

ÅRSREGNSKAB 2025

for Syddjurs Provstiudvalg

i Syddjurs Provsti

i Syddjurs Kommune

Myndighedskode 4487

CVR-nr. 21271748

Årsregnskabet indeholder:

Provstiudvalgets erklæring
Revisors erklæring
Provstiudvalgets forklaringer
Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskab i hovedtal
Årsregnskab for driften i hovedtal
Årsregnskab for godkendte projekter i hovedtal
Årsregnskab for godkendte anlæg i hovedtal
Årsregnskab for reserven i hovedtal
Forklaring til resultatdisponering
Finansiell status
Specifikation af driften
Specifikation af godkendte projekter
Specifikation af godkendte anlæg
Oversigt over faste ejendomme
Kollektregnskab

Bilag 1
Bilag 2

Antal vedhæftede biregnskaber: 10

Provstiudvalgets erklæring

Provstiudvalget har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2025 for Syddjurs Provstiudvalg.

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 udøvende regnskabsmæssige skøn for forsvarlige.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af kirkekassens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2025 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2025 i overensstemmelse med den valgte regnskabspraksis.

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

Provstiudvalget 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.

Her indsættes revisorerklæring automatisk ved offentliggørelse

Forklaringer til regnskab 2025

Drift

I provstiudvalgskassen var der i 2025 afsat midler til følgende:

Drift af PU inkl. Stiftsbidrag	1.798.500
Præsters udgifter på provstiniveau (specialkonfirmander, hospice mm)	10.000
Præsters deltagelse i uddannelse, kurser og konventer	70.000
Skole-Kirke	1.411.774
Kommunikation	927.849
Diakoni og sorggrupper	54.000
Folkekirkens Familiestøtte	690.000
Personale/HR	985.000
To-strengt ledelse	150.000
Grønne kulturbærere, arrangementer for menighedsråd, foredrag og møder	195.000
Valgfest for nye menighedsråd	100.000
Fælles 7. klassesdag (Tour de Påske)	150.000
Overenskomstansatte præster	1.140.000

Alle samarbejder administreres og regnskabsføres i provstiudvalgskassen. Der er udarbejdet bi-regnskaber.

Årets driftsresultat viser et overskud på kr. 65.325,01 mod et budgetteret overskud på 0, hvilket anses som tilfredsstillende, selv om der på enkelte konti har været udsving i forhold til budgettet.

Heraf kan nævnes:

- Udgifter til bygnings sagkyndig var højere end forventet, bl.a. på grund af overgang til ny og mere omfattende rapportering
- Langtidssygemeldinger har medført et lavere aktivitetsniveau og dermed mindre forbrug vedrørende to-strengt ledelse og grønne kulturbærere. Modsat har der været merudgifter til ekstern bistand og intern vikardækning på personaleområdet. Der er således tale om en forskydning mellem konti som følge af den midlertidige personalesituation.
- Udgifter til overenskomstansatte præster har været højere end forventet, hvilket primært skyldes højere lønreguleringer end forudsat samt øgede udgifter til befordring.

Anlæg

Salg af Molsvej/Indretning af Strandvejen 2A

I oktober 2024 solgte provstiudvalgskassen det tidligere provstihus, beliggende på Molsvej 8a i Rønne. Salgsprovenuet udgjorde kr. 2.399.401,23. Der er oprettet et anlægsprojekt i regnskabet, hvor provenuet er bogført som en indtægt. På anlægsprojektet er der bogført afholdte udgifter i 2024 for kr. 150.838,91 og i 2025 for kr. 212.397,30. Anlægsprojektet er ikke afsluttet, hvorfor der videreføres midler til ikke-udført anlægsarbejde, kr. 2.036.165,02. Når projektet er afsluttet, forventes overskuddet anvendt til ekstraordinært afdrag på stiftslån.

Provstiudvalget har rådført sig med revisor og Aarhus Stift i forhold til korrekt bogføring af ovenstående.

