

ÅRSREGNSKAB 2025

for Aabenraa Provstiudvalg

i Aabenraa Provsti

i Aabenraa Kommune

Myndighedskode 4505

CVR-nr. 21226335

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
Finansiel status
Specifikation af driften
Specifikation af godkendte projekter
Specifikation af godkendte anlæg
Oversigt over faste ejendomme
Kollektregnskab

Bilag 1
Bilag 2

Antal vedhæftede biregnskaber: 2

Provstiudvalgets erklæring

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

Bemærkninger til regnskab 2025 for Aabenraa Provstiudvalgskasse

Driftsresultatet af regnskab 2025 udviser et underskud på 1.129.462,30 kr.

De væsentligste overskridelser forklares i det følgende.

2400

Merforbrug på 75.000 kr. som følge af dobbelt husleje 1. september-31. december 2025. Desuden højere husleje efter flytning af provstikontor.

3200

Budget overskredet med ca. 50.000 kr. til lokal kirkedag og orgelklub.

3211 Jesus i Centrum:

Færre udgifter til buskørsel og IT-udgifter.

3213 og 3214 Skole-Kirke-Samarbejde:

Aabenraa Provstiudvalg deltager i samarbejde efter MRL, §42b om fælles skole-kirke-medarbejder med Sønderborg Provstiudvalg.

Øgede udgifter til løn pga. ophør af medarbejder og ansættelse af ny. Lønudgifter afregnet med Sønderborg Provsti ultimo 2025.

Underskud på drift, der primært skyldes flere undervisningsmaterialer og dyrere buskørsel, dækkes af tidligere års akkumuleret overskud på 33.538,35 kr. Ultimo 2025 udgør saldoen 7.509,80 kr.

3321 Hospitalskirke på OUH

Jf. tidligere aftale med de øvrige provstier i Region Syddanmark deles udgiften til opførelse af hospitalskirke på OUH. For Aabenraa Provstis vedkommende har den ikke-budgetterede engangsudgift udgjort 147.134 kr. i 2025.

6000 Fælles udgifter

Udgifter til annoncering af kirkesider i ugeaviserne udgør 195.000 kr., en overskridelse af budget på 183.000 kr.

6002: Ledelsessamarbejde

Provsten indgår i et ledelsessamarbejde med provstierne i Syddjurs og Lemvig, hvoraf Aabenraa Provsti betaler en tredjedel

6003 Kontorflytning

Provstikontoret er pr. 1. oktober 2025 flyttet til nye lokaler. Flytteregnskabet udviser en endelig og ikke-budgetteret udgift på 463.553,58 kr., hvilket inkluderer alle udgifter, inkl. flyttefirma, huslejeindskud, anskaffelser, indkøb af IT, konsulentytelser m.v.

6200 og 6201 HR-Syd

Lønudgiften er steget som følge af ansættelse af personaleadministrativ hjælp pr. 1. oktober 2025. Desuden er der først sent blevet ansøgt om refusion for sygemeldt medarbejder, ligesom der har været øvrige udgifter hertil i løbet af året. De øvrige, væsentligste overskridelse udgøres af ikke-budgetterede udgifter til rekrutteringsværktøjet HR-ON samt, at ERFA-møder for menighedsrådene nu betales af samarbejdet frem for de enkelte provstier.

Underskud refunderet fra samarbejdets deltagere ultimo 2025.

6250 Præster, inkl. lokalfinansierede

Der er udbetalt 255.000 kr. mere end budgetteret i 2025.

Øvrige forhold

Attestering

Der er fra 2025 indført fuld elektronisk bogføring, inkl. bilag og attestering.

Reserven:

Der er rettet op på forkert bogføring i 2025 af tidligere regnskabsfører således, at bogføring af reserve følger BLKMs "Vejledning til Provstiudvalgskasser vedr. indtægtsformål" fra 15.

september 2025.

Ligeledes mener provstiuudvalget at have adskilt reserven fra driftsmidler korrekt, således at resultatdisponering stemmer overens med bogføringen:

Resultatdisponering:	-4.452.765,91 kr.
Udlånt til menighedsråd:	3.430.698,80 kr.
Indestående bank:	<u>1.022.067,11 kr.</u>
Sum:	0,00 kr.

