipapirer frie midler
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
771010-29	Årlige bevægelser vedr. arv og donationer

**Lån**

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

**Skyldige omkostninger**

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

**Passiver i alt**

Primo 2023	Ultimo 2023
8.268.695,01	8.680.268,22
736.243,94	892.576,73
228.820,38	81.419,77
32.610,40	32.610,40
7.271.020,29	7.673.661,32
-110.531,26	119.812,02
0,00	119.812,02
-110.531,26	0,00
18.330.638,76	13.964.958,94
18.328.687,26	13.958.305,94
1.951,50	6.653,00
<b>26.488.802,51</b>	<b>22.765.039,18</b>

6.249.002,27	9.912.689,88
-32.610,40	-32.610,40
24.648.295,22	19.832.487,62
101.661,49	-3.618,03
-3.051.826,09	-3.745.294,63
-9.728.131,70	-2.694.758,43
-3.204.379,25	-959.509,25
-2.484.007,00	-2.484.007,00
-7.271.020,29	-7.623.609,85
-7.271.020,29	-7.673.661,32
0,00	50.051,47
-24.648.295,22	-19.832.487,62
-24.648.295,22	-19.832.487,62
-818.489,27	-5.221.631,59
-565.950,40	-4.881.071,66
-252.538,87	-340.559,93
<b>-26.488.802,51</b>	<b>-22.765.039,18</b>

## Formål

### Indtægter

#### 1 Fælles indtægter i alt

10 Ligningsbeløb til drift

I alt

Regnskab 2023	Budget 2023	Regnskab 2022	-- Regnskab 2023 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
12.377.772,00	12.377.773,00	13.383.302,04	12.377.772,00	0,00	0,00
<b>12.377.772,00</b>	<b>12.377.773,00</b>	<b>13.383.302,04</b>	<b>12.377.772,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### 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 2023	Budget 2023	Regnskab 2022	-- Regnskab 2023 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-1.295.928,61	-1.121.516,00	-1.450.152,13	2.958,00	-220.664,01	-1.078.222,60
-80.258,27	-68.932,00	-257.408,78	0,00	-80.169,94	-88,33
-287.242,91	-326.067,00	-347.239,61	0,00	-113.250,54	-173.992,37
-123.239,17	-85.648,00	-154.695,34	120.000,00	-16.875,00	-226.364,17
-78.392,84	-82.848,00	-81.997,36	0,00	-78.327,93	-64,91
<b>-1.865.061,80</b>	<b>-1.685.011,00</b>	<b>-2.291.493,22</b>	<b>122.958,00</b>	<b>-509.287,42</b>	<b>-1.478.732,38</b>

#### 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 2023	Budget 2023	Regnskab 2022	-- Regnskab 2023 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-2.646.605,40	-2.870.188,00	-2.845.787,27	30.442,35	-2.391.215,36	-285.832,39
-536.052,83	-545.698,00	-522.592,35	4.848,00	-454.133,26	-86.767,57
-285.899,60	-332.223,00	-388.134,01	211.728,54	-281.193,69	-216.434,45
-371.421,81	-485.104,00	-433.370,27	0,00	-205.410,14	-166.011,67
-540.491,66	-685.580,00	-619.298,24	310,00	-532.845,43	-7.956,23
-542.406,31	-630.571,00	-500.277,54	1.577,20	-518.425,09	-25.558,42
-123.406,46	-197.378,00	-105.876,89	175,00	-114.245,74	-9.335,72
<b>-5.046.284,07</b>	<b>-5.746.742,00</b>	<b>-5.415.336,57</b>	<b>249.081,09</b>	<b>-4.497.468,71</b>	<b>-797.896,45</b>

#### 4 Kirkegård

40 Kirkegården

41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

42 Krematorium

I alt

Regnskab 2023	Budget 2023	Regnskab 2022	-- Regnskab 2023 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-2.036.304,70	-1.946.207,00	-2.111.832,74	1.599.901,38	-2.940.955,88	-695.250,20
-207.418,86	-260.064,00	-141.354,46	77.850,84	-167.017,30	-118.252,40
1.279.970,73	2.588.511,00	1.984.712,92	5.883.898,11	-1.601.660,63	-3.002.266,75
<b>-963.752,83</b>	<b>382.240,00</b>	<b>-268.474,28</b>	<b>7.561.650,33</b>	<b>-4.709.633,81</b>	<b>-3.815.769,35</b>