Etablering af ladestandere

Den lovpligtige etablering af ladestandere i henhold til Ladestanderbekendtgørelsen gennemføres i Syddjurs Provsti med provstiet som bygherre. Der er i budgetlægningen øremærket kr. 1.500.000 af reserven til dette formål. Efter kontraktindgåelse forventes omkostningerne kun at være omkring kr. 1.000.000. Pr. 1. december 2025 er der derfor overført kr. 1.000.000 fra reserven til et anlægsprojekt under provstiet. I 2025 er der afholdt udgifter for kr. 45.025. Anlægsprojektet er ikke afsluttet, hvorfor der videreføres midler til ikke-udført anlægsarbejde, kr. 953.975.

Reserven

De tidligere puljemidler (energioptimeringspulje, anlægspulje, kirkegårdspulje, personaleudviklingspulje/orgelkadetter samt 5%-midler) blev med vedtagelsen af den nye økonomilov i 2024 samlet i én pulje, kaldet reserven.

Pr. 31. december 2025 udgør den samlede reserve efter årets disponeringer kr. 9.459.088

Der var i 2025 forventet et større træk på reserven til planlagt energioptimering, fortrinsvis udskiftning af oliefyre i provstiets kirker og andre bygninger. Arbejdet med varmeanlæg er kompliceret, og en række af projekterne er stadig i projekteringsfasen, andre er under udførelse, og enkelte er ikke påbegyndt endnu. Det betyder, at udgifterne forskydes til at falde i løbet af 2026 og forventeligt frem til og med 2028, hvor den samlede udskiftning planlægges at være gennemført.

Derudover er der i reserven øremærkede midler til bl.a. maskinoptimering på kirkegårdene.

Anvendt regnskabspraksis (Provstiudvalgskasser)

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 og bevillingstyperne drift, projekt, anlæg og reserve.

Ændret regnskabspraksis for overgang mellem regnskabsåret 2023 og 2024.

Indtil regnskabsåret 2024 har provstiudvalgskassen ikke indtægtsført reserve fra 5%-midler, men har placeret disse på balancekonti. Med virkning fra 2024 indtægtsføres de nye reservemidler ved modtagelsen i provstiudvalgskassen. Saldi vedrørende 5%-midler per 31. december 2023 bogføres som primo korrektion 1. januar 2024.

Det er vores opfattelse, at dette giver et mere retvisende billede af de faktiske forhold. Der er ikke foretaget korrektion af tidligere aflagte årsregnskaber.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udgiftsbaseret, hvilket betyder at indtægter indregnes i takt med, at de indtjenes, imens omkostninger indregnes med de beløb der vedrører regnskabsåret.

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

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

Resultatopgørelsen

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

Omkostninger: Regnskabets omkostninger indregnes i takt med afholdelsen, herunder løn og andre lønafhængige omkostninger samt omkostninger i øvrigt.

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

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

Aktiver

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter omfatter forudbetalte udgifter vedrørende næste regnskabsår.

Kirke- og præsteembedekapitaler som er indbetalt til stiftet opføres til nominel værdi under tilgodehavender, med en modpost under egenkapitalen.

Værdipapirer

Værdipapirer vedrørende frie midler, opsparinger og legater m.v. optages til dagsværdi på årets sidste dag.

Likvide beholdninger

Likvider omfatter indestående på bankkonti, opsparing, kontantkasser og udlægskasser.

Passiver

Egenkapital

Egenkapital omfatter opsparing til anlæg, likviditet som er stillet til rådighed, arv og donationer som der ikke kan disponeres over, langfristet gæld som følge af at materielle aktiver ikke er aktiveret, videreførte anlægsmidler, projektmidler og frie midler.

Hensættelser

Omfatter hensættelser til ikke afklarede forpligtelser, til vedligeholdelse af gravsteder samt arv og donationer til specifikke projekter og formål.

Lån

Lån omfatter stiftsmiddellån og lån optaget i realkreditinstitutioner.

Skyldige omkostninger

Periodeafgrænsningsposter omfatter forud modtagne indtægter (ligningsmidler, bolig- og varmebidrag), der omfatter næste regnskabsår.

Anden gæld omfatter mellemregninger med andre folkekirkelige institutioner, kollekter, løndele m.m.