Hensættelseskonti 973040-979810

Den korrekte adskillelse af reservemidler og drift har ligeledes indvirkning på resultatdisponeringen af 741110 Menighedsrådets frie midler, idet differencen stemmer overens med de samlede gældsforpligtelser (950000-989989):

741110 Menighedsrådets frie midler:	-269.111,55 kr.
638105 Indestående PUK:	255.422,23 kr.
Samlede gældsforpligtelser:	<u>13.689,32 kr.</u>
Sum:	0,00 kr.

De samlede gældsforpligtelser inkluderer periodiseringsbeløb, der automatisk rettes op med regnskab 2026, så misforholdet skyldes, at saldi på hensættelseskonti ikke stemmer, hvilket provstiuudvalget er opmærksomt på. Dette forhold har gjort sig gældende siden hvert fald 2019. Provstiuudvalget konstaterer, at der imidlertid ikke er sket udvikling på lønartskonti hørende til 973040 og 978110 ultimo 2024 til ultimo 2025, ligesom der ikke er sket udvikling på konti hørende til A-skat, AM-bidrag, skyldigt pensionsbidrag, gruppelev og FLØS-poster til manuel postering fra ultimo 2023 til ultimo 2025. Kun på konti vedr. ATP-bidrag og skyldige feriegiro er der bevægelser.

Disse forhold udredes med regnskab 2026.

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	5.824.863,99	4.129.929,00
Indtægter	6.222.867,99	4.129.929,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-398.004,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-195.000,00	-120.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-195.000,00	-120.000,00
3 Kirkelige aktiviteter	-604.915,18	-415.900,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-273.695,51	-276.000,00
Udgifter, øvrig drift	-331.219,67	-139.900,00
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	-4.459.472,16	-3.591.165,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-2.581.706,41	-2.267.700,00
Udgifter, øvrig drift	-1.877.765,75	-1.323.465,00
7 Finansielle poster	0,00	-2.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	-2.000,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
Resultat	565.476,65	864,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
731105	Ikke forbrugt reserve - kommune 1	-2.857.836,96	-1.594.928,95	-4.452.765,91
741110	Menighedsrådets frie midler	-1.305.758,65	1.036.647,10	-269.111,55
741160	Videreførsel af ikke forbrugte midler vedrør	0,00	-7.194,80	-7.194,80
Samlet disponering af samlet resultat			-565.476,65	

Årets bevægelser på arv og donationer:	Primo	Disponering	Ultimo

Årsregnskab for driften i hovedtal

	Regnskab 2025	Budget 2025*
1 Fælles indtægter i alt	4.129.925,04	4.129.929,00
Indtægter	4.129.925,04	4.129.929,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-195.000,00	-120.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-195.000,00	-120.000,00
3 Kirkelige aktiviteter	-604.915,18	-415.900,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-273.695,51	-276.000,00
Udgifter, øvrig drift	-331.219,67	-139.900,00
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	-4.459.472,16	-3.591.165,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-2.581.706,41	-2.267.700,00
Udgifter, øvrig drift	-1.877.765,75	-1.323.465,00
7 Finansielle poster	0,00	-2.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	-2.000,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
Resultat af driftsbevillingen	-1.129.462,30	864,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
741110	Menighedsrådets frie midler	-1.305.758,65	1.036.647,10	-269.111,55
741160	Videreførsel af ikke forbrugte midler vedrør	0,00	-7.194,80	-7.194,80
			1.029.452,30	
	Disponering på tværs af bevillingstype*		100.010,00	
			1.129.462,30	
Samlet disponering af resultat af driftsbevillingen			1.129.462,30	

(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)

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	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 anlægsbevillingen	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 anlægsbevillingen		0,00	

Årsregnskab for reserven i hovedtal

	Regnskab 2025
1 Fælles indtægter i alt	1.694.938,95
Indtægter	2.092.942,95
Udgifter, løn	0,00
Udgifter, øvrig drift	-398.004,00
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	0,00
Indtægter	0,00
Udgifter, løn	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00
Resultat af reserven	1.694.938,95

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
731105 Ikke forbrugt reserve - kommune 1	-2.857.836,96	-1.594.928,95	-4.452.765,91
		-1.594.928,95	
Disponering på tværs af bevillingstype*		-100.010,00	
<i>(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)</i>			
Samlet disponering af resultat af reserven		-1.694.938,95	

