

# ÅRSREGNSKAB 2022

for Havnbjerg Sogns Menighedsråd

i Sønderborg Provsti

i Sønderborg Kommune

Myndighedskode 9001

CVR-nr. 20133317

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: 5

## **Menighedsrådets erklæring**

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 for Havnbjerg 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

Havnbjerg Sogns Menighedsråd har pr. 1. januar 2014 vedtaget at tilslutte sig Det Fælles Regnskabskontor ved Christianskirken, Ringgade 98a, 6400 Sønderborg. Det Fælles Regnskabskontor varetager fremover alle regnskabsopgaver, undtaget er fakturering og evt. rykkerskrivelser for ydelser på kirkegården.

Menighedsrådet har budgetteret med et underskud på kr. 70.000 resultat på driften, da Menighedsrådet er blevet pålagt at bruge kr. 70.000,00 af de frie midler. Regnskabet 2022 slutter med et underskud på kr. 449.708,79 på driften. Årets resultat C- drift og anlæg - er på kr. -192.939,79.

Efter resultatdisponeringen giver det negative frie midler på kr. 308.320,43.

Af de frie midler fra 2021 var der hensat kr. 91.200,00 til 2 låger på kirkegården. Dette er først blevet lavet i år, på grund af travlhed hos leverandøren.

Så alene forbruget af kr. 161.200,00 af de frie midler skyldes to kendte projekter.

Menighedsrådet har anvendt hjælpearket til beregning af delvis momsfradragprocent udarbejdet af Landsforeningen af Menighedsråd i samarbejde med Provstirevisorerne og Kirkeministeriet. Dette ark er udarbejdet med udgangspunkt i en afgørelse fra Landsskatteretten fra december 2017.

Vi har beregnet den delvise fradragprocent på kirkegårdsområdet ud fra at både medarbejder og materiel bruges til den løbende vedligeholdelse af udenoms arealer ved både præstegården og sognegården.

Dette medfører at fællesomkostninger på kirkegården anvendes til aktiviteter med momsfri omsætning indenfor momslovens anvendelsesområde.

Der således anvendt Metode B, til opgørelse af den omsætningsbestemte momsrefusionsprocent og metode C, til beregning af skønsprocenter.

Dette giver en skønsbaseret fradragprocent til kirkegården baseret på metode A og metode B (metode C) på 24%.

Kikker man samlet på lønnen er der brugt kr. 84.000,00 mindre end budgetteret. Dette skyldes hovedsageligt mindre personale på kirkegården i 2. kvartal.

Forklaring til de enkelte formål, hvor der har været afvigelser på artskontiene på mere end kr. 10.000,00:

#### **Formål 2100:**

I 2022 fik Havnbjerg en engangsbevilling til kalkning af kirke og kirketårn. Den sædvanlige håndværker var stoppet og der måtte findes en ny. Dette bevirkede, at udgiften blev kr. 144.000,00 større. Biregnskab vedlagt.

Der er også blevet repareret tagrender for kr. 23.495,00.

Sat nye gardiner op i kirken til kr. 14.200,00.

På grund af de høje priser på el er udgiften kr. 22.200,00 større end budgettet.

#### **Formål 2200:**

Det er kun klokkerne, som er blev eftersat i år, da orgelet er blevet hovedrepareret som et anlægsprojekt.

### **Formål 2300:**

På grund af de høje gaspriser er udgiften kr. 46.200,00 større end budgettet.

### **Formål 3200 og 3400**

Der er blevet kørt med konfirmander fra Friskolen til i alt kr. 10.500,00. Dette var ikke med i budgettet.

Kirkebladet er også blevet kr. 10.000,00 dyrere end budgettet.

### **Formål 4000**

Der er i 2021 blevet godkendt et forbrug af frie midler til en låge. Dette er først blevet lavet i år, da leverandøreren ikke havde tid før, så derfor et ekstra forbrug på udenomsarealer på kr. 87.657,00. Biregnskab vedlagt.

På konsulentydelse er der brugt kr. 16.000,00 mere end budgetteret, det skyldes honorar til Hans Lund i forbindelse med eftersyn af kirkediget.

Med to nye medarbejdere på kirkegården er tøjindkøbet overskredet budgettet med kr. 12.000,00.

### **Formål 5100:**

På grund af de høje gaspriser er udgiften kr. 71.000,00 større end budgettet.

På rengøring er der sparet kr. 10.725,00.

Præsten er fraflyttet Præstegården pr. 31. oktober 2022.

### **Formål 5700**

Der er blevet lavet nye forpagtningskontrakter i år. Det giver en yderligere udgift til honorar på kr. 35.000,00 og en mindre indtægt i forpagtning på kr. 18.000,00.