Årsregnskab i hovedtal

	Regnskab 2025	Budget 2025*
1 Fælles indtægter i alt	8.441.551,81	7.682.123,00
Indtægter	10.898.192,52	7.682.123,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-2.456.640,71	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-492.746,38	-243.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-492.746,38	-243.000,00
3 Kirkelige aktiviteter	-4.485.968,32	-4.453.623,00
Indtægter	2.250,00	0,00
Udgifter, løn	-3.382.881,09	-3.230.000,00
Udgifter, øvrig drift	-1.105.337,23	-1.223.623,00
4 Kirkegård	0,00	-100.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	-20.000,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-80.000,00
5 Præstebolig mv.	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
6 Administration og fællesudgifter	-2.896.505,59	-2.885.500,00
Indtægter	855,74	0,00
Udgifter, løn	-1.691.829,05	-1.730.000,00
Udgifter, øvrig drift	-1.205.532,28	-1.155.500,00
7 Finansielle poster	156.499,41	0,00
Indtægter	156.499,41	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
Resultat	722.830,93	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
731105	Ikke forbrugt reserve - kommune 1	-9.543.159,92	84.071,92	-9.459.088,00
741110	Menighedsrådets frie midler	-497.771,90	-65.325,15	-563.097,05
741120	Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	-2.248.562,32	-741.577,70	-2.990.140,02
Samlet disponering af samlet resultat			-722.830,93	

Årets bevægelser på arv og donationer:	Primo	Disponering	Ultimo

Årsregnskab for driften i hovedtal

	Regnskab 2025	Budget 2025*
1 Fælles indtægter i alt	7.682.123,04	7.682.123,00
Indtægter	7.682.123,04	7.682.123,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-234.324,08	-243.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-234.324,08	-243.000,00
3 Kirkelige aktiviteter	-4.485.968,32	-4.453.623,00
Indtægter	2.250,00	0,00
Udgifter, løn	-3.382.881,09	-3.230.000,00
Udgifter, øvrig drift	-1.105.337,23	-1.223.623,00
4 Kirkegård	0,00	-100.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	-20.000,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-80.000,00
5 Præstebolig mv.	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
6 Administration og fællesudgifter	-2.896.505,59	-2.885.500,00
Indtægter	855,74	0,00
Udgifter, løn	-1.691.829,05	-1.730.000,00
Udgifter, øvrig drift	-1.205.532,28	-1.155.500,00
7 Finansielle poster	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
Resultat af driftsbevillingen	65.325,05	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
741110 Menighedsrådets frie midler	-497.771,90	-65.325,15	-563.097,05
		-65.325,15	
Disponering på tværs af bevillingstype*		0,10	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af driftsbevillingen		-65.325,05	

Årsregnskab for godkendte projekter i hovedtal

	Regnskab 2025	Budget 2025*
1 Fælles indtægter i alt	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
3 Kirkelige aktiviteter	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
4 Kirkegård	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
5 Præstebolig mv.	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
6 Administration og fællesudgifter	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
7 Finansielle poster	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
Resultat af projektbevillingen	0,00	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
Disponering på tværs af bevillingstype*		0,00	
<i>(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)</i>			
Samlet disponering af resultat af projektbevillingen		0,00	

Årsregnskab for godkendte anlæg i hovedtal

	Regnskab 2025	Budget 2025*
1 Fælles indtægter i alt	1.000.000,00	0,00
Indtægter	1.000.000,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-258.422,30	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-258.422,30	0,00
3 Kirkelige aktiviteter	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
4 Kirkegård	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
5 Præstebolig mv.	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
6 Administration og fællesudgifter	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
7 Finansielle poster	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
Resultat af anlægsbevillingen	741.577,70	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	-2.248.562,32	-741.577,70	-2.990.140,02
		-741.577,70	
Disponering på tværs af bevillingstype*		0,00	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af anlægsbevillingen		-741.577,70	