FORKLARING TIL RESULTATDISPONERING

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

619020 Tilgodehavende 5% midler udlånt til kirkekasse

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

638105 Bank drift og anlæg

638140-60 Bank- og Girokonti

638110-19 Ikke-forbrugte 5% midler (PU)

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

731105-08 Endnu ikke forbrugt reserve kommune

741110 Menighedsrådets frie midler

741160 Videreførsel af ikke forbrugte midler vedrørende samarbejder

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

969010-15 Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser

972010-987220 Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2025	Ultimo 2025
2.423.482,35	3.430.698,80
2.423.482,35	3.430.698,80
0,00	0,00
1.662.383,93	1.284.684,14
760.198,72	255.422,23
33.538,35	7.194,80
868.646,86	1.022.067,11
4.085.866,28	4.715.382,94
-4.163.595,61	-4.729.072,26
-2.857.836,96	-4.452.765,91
-1.305.758,65	-269.111,55
0,00	-7.194,80
0,00	0,00
0,00	0,00
77.729,33	13.689,32
0,00	-73.586,61
77.729,33	87.275,93
-4.085.866,28	-4.715.382,94

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
1 Fælles indtægter i alt	4.129.925,04	4.129.929,00
10 Kirkelig ligning	4.129.925,04	4.129.929,00
Indtægter	4.129.925,04	4.129.929,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
2 Kirkebygning og sognegård	-195.000,00	-120.000,00
24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)	-195.000,00	-120.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-195.000,00	-120.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
3 Kirkelige aktiviteter	-604.915,18	-415.900,00
32 Kirkelig undervisning	-454.275,63	-393.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-273.695,51	-276.000,00
Udgifter, øvrig drift	-180.580,12	-117.000,00
33 Diakonal virksomhed	-150.639,55	-22.900,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-150.639,55	-22.900,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
4 Kirkegård	0,00	0,00

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	-4.459.472,16	-3.591.165,00
60 Fælles formål	-943.340,02	-205.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-10.970,88	0,00
Udgifter, øvrig drift	-932.369,14	-205.000,00
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-886.424,93	-921.500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-697.423,37	-484.000,00
Udgifter, øvrig drift	-189.001,56	-437.500,00
62 Personale	-2.111.425,21	-1.953.700,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-1.873.312,16	-1.783.700,00
Udgifter, øvrig drift	-238.113,05	-170.000,00
64 Økonomi	-89,00	-2.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-89,00	-2.000,00
67 Efteruddannelse	-14.800,00	-17.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-14.800,00	-17.000,00
69 Forsikring/Arb. miljørådsg./Stiftbidrag (PU)	-503.393,00	-491.965,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-503.393,00	-491.965,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
7 Finansielle poster	0,00	-2.000,00
79 Afregning - Lønmodtagernes Feriemidler	0,00	-2.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	-2.000,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af godkendte projekter

Regnskab

Budget

2025

2025

Specifikation af godkendte anlæg

Regnskab

Budget

2025

2025

Bilag 2: Kollektregnskab

Beløb

Afregning 2025 for udgifter til HR-Syd:

Jacob Lysemose og Elisabeth Oxholm Loft, fælles personalekonsulenter for Hedensted, Vejle, Kolding, Haderslev, Aabenraa Sønderborg og Tønder Aabenraa Provstier samt personaleadministrativ hjælp fra Mathias Hede Madsen

Lønudgifter 2025 (inkl. ATP, særlig feriegodtgørelse, pension m.m.)	
Jacob Lysemose	748.916,23
Elisabeth Oxholm Loft *	524.531,25
Mathias Hede Madsen (01.10-31.12) (10 timer pr. uge)(nyt i 2025)	41.716,44
Lønudgifter i alt	1.315.163,92

Øvrige udgifter	
Befordring - Jacob Lysemose og Elisabeth Oxholm Loft	84.287,97
Kontorudgifter, IT, licenser, telefon m.v.	15.601,62
ERFA og andre møder med menighedsråd og/eller personale (flere møder refunderet)	22.921,20
Efteruddannelse og kurser	15.900,00
Eksternt honorar - hjælp til ansættelsesbeviser september 2025 (engangsudgift)	1.456,32
HR-ON - årsabonnement (nyt i 2025)	43.396,25
Øvrige udgifter i alt	183.563,36