#### 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 2023	Budget 2023	Regnskab 2022	-- Regnskab 2023 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-73.955,46	-59.000,00	-47.885,28	0,00	0,00	-73.955,46
-7.672,44	3.396,00	-19.389,66	58.448,77	0,00	-66.121,21
14.872,92	-27.239,00	-12.306,73	58.460,00	0,00	-43.587,08
-17.444,42	-2.000,00	-7.704,28	47.610,00	0,00	-65.054,42
35.442,68	9.000,00	29.546,85	65.400,28	0,00	-29.957,60
0,00	0,00	-553,80	0,00	0,00	0,00
45.379,45	22.400,00	46.886,00	50.022,00	0,00	-4.642,55
<b>-3.377,27</b>	<b>-53.443,00</b>	<b>-11.406,90</b>	<b>279.941,05</b>	<b>0,00</b>	<b>-283.318,32</b>

## Formål

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2023 heraf --		
	2023	2023	2022	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
<b>6 Administration og fællesudgifter</b>						
60 Fælles formål	-994.211,13	-756.831,00	-1.191.888,71	0,00	-290.927,58	-703.283,55
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-312.827,77	-330.112,00	-337.929,29	0,00	-155.741,73	-157.086,04
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-311.933,41	-522.939,00	-537.726,33	86.216,69	-175.719,42	-222.430,68
63 Bygning	-181.632,42	-198.071,00	-206.717,16	0,00	-167.196,43	-14.435,99
64 Økonomi	-366.274,07	-339.070,00	-300.785,25	0,00	-336.777,10	-29.496,97
65 Personregistrering - civil	-53.933,27	-59.127,00	-41.395,79	19.248,10	-72.597,26	-584,11
66 Personregistrering - kirkelig	-106.861,49	-82.447,00	-80.904,96	0,00	-105.693,23	-1.168,26
67 Efteruddannelse	-67.705,79	-74.000,00	-52.287,48	0,00	0,00	-67.705,79
69 Forsikring/Arb. miljørådg./Stiftbidrag (PU)	-134.373,04	-150.000,00	-156.146,45	0,00	0,00	-134.373,04
<b>I alt</b>	<b>-2.529.752,39</b>	<b>-2.512.597,00</b>	<b>-2.905.781,42</b>	<b>105.464,79</b>	<b>-1.304.652,75</b>	<b>-1.330.564,43</b>

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2023 heraf --		
	2023	2023	2022	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
<b>7 Finansielle poster</b>						
70 Renter af stiftslån	-29.291,88	-285.803,00	0,00	0,00	0,00	-29.291,88
72 Øvrige renteudgifter	49.778,74	-144.000,00	-94.549,47	49.778,74	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	163,06	0,00	931,82	163,06	0,00	0,00
76 Momsregulering	1.231,35	0,00	-2.365,65	1.231,35	0,00	0,00
79 Afregning - Lønmodtagernes Feriemidler	0,00	0,00	-1.570,40	0,00	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>21.881,27</b>	<b>-429.803,00</b>	<b>-97.553,70</b>	<b>51.173,15</b>	<b>0,00</b>	<b>-29.291,88</b>

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2023 heraf --		
	2023	2023	2022	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
<b>8 Anlægsramme</b>						
80 Kirkebygning	-9.904.484,95	-2.000.000,00	-2.876.328,09	0,00	0,00	-9.904.484,95
83 Kirkegård	-145.965,59	0,00	-63.992,65	0,00	0,00	-145.965,59
84 Krematorium	0,00	-1.313.344,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85 Præsteboliger	-461.437,50	0,00	-264.373,97	0,00	0,00	-461.437,50
92 Ligningsbeløb anlæg	4.751.496,00	4.751.499,00	7.950.000,00	4.751.496,00	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>-5.760.392,04</b>	<b>1.438.155,00</b>	<b>4.745.305,29</b>	<b>4.751.496,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-10.511.888,04</b>

**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		
KOLSTRUP UNDER AAB	865	1.650.000	357.100		Præstebolig
KOLSTRUP UNDER AAB	875	2.200.000	449.100		Præstebolig
KOLSTRUP UNDER AAB	1342	2.050.000	449.000		Præstebolig
AABENRAA 351	648	2.350.000	828.300		Præstebolig
AABENRAA 353	244	1.050.000	256.900		Øvrige ejendomme
KOLSTRUP UNDER AAB	9200	2.150.000	300.000		Præstebolig + Kirke
AABENRAA 2614	1675	1.800.000	763.800		Sognehus
Ejendomsværdi i alt		13.250.000			