Årsregnskab for reserven i hovedtal

	Regnskab 2025
1 Fælles indtægter i alt	-240.571,23
Indtægter	2.216.069,48
Udgifter, løn	0,00
Udgifter, øvrig drift	-2.456.640,71
2 Kirkebygning og sognegård	0,00
Indtægter	0,00
Udgifter, løn	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00
3 Kirkelige aktiviteter	0,00
Indtægter	0,00
Udgifter, løn	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00
4 Kirkegård	0,00
Indtægter	0,00
Udgifter, løn	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00
5 Præstebolig mv.	0,00
Indtægter	0,00
Udgifter, løn	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00
6 Administration og fællesudgifter	0,00
Indtægter	0,00
Udgifter, løn	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00
7 Finansielle poster	156.499,41
Indtægter	156.499,41
Udgifter, løn	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00
Resultat af reserven	-84.071,82

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
731105 Ikke forbrugt reserve - kommune 1	-9.543.159,92	84.071,92	-9.459.088,00
		84.071,92	
Disponering på tværs af bevillingstype*		-0,10	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af reserven		84.071,82	

FORKLARING TIL RESULTATDISPONERING

Forklaring til disponering

Specifikation af provstiudvalgets frie midler

Frie midler primo	497.771,90 kr.
Årets driftsresultat	65.325,15 kr.

I alt frie midler ultimo **563.097,05**

Specifikation til videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde

1) Salg af Molsvej/Istandsættelse af provstihuset Strandvejen 2A

Provenu fra salg af Molsvej 2024	2.399.401,23 kr.
Udgifter i 2024	- 150.838,91 kr.
Anlægsoverskud til videreførsel til 2025	2.248.562,32 kr.

Udgifter i 2025	- 212.397,30 kr.
Anlægsoverskud til videreførsel til 2026	2.036.165,02 kr.

2) Etablering af ladestandere

Bevilling fra reserven 2025	1.000.000,00 kr.
Udgifter i 2025	- 46.025,00 kr.
Anlægsoverskud til videreførsel til 2026	953.975,00 kr.

I alt videreførsel af midler til ikke udført anlægsarbejde 31/12-2025 **2.990.140,02 kr.**

Specifikation af reserven

Primo 2025	9.543.159,82 kr.
Tilført ligning i 2024	1.777.854,96 kr.
Udbetalinger i 2025	- 2.456.640,71 kr.
Indbetalinger i 2025	438.214,52 kr.
Tilførte renter i 2025	156.499,41 kr.

I alt ikke forbrugt reserve **9.459.088,00 kr.**

Alle tal er anført med forståelsesmæssige fortegn

Finansiell status**AKTIVER****Tilgodehavender**

612110-619019	Andre tilgodehavender
619020	Tilgodehavende 5% midler udlånt til kirkekaske

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

638105	Bank drift og anlæg
638110-19	Ikke-forbrugte 5% midler (PU)

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

731105-08	Endnu ikke forbrugt reserve kommune
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler

Hensættelser**Lån****Skyldige omkostninger**

969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
969020	Forskud på kommunal kirkeskat
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekt og løndele

Passiver i alt

Primo 2025	Ultimo 2025
4.016.891,52	1.918.247,97
16.891,52	18.247,97
4.000.000,00	1.900.000,00
0,00	0,00
10.490.142,45	12.953.974,96
166.943,01	224.296,66
10.323.199,44	12.729.678,30
14.507.033,97	14.872.222,93

-12.289.494,14	-13.012.325,07
-9.543.159,92	-9.459.088,00
-497.771,90	-563.097,05
-2.248.562,32	-2.990.140,02
0,00	0,00
0,00	0,00
-2.217.539,83	-1.859.897,86
-1.419.745,33	-251.654,49
-788.331,50	-1.602.897,37
-9.463,00	-5.346,00
-14.507.033,97	-14.872.222,93