Udgifter i alt	1.498.727,28
-----------------------	---------------------

Indbetalinger 2025	
Indbetaling Tønder Provsti	420.000,00
Indbetaling Hedensted, Vejle, Kolding, Haderslev, Aabenraa og Sønderborg	864.000,00
I alt indbetalt 2025	1.284.000,00

Difference	-214.727,28
-------------------	--------------------

Fordeling mellem alle 7 provstier	
Jacob Lysemose (1924 timer delt mellem alle): 1/7 af 748.916,23	106.988,03
Elisabeth Oxholm Loft ** (1664 timer årligt, heraf 988 timer i Tønder): 1/7 af 676 timer	30.441,25
Mathias Hede Madsen (520 timer årligt delt mellem alle): 1/7 af 41.716,44 kr.	5.959,49
Øvrige udgifter: 1/7 af 183.563,36 kr.	26.223,34
2025 i alt pr. provsti	169.612,11
Indbetaling pr. provsti (Hedensted, Vejle, Kolding, Haderslev, Aabenraa og Sønderborg)	144.000,00
Restbetaling 2025 til Hedensted, Vejle, Kolding, Haderslev, Aabenraa og Sønderborg	25.612,11

Fordeling Tønder Provsti	
Elisabeth Oxholm Loft: 988 timer	311.437,36
Elisabeth Oxholm Loft: 1/7 af 676 timer	30.441,25
Jacob Lysemose (1924 timer delt mellem alle): 1/7 af 748.916,23	106.988,03
Mathias Hede Madsen (520 timer årligt delt mellem alle): 1/7 af 41.716,44 kr.	5.959,49
Øvrige udgifter: 1/7 af 183.563,36 kr.	26.223,34
I alt	481.049,47
Tønder Provsti har indbetalt i 2025	420.000,00
Restbetaling Tønder Provsti	61.049,47

Vi beder om følgende overførsel til Aabenraa Provstis konto 3227 4652468306 senest 31.12.25:

Hedensted, Vejle, Kolding, Haderslev og Sønderborg Provstier	25.612,11
Tønder Provsti	61.049,47

* Lønrefusion i forbindelse med sygdommelding af Elisabeth Oxholm Loft er ikke opgjort. Medtages i 2026

** Timeløn: 524.531,25/1.664 timer = 315,22 kr.

Skole-kirke-kordinator regnskab 2025

Løn og kørsel	I alt	Sønderborgs andel - 50 % af udgifterne
Bente Iwand: feriepenge af gruppeliv og morarenter	229,33	114,67
Anita Sandbjerg: Løn 01.01-30.09.25, inkl. pension, atp, ferie mv.	424.641,36	212.320,68
Sannah Nygaard: Løn 01.11-31.12.25, inkl. pension, atp mv.	98.241,18	49.120,59
Sannah Nygaard: Kørsel 01.11-31.12.25 (afregnes i FLØS)	2.213,61	1.106,81
<i>I alt 2025</i>	<i>525.096,15</i>	<i>262.548,08</i>
Sønderborg indbetalt 2025: 12 * 20.000	240.000,00	240.000,00
Aabenraa til gode for 2025		22.548,08

Beregning af Sønderborg lønandel 2026	I alt	Sønderborgs andel - 50 % af udgifterne
Sannah Nygaard: Estimeret løn 2026 (49.120,59 kr. * 12)	589.447,08	294.723,54
<i>Pr. måned indbetales (bedes mærket Skole-kirke)</i>		<i>25.000,00</i>

Begge beløb kan indbetales på konto: 3227 4652 4683 06

Undervisningsmaterialer og øvrig drift 2025	Indtægter	Udgifter
Saldo pr. 1. januar 2025	33.538,35	
Indbetaling Aabenraa Provsti, januar 2025	70.000,00	
Indbetaling Sønderborg Provsti, januar 2025	50.000,00	
Honorarer		10.850,00
Buskørsel		16.425,00
Repræsentation og indkøb til fortæring		706,00
Telefon - ny til Sannah, brugt købt af Anita	1.500,00	6.027,00
Kontingenter, abonnementer mv.		12.465,14
Kontorudgifter, IT, telefonabonnement mv.		8.194,18
Porto og fragt		11.858,75
Gebyrer		1.140,00
Undervisningsmateriale		80.177,48
I alt	155.038,35	147.843,55
Saldo pr. 15. december 2025	7.194,80	