Dette opvejes af salg af træ, således at formål 5700 giver et overskud på kr. 19.000,00 totalt set.

### **Formål 6200**

Der er brugt kr. 23.625,00 til annoncering efter nyt personale. Dette var ikke med i budgettet.

### **Anlæg:**

#### **Fra 2020 var der overført følgende:**

Kr. 40.000,00 til renovering af ladebygning	Ikke påbegyndt endnu og videreføres derfor til 2023
Kr. 35.000,00 til reparation af vej	Videreført til 2023. Skal bruges til udbedring af asfaltbelægningen.

## 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.

	Regnskab 2022	Budget 2022*	Regnskab 2021
<b>1 Fælles indtægter i alt</b>	<b>2.413.249,00</b>	<b>2.413.249,00</b>	<b>2.424.816,00</b>
<b>Øvrig drift i alt</b>	<b>-2.862.957,79</b>	<b>-2.483.249,00</b>	<b>-2.545.436,63</b>
<b>2 Kirkebygning og sognegård</b>	<b>-702.292,05</b>	<b>-466.610,00</b>	<b>-531.692,00</b>
Indtægter	10.750,00	10.000,00	7.059,44
Udgifter, løn	-96.303,05	-95.710,00	-91.670,24
Udgifter, øvrig drift	-616.739,00	-380.900,00	-447.081,20
<b>3 Kirkelige aktiviteter</b>	<b>-852.422,57</b>	<b>-953.683,00</b>	<b>-884.954,43</b>
Indtægter	1.840,00	0,00	304,00
Udgifter, løn	-711.141,24	-832.430,00	-755.100,54
Udgifter, øvrig drift	-143.121,33	-121.253,00	-130.157,89
<b>4 Kirkegård</b>	<b>-906.850,58</b>	<b>-755.234,00</b>	<b>-816.681,50</b>
Indtægter	303.478,13	286.982,00	271.890,13
Udgifter, løn	-850.063,82	-808.950,00	-698.232,89
Udgifter, øvrig drift	-360.264,89	-233.266,00	-390.338,74
<b>5 Præstebolig mv.</b>	<b>-18.351,69</b>	<b>13.943,00</b>	<b>35.363,03</b>
Indtægter	223.749,77	183.235,00	418.015,11
Udgifter, løn	-14.098,02	-40.210,00	-38.887,47
Udgifter, øvrig drift	-228.003,44	-129.082,00	-343.764,61
<b>6 Administration og fællesudgifter</b>	<b>-363.708,64</b>	<b>-304.929,00</b>	<b>-311.866,60</b>
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-70.745,10	-49.126,00	-61.715,55
Udgifter, øvrig drift	-292.963,54	-255.803,00	-250.151,05
<b>7 Finansielle poster</b>	<b>-19.332,26</b>	<b>-16.736,00</b>	<b>-35.605,13</b>
Indtægter	1.174,70	62,00	86.024,53
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-20.506,96	-16.798,00	-121.629,66
<b>A Resultat af drift</b>	<b>-449.708,79</b>	<b>-70.000,00</b>	<b>-120.620,63</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)	668.769,00	668.769,00	268.769,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-412.000,00	-400.000,00	0,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
<b>B Resultat af anlæg</b>	<b>256.769,00</b>	<b>268.769,00</b>	<b>268.769,00</b>
<b>C Resultatopgørelse</b>	<b>-192.939,79</b>	<b>198.769,00</b>	<b>148.148,37</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	-12.409,81	0,00	-12.409,81
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-131.462,17	0,00	-131.462,17
721150 Langfristet gæld	1.746.998,96	-268.769,08	1.478.229,88
741110 Menighedsrådets frie midler	-62.188,44	370.508,87	308.320,43
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-75.000,00	0,00	-75.000,00
741150 Låger ved indgangsparti	-91.200,00	91.200,00	0,00
742010 Årsafslutningskonto	192.939,79	-192.939,79	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	-4.638,50	-1.405,66	-6.044,16



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

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

**Værdipapirer****Likvide beholdninger**

638105	Bank drift og anlæg
638140-60	Bank- og Girokonti

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

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

**Hensættelser**

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

**Lån**

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

**Skyldige omkostninger**

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

**Passiver i alt**

Primo 2022	Ultimo 2022
2.772.096,51	2.689.579,21
26.002,33	6.520,67
1.144,59	1.665,75
12.409,81	12.409,81
2.732.539,78	2.668.982,98
0,00	0,00
660.037,41	148.594,06
474.687,48	-1.167,07
185.349,93	149.761,13
<b>3.432.133,92</b>	<b>2.838.173,27</b>