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
1 Fælles indtægter i alt	7.682.123,04	7.682.123,00
10 Kirkelig ligning	7.682.123,04	7.682.123,00
Indtægter	7.682.123,04	7.682.123,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
2 Kirkebygning og sognegård	-234.324,08	-243.000,00
24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)	-234.324,08	-243.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-234.324,08	-243.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
3 Kirkelige aktiviteter	-4.485.968,32	-4.453.623,00
30 Fælles formål	-1.805.684,23	-1.220.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-1.749.401,74	-1.160.000,00
Udgifter, øvrig drift	-56.282,49	-60.000,00
32 Kirkelig undervisning	-1.072.979,37	-1.561.774,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-658.208,31	-1.122.000,00
Udgifter, øvrig drift	-414.771,06	-439.774,00
33 Diakonal virksomhed	-755.427,89	-744.000,00
Indtægter	2.250,00	0,00
Udgifter, løn	-601.251,89	-575.000,00
Udgifter, øvrig drift	-156.426,00	-169.000,00
34 Kommunikation	-851.876,83	-927.849,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-374.019,15	-373.000,00
Udgifter, øvrig drift	-477.857,68	-554.849,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
4 Kirkegård	0,00	-100.000,00
40 Kirkegården	0,00	-100.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	-20.000,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-80.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
5 Præstebolig mv.	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
6 Administration og fællesudgifter	-2.896.505,59	-2.885.500,00
60 Fælles formål	-1.553.445,41	-1.635.500,00
Indtægter	855,74	0,00
Udgifter, løn	-925.465,04	-940.000,00
Udgifter, øvrig drift	-628.836,11	-695.500,00
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-149.846,76	-135.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-99.741,00	-110.000,00
Udgifter, øvrig drift	-50.105,76	-25.000,00
62 Personale	-676.892,17	-655.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-666.623,01	-655.000,00
Udgifter, øvrig drift	-10.269,16	0,00
63 Bygninger	-85.821,25	-25.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	-25.000,00
Udgifter, øvrig drift	-85.821,25	0,00
67 Efteruddannelse	0,00	-15.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-15.000,00
69 Forsikring/Arb. miljørådg./Stiftbidrag (PU)	-430.500,00	-420.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-430.500,00	-420.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
7 Finansielle poster	0,00	0,00

Specifikation af godkendte projekter

Regnskab

Budget

2025

2025

Specifikation af godkendte anlæg

		Regnskab	Budget
		2025	2025
A2	Salg af Molsvej	-212.397,30	0,00
24	Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)	-212.397,30	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-212.397,30	0,00
A3	Ladestandere	953.975,00	0,00
11	Tillægsbevilling fra reserven	1.000.000,00	0,00
	Indtægter	1.000.000,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
22	Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-46.025,00	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-46.025,00	0,00

Bilag 2: Kollektregnskab

Beløb

Syddjurs Provsti - Biregnskab diakoni 2025

Budget/ligning 2025 **50.000,00 kr.**

Udgifter i alt - **46.276,30 kr.**

Repræsentation - 276,30 kr.

Kafé Kolind, tilskud - 26.000,00 kr.

Sostrup refugieuge, tilskud - 10.000,00 kr.

Sommerlejr Midtdjurs - 10.000,00 kr.

Resultat **3.723,70 kr.**

Syddjurs Provsti - Biregnskab Folkekirken Familiestøtte 2025

Budget/ligning 2025 **690.000,00 kr.**

Udgifter i alt **- 704.982,05 kr.**

Løn og befordring med fradrag af modtagne refusioner	- 612.744,50 kr.
Repræsentation	- 5.397,02 kr.
Anskaffelser	- 873,75 kr.
Kontingent og tilskud til org.	- 56.188,80 kr.
IT, andre end Folkekirken	- 777,56 kr.
Porto og fragt	- 55,00 kr.
Annoncering	- 1.249,70 kr.
Tjenesteydelser (foredrag mm), modregnet indtægter	- 22.750,00 kr.
Kontorudgifter	- 4.100,72 kr.
Undervisningsmaterialer	- 845,00 kr.

Resultat **- 14.982,05 kr.**

Syddjurs Provsti - Biregnskab Fælles Konfirmanddag - 2025

Budget/ligning 2025	150.000,00 kr.
----------------------------	-----------------------

Udgifter i 2025	- 151.506,86 kr.
Honorarer	- 19.000,00 kr.
Repræsentation	- 6.586,00 kr.
Buskørsel	- 70.000,00 kr.
Undervisningsmaterialer	- 15.513,77 kr.
Fortæring	- 40.407,09 kr.

Resultat	- 1.506,9 kr.
-----------------	----------------------

Syddjurs Provsti - Grønne Kulturbærere 2025

Budget/ligning 2025 100.000,00 kr.

Udgifter - kr.

Resultat 100.000,00 kr.