*\*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.*

## Kollekter 2023

Blå kors	1.571,00
Folkekirkens Nødhjælp	1.278,00
Alpha	2.361,00
Ameniermissionen	2.162,00
Bibelselskabet	728,00
LM's børne og junior	928,00
Kirkens korshær	628,00
Hjerte 13	683,50
hjerte 14	2.748,50
Hjerte 15	563,00
Et hjerte for alle	900,00
KFUM	123,00
Pakistans kirke	1.526,00
Den blå Oase	720,00
Missionsprojekt	6.400,00
Israelsmission	2.525,00
Promissio	400,00
Norea	200,00
Folkekirkens Nødhjælp	100,00
Bibelselskabet	50,00
FDF	225,00
Brot für die Welt	50,00
Bibelzentrum Schleswig	266,50
Den blå Oase	748,00
Folkekirkens Nødhjælp	120,00
Ferie for alle	163,00
Freunde der Breklummer Mission	388,00
Eigene Gemeinde	100,00
Ärzte ohne Grenzen	240,00
Bibelzentrum Schleswig	115,50
Folkekirkens Nødhjælp	1.004,00
Eigene Gemeinde	386,00
Römlager NG	289,00
Brot für die Welt	1.320,00
Den blå Oase	193,00
Alpha	1.310,00
KFUM & K	700,00
	<hr/>
	<b>34.213,00</b>
	<hr/> <hr/>

*Udfyld disse 2 felter, da de automatisk  
trækkes med på de øvrige faneblade*

Navn Kirkekasse:  
Årstal :

Aabenraa Sogn  
2023

*Læs fanebladene "Indledning" og "Vejledning"  
før du begynder at udfylde P1 til P14.*

	A	B	C	D	E
1	<b>Aabenraa Sogn</b>	<b>2023</b>			
2					
3	<i>Projekt 1: Nyt Varmesystem i Sct. Nicolai Kirke</i>				
4	Formål i budgettet	8010			
5	Videreførte midler tidligere år:	5.811.236			
6	Anlægsbevilling ifølge budget 2022:	-			
7	Hævede opsparinger:	-			
8	Hjemtagne lån:	-			
9	Tillægsbevillinger:	-			
10	PU-godkendt tilførsel fra frie midler	-			
11	PU-godkendt tilførsel fra andre anlægsprojekter	-			
12	Eksternt tilskud:	-			
13	<b>Midler til rådighed i 2022:</b>	<b>5.811.236</b>			
14	Regnskab for 2022 (forbrug):	5.829.729			
15	Gennemførte opsparinger inkl. renter:	-			
16	Betalte afdrag:	-			
17	PU-godkendt overførsel til drift	-			
18	PU-godkendt overførsel til andre anlægsprojekter	-			
19	<b>Forbrug i alt i 2022</b>	<b>5.829.729</b>			
20					
21	<b>Resultat af afsluttede anlægsarbejder:</b>	<b>0</b>			
22					
23	Videreførte anlægsmidler til 2023:	-18.493			
24					
25	<b>Er anlægsprojektet afsluttet i 2022?</b>				
26					

Ja

Nej

	A	B	C	D	E
1	<b>Aabenraa Sogn</b>	<b>2023</b>			
2					
3	<i>Projekt 8: 9010-13 Ny tjenestebolig</i>				
4	Formål i budgettet	8501			
5	Videreførte midler tidligere år:	-			
6	Anlægsbevilling ifølge budget 2022:	-			
7	Hævede opsparinger:	-			
8	Hjemtagne lån:	-			
9	Tillægsbevillinger:	-			
10	PU-godkendt tilførsel fra frie midler	-			
11	PU-godkendt tilførsel fra andre anlægsprojekter	-			
12	Eksternt tilskud:	-			
13	<b>Midler til rådighed i 2022:</b>	-			
14	Regnskab for 2022 (forbrug):	461.438			
15	Gennemførte opsparinger inkl. renter:	-			
16	Betalte afdrag:	-			
17	PU-godkendt overførsel til drift	-			
18	PU-godkendt overførsel til andre anlægsprojekter	-			
19	<b>Forbrug i alt i 2022</b>	<b>461.438</b>			
20					
21	<b>Resultat af afsluttede anlægsarbejder:</b>	<b>0</b>			
22					
23	Videreførte anlægsmidler til 2023:	-461.438			
24					
25	<b>Er anlægsprojektet afsluttet i 2022?</b>				
26					