Syddjurs Provsti - To-strengt ledelse - 2025

Budget/ligning 2025	150.000,00 kr.
Udgifter til drift i alt	- 188.247,91 kr.
Løn, praktikant	- 19.112,12 kr.
Anskaffelser, telefon og tilbehør	- 7.245,00 kr.
Møder	- 1.054,75 kr.
IT, årsabonnement HR-værktøjer	- 115.000,00 kr.
Konsulentydelse, søgning af fondsmidler	- 41.666,66 kr.
Kursus og efteruddannelse	- 3.369,38 kr.
Trykning	- 800,00 kr.
Resultat	- 38.247,91 kr.

Syddjurs Provsti - Biregnskab kommunikation 2025

Budget/ligning 2025	927.849,00 kr.
----------------------------	-----------------------

Udgifter i alt	- 851.876,83 kr.
Løn og befordring	- 378.432,88 kr.
Repræsentation	- 162,00 kr.
Anskaffelser	- 6.081,33 kr.
Køb af IT, andre end Folkekirken	- 3.937,50 kr.
Div. tjenesteydelser	- 500,00 kr.
Leje af IT- og fotoudstyr	- 13.425,00 kr.
Annoncering kirkesider	- 449.338,12 kr.

Resultat	75.972,17 kr.
-----------------	----------------------

Syddjurs Provsti - Bi-regnskab personalekontor 2025	
--	--

Budget 2024 - løn og befordring	895.000,00 kr.
Budget 2024 - drift	90.000,00 kr.
Budget/ligning 2024	985.000,00 kr.

Udgifter

Lønudgifter med fradrag af modtagne refusioner	- 893.612,92 kr.
Befordring	- 9.500,35 kr.
Repræsentation	- 706,40 kr.
IT	- 372,50 kr.
Konsulentydelse	- 63.381,25 kr.
Kurser og efteruddannelse	- 5.000,00 kr.
Div. tjenesteydelser	- 2.400,00 kr.
Kontorudgifter	- 2.741,00 kr.

Udgifter i alt	- 977.714,42 kr.
-----------------------	-------------------------

Resultat	7.285,58 kr.
-----------------	---------------------

Syddjurs Provsti - Biregnskab Skole-Kirke 2025	
---	--

Budget/ligning 2025	1.411.774,00 kr.
----------------------------	-------------------------

Udgifter i alt	- 1.393.268,29
-----------------------	-----------------------

Løn og befordring	- 1.124.537,23 kr.
Repræsentation	- 17.323,93 kr.
Anskaffelser	- 3.946,37 kr.
Kontingenter og licenser	- 4.652,91 kr.
Køb af IT, Folkekirkens IT	- 25.307,50 kr.
Køb af IT, andre (bl.a. programmer)	- 13.434,58 kr.
Porto og fragt	- 1.795,25 kr.
Efteruddannelse og kurser	- 36.870,84 kr.
Div. tjenesteydelser (teaterforestilling mm)	- 46.549,29 kr.
Kontorudgifter	- 3.764,98 kr.
Undervisningsmaterialer	- 115.085,41 kr.

Resultat	18.505,71 kr.
-----------------	----------------------

Syddjurs Provsti - Biregnskab orgelkadetter 2025
--

Overskydende midler fra puljen til orgelkadetter er med ophævelse af puljer i 2024 blevet fra 2025 og fremadrettet dækkes udgifterne således af øremærkede midler i reserven.

TBF, orgelkadetter 1. kv. 2025	-	83.898,75
TBF, orgelkadetter 2. kv. 2025	-	101.249,89
TBF, orgelkadetter 3. kv. 2025	-	101.249,89
TBF, orgelkadetter 4. kv. 2025	-	102.125,49

Forbrug i 2025	-	388.524,02 kr.
-----------------------	---	-----------------------

Syddjurs Provsti - Biregnskab præsters kurser og konventer

Budget/ligning 2025	70.000,00 kr.
----------------------------	----------------------

Udgifter i alt	- 49.535,09 kr.
Konventer og møder	- 36.171,14 kr.
Bøger	- 4.438,95 kr.
Div. tjenesteydelser	- 8.925,00 kr.

Resultat	20.464,91 kr.
-----------------	----------------------