Ja

Nej



## Opsummering til årsafslutning

Videreførte midler tidligere år:	3.204.379	Det samlede beløb svarer til primosaldoen på konto 741120
Anlægsbevilling ifølge budget 2022:	4.751.499	Afstem med regnskabssystem
Hævede opsparinger:	-	
Hjemtagne lån:	5.246.305	
Tillægsbevillinger:	-	
PU-godkendt tilførsel fra frie midler	-	
Eksternt tilskud:	-	
<b>Midler i alt til rådighed i 2022:</b>	<b>13.202.183</b>	Bemærk ved afstemning til PU Resultatdisponering, at dette er en sum af flere noter!
Regnskab for 2022 (forbrug):	10.511.888	Kan afstemmes med regnskab, formål 8x
Gennemførte opsparinger inkl. renter:	-	
Betale afdrag:	10.062.113	
PU-godkendt overførsel til frie midler	-	
<b>Forbrug i alt i 2022</b>	<b>20.574.001</b>	
Resultat af afsluttede anlægsarbejder:	-8.331.326	'+' angiver overskud og '-' angiver underskud
Videreførte anlægsmidler til 2023:	959.509	

## Resultatdisponering i Brandsoft/Skovbo

Konti	Disponering	Bemærkninger:
741110 Frie midler		
741130 Præstegård, frie midler		
741140 Kirkegård, frie midler		
<b>721110 Opsparing til anlæg</b>	-	Nettobevægelse. '+' angiver en debetbevægelse. Afstem med regnskab
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler		
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet		
<b>721150 Langfristet gæld</b>	<b>-4.815.808</b>	Nettobevægelse. '-' angiver en kreditbevægelse. Afstem med regnskab
721160 Arv og donation		
<b>741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde</b>	<b>2.244.870</b>	<b>Bevægelse i forhold til primo. Indtast beløbet i resultatdisponering.</b>
742010 Årsafslutning		'+' angiver en debetbevægelse

Afstemning af overførsler mellem anlægsprojekter

-

Skal altid gå i nul - ellers fejl i indtastede oplysninger vedr. overførsler af midler mellem anlægsprojekter

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet  
 Gennemførte opsparring og hævdede opsparringer

Hjemtagne lån og afdrag på lån

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

OBS : Generelt - skriv ikke i Felterne på denne side, da alle taler er sat op til at hente data fra de andre fanblade i dette regnskab.

Projekt	Formål	2022		2023		2024							
		Videreførte anlægsmidler fra 2022 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2023	plus = hævdede opsparringer minus = gennemførte opsparringer	plus = hjemtagne lån minus = betalte afdrag	Tilbagebeholdninger anlæg	Godkendt overførsel fra till drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksterne tilskud projekt	Midler til rådighed i 2023 (forbrug)	Regnskab for 2023 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2024 (+ eller -)
Projekt 1: Nyl Varmesystem i Sct. Nicolai Kirke	8010	5.811.236	0	0	0	0	0	0	0	5.811.236	5.829.729	0	-18.493
Projekt 2: 9010-12 - Tæmprojekt ved Sct. Nicolai Kirke	8010	-508.253	2.000.000	0	0	0	0	0	0	1.491.747	1.117.657	0	374.091
Projekt 3: 9010-10 - Udvidelse af Høje Kolstrup Kirke	8030	-1.276.660	1.947.537	0	3.497.537	0	0	0	0	4.168.414	2.957.099	0	1.211.314
Projekt 4: 9010-11 - Gl. Kongevej 72	8500	-821.944	803.962	0	0	0	0	0	0	-17.982	0	-17.982	0
Projekt 5: 9010-8 - Nyl kennatorium - Bygning	8400	0	0	0	-592.544	0	0	0	0	-592.544	0	-592.544	0
Projekt 6: 9010-9 - Nyl kennatorium - Teknik	8400	0	0	0	-7.720.800	0	0	0	0	-7.720.800	0	-7.720.800	0
Projekt 7: Ny mandskabsbygning	8340	0	0	0	0	0	0	0	0	0	145.986	0	-145.986
Projekt 8: 9010-13 Ny lejestebodig	8501	0	0	0	0	0	0	0	0	0	461.438	0	-461.438
Projekt 9: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 10: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 11: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 12: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 13: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 14: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bevillinger i alt (netto)		3.204.379	4.751.499	0	-4.815.808	0	0	0	0	3.140.070	10.511.888	-8.331.328	959.509

Note 1 Note 2 Note 3 Note 4 Note 5 Note 6 Note 7 Note 8 Note 9 Note 10 Note 11 Note 12

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

Lån er annulleret 07-04-2022 jf. mail fra Aabenraa Provst. Ligningsmidler til afdrag af lån er modtaget i 2023.

803.962 kr. er modtaget i anlægsføring, da lånet blev afsluttet i 2022. I 2022 modtog Aabenraa Sogn ikke nok anlægsmidler til afdrag.

Adrag betalt af drift

**Anlæggsskemaets noter skal anvendes således:**

PS: Skriv ikke i røde felter - der ligger formler

<b>Note 1</b>	-3.204.379	Kontroltal - Skal være identisk med primosaldo på artskonto 741120
<b>Note 2</b>	4.751.499	Årets bevillinger til anlægsaktiviteter - vil svare til indtægt ført på formål 92
<b>Note 3</b>	0	Årets bevægelser på opsparingskonti - excl. renter (fortegn skiftes) - se nedenfor
<b>Note 4</b>	-4.815.808	Årets bevægelser på gæld
<b>Note 5</b>	0	Årets tillægsbevillinger til anlæg - vil svare til indtægt ført på Formål 93
<b>Note 6</b>	0	PU-Godkendte overførsler mellem drift og anlæg - indgår i beregning af frie midler
<b>Note 7</b>	0	PU-godkendte overførsler mellem anlægsaktiviteter - saldo skal være = 0
<b>Note 8</b>	0	Eksterne tilskud fra fonde m.v. (udgår hvis der blot er modposteret på Formål 8)
<b>Note 9</b>	3.140.070	Midler i alt til rådighed for anlægsaktiviteter i året
<b>Note 10</b>	10.511.888	Udgifter i alt bogført på formål 8 i året - afstemmes
<b>Note 11</b>	-8.331.326	Opgjort overskud/underskud på afsluttede anlægsarbejder i året (normalt kun "tilfældigt" opståede overskud/underskud - ellers PU-godkendelse)
<b>Note 12</b>	-959.509	Saldo på artskonto 741120 - efter resultatdisponering

**Resultatdisponering**

En række af resultatdisponeringens konti dannes automatisk - men kan kontrolleres således:

**Videreførte anlægsmidler**

<b>741120</b>	-959.509	Note 12 - Ultimosaldo - videreførte anlægsmidler
	-3.204.379	Note 1 - Primosaldo - videreførte anlægsmidler
	2.244.870	<b>Årets disponering indtastes (med eventuelt fortegn)</b>

**Opsparingskonti**

<b>721110</b>	0	Note 3 - Bevægelser på opsparingskonti
		Saldo på Formål 90 Renter, m.v. til opsparing <i>indtastes</i> (med fortegn)
	0	Årets automatiske disponering kontrolleres

**Langfristet gæld**

<b>721150</b>	-4.815.808	Note 4 - Bevægelser på gæld - automatisk disponering kontrolleres
---------------	------------	---

**Frie midler**

<b>741110</b>		Ved bogføring af resultatdisponeringen vil restbeløbet på årsafslutningskontoen blive disponeret til frie midler.
---------------	--	---

## Fakturaer vedr. 3. fase udbygning HKK

2021

Bilagsnr.

### Firmanavn:

Tekst

Beløb

Oesten Ingeniører & Arkitekter ApS  
Oesten Ingeniører & Arkitekter ApS  
Oesten Ingeniører & Arkitekter ApS  
AVNØ Byggerådgivning ApS  
LB-Consult A/S

Honorar  
Honorar  
Honorar  
Brandteknisk rådgivning  
Certificering KK2

1425  
1619  
1737  
2364  
2813

162.500,00  
81.250,00  
18.750,00  
21.875,00  
26.125,00

Lalt 2021

310.500,00

2022

### Firmanavn:

Moos Landskaber  
Moos Landskaber  
Aabenraa Kommune  
Oesten Ingeniører & Arkitekter ApS  
Oesten Ingeniører & Arkitekter ApS  
Matthiesen Dit Malerfirma ApS  
Oesten Ingeniører & Arkitekter ApS  
LandSyd I/S  
Rudebeck a/s  
Oesten Ingeniører & Arkitekter ApS  
Rudebeck a/s  
Kemp & Lauritzen A/S

Skitseforslag a' conto 1  
Skitseforslag a' conto 2  
Byggetilladelse  
Ekstra arbejde  
Ekstra arbejde  
1 a'conto  
Honorar  
Afsæt nybygning  
1. a'conto  
Honorar  
2. a'conto  
Udvendig lys

366  
891  
699  
919  
1064  
1913  
1988  
1986  
2017  
2169  
2289  
2689

31.723,85  
17.092,60  
3.388,70  
20.156,25  
30.000,00  
32.402,44  
25.000,00  
12.481,25  
326.918,75  
31.361,00  
506.893,75  
2.940,00

Kemp & Lauritzen A/S  
 Øesten Ingeniører & Arkitekter Aps  
 Rudebeck a/s  
 Torps efft. v/Henrik Frees  
 Øesten Ingeniører & Arkitekter Aps  
 DP Ventilation  
 Torps efft. v/Henrik Frees  
 DP Ventilation  
 Øesten Ingeniører & Arkitekter Aps

1. a'conto  
 Honorar  
 3. a'conto  
 1. a'conto  
 Honorar  
 1. a'conto  
 2. a'conto  
 2. a'conto  
 Honorar

2507  
 2516  
 2565  
 2560  
 2705  
 2708  
 2862  
 3082  
 3012

**Lalt 2022**

2.516.159,84

**2023**

**Firmanavn**

Math. Hendes  
 Kemp & Lauritzen  
 Øesten Ingeniører & Arkitekter Aps  
 Rudebeck a/s  
 Jacobsen Møbler Aabenraa Aps  
 Kemp & Lauritzen  
 Matthiesen - Dit Malerfirma Aps  
 Matthiesen - Dit Malerfirma Aps  
 Torps efft. v/Henrik Frees  
 Øesten Ingeniører & Arkitekter Aps  
 Øesten Ingeniører & Arkitekter Aps  
 Matthiesen - Dit Malerfirma Aps  
 Rudebeck a/s  
 Kemp & Lauritzen  
 Rudebeck a/s  
 DP ventilation  
 Flemming Pedersen

1. a'conto  
 2. a'conto  
 Honorar  
 4. a'conto  
 Stole  
 3. a'conto  
 Materarbejde  
 2. a'conto  
 3. a'conto  
 Honorar  
 Honorar  
 Malet ventilationsrør  
 Slutafregning  
 Installation af lydnlæg  
 Ekstra arbejde  
 Slutafregning  
 Jordarbejde, græssåning

117  
 179  
 204  
 284  
 358  
 371  
 412  
 413  
 417  
 426  
 546  
 585  
 737  
 850  
 877  
 1098  
 1113

62.500,00  
 50.000,00  
 12.500,00  
 125.587,50  
 205.870,00  
 75.000,00  
 9.220,88  
 53.057,29  
 489.142,50  
 12.500,00  
 12.500,00  
 6.097,55  
 502.275,00  
 62.245,00  
 11.550,00  
 45.488,75  
 25.000,00

Flemming Pedersen	Ekstra arbejde	1114	19.896,25
Kemp & Lauritzen	Slutfregning	1254	166.875,00
Mathiesen - Dit Malerfirma Aps	Slutfregning	1256	49.127,78
Torps efft. v/Henrik Frees	4. a'conto	1262	535.773,75
Math. Hendes	Slutfregning	1265	105.750,00
Rudebeck a/s	Ekstra arbejde	1420	36.350,00
Rudebeck a/s	Prisstigninger på materialer	1421	30.973,50
Mathiesen - Dit Malerfirma Aps	Ekstra arbejde	1904	8.105,63
Mathiesen - Dit Malerfirma Aps	Ekstra arbejde	2101	6.362,50
Torps efft. v/Henrik Frees	Slutfregning	2260	210.582,91
Rudebeck a/s	Ændringer	2268	26.767,56

**Lalt 2023**

**2.957.099,35**

**Samlet sum 2021 + 2022 + 2023**

**5.783.759,19**