1.370.100,04	1.561.634,17
-12.409,81	-12.409,81
-131.462,17	-131.462,17
1.746.998,96	1.478.229,88
-4.638,50	-6.044,16
-62.188,44	308.320,43
-75.000,00	-75.000,00
-91.200,00	0,00
-2.732.539,78	-2.668.982,98
-2.732.539,78	-2.668.982,98
-1.746.998,96	-1.478.229,88
-1.746.998,96	-1.478.229,88
-322.695,22	-252.594,58
-62.414,33	-26.187,16
-256.835,00	-224.361,00
-3.445,89	-2.046,42
<b>-3.432.133,92</b>	<b>-2.838.173,27</b>

## 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
2.413.249,00	2.413.249,00	2.424.816,00	2.413.249,00	0,00	0,00
<b>2.413.249,00</b>	<b>2.413.249,00</b>	<b>2.424.816,00</b>	<b>2.413.249,00</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

I alt

Regnskab 2022	Budget 2022	Regnskab 2021	-- Regnskab 2022 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-560.071,29	-363.160,00	-368.757,56	0,00	-83.013,89	-477.057,40
-3.262,50	-16.000,00	-11.763,94	0,00	0,00	-3.262,50
-138.958,26	-87.450,00	-151.170,50	10.750,00	-13.289,16	-136.419,10
<b>-702.292,05</b>	<b>-466.610,00</b>	<b>-531.692,00</b>	<b>10.750,00</b>	<b>-96.303,05</b>	<b>-616.739,00</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

39 Kontingent til DSUK

I alt

Regnskab 2022	Budget 2022	Regnskab 2021	-- Regnskab 2022 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-717.729,79	-815.715,00	-758.397,27	1.840,00	-668.397,68	-51.172,11
-14.622,38	-16.800,00	-11.129,12	0,00	0,00	-14.622,38
-1.117,95	-1.000,00	0,00	0,00	0,00	-1.117,95
-71.609,02	-58.500,00	-65.975,88	0,00	-12.375,00	-59.234,02
-12.451,53	-13.168,00	-14.247,21	0,00	-3.836,25	-8.615,28
-29.883,99	-36.500,00	-32.761,35	0,00	-26.532,31	-3.351,68
-3.507,91	-10.800,00	-393,60	0,00	0,00	-3.507,91
-1.500,00	-1.200,00	-2.050,00	0,00	0,00	-1.500,00
<b>-852.422,57</b>	<b>-953.683,00</b>	<b>-884.954,43</b>	<b>1.840,00</b>	<b>-711.141,24</b>	<b>-143.121,33</b>

#### 4 Kirkegård

40 Kirkegården

41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

I alt

Regnskab 2022	Budget 2022	Regnskab 2021	-- Regnskab 2022 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-873.415,08	-722.864,00	-788.509,29	303.478,13	-827.409,71	-349.483,50
-33.435,50	-32.370,00	-28.172,21	0,00	-22.654,11	-10.781,39
<b>-906.850,58</b>	<b>-755.234,00</b>	<b>-816.681,50</b>	<b>303.478,13</b>	<b>-850.063,82</b>	<b>-360.264,89</b>

#### 5 Præstebolig mv.

51 Præstebolig 1

57 Skov og landbrug

I alt

Regnskab 2022	Budget 2022	Regnskab 2021	-- Regnskab 2022 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-105.603,71	-54.460,00	-175.185,99	88.612,87	-14.098,02	-180.118,56
87.252,02	68.403,00	210.549,02	135.136,90	0,00	-47.884,88
<b>-18.351,69</b>	<b>13.943,00</b>	<b>35.363,03</b>	<b>223.749,77</b>	<b>-14.098,02</b>	<b>-228.003,44</b>

## Formål

6 Administration og fællesudgifter	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2022 heraf --		
	2022	2022	2021	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-55.321,86	-37.800,00	-30.931,74	0,00	0,00	-55.321,86
61 Menighedsrådet/provstiuvalget	-95.275,06	-85.357,00	-96.056,08	0,00	-38.818,90	-56.456,16
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-56.027,87	-29.963,00	-29.943,36	0,00	-11.063,10	-44.964,77
64 Økonomi	-106.947,78	-105.063,00	-104.388,70	0,00	-11.063,10	-95.884,68
65 Personregistrering - civil	-4.900,00	-4.500,00	-5.200,00	0,00	-4.900,00	0,00
66 Personregistrering - kirkelig	-4.900,00	-4.500,00	-5.200,00	0,00	-4.900,00	0,00
67 Efteruddannelse	-5.576,00	-8.000,00	-9.655,00	0,00	0,00	-5.576,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiuvalgvalg	-3.302,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.302,00
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-31.458,07	-29.746,00	-30.491,72	0,00	0,00	-31.458,07
<b>I alt</b>	<b>-363.708,64</b>	<b>-304.929,00</b>	<b>-311.866,60</b>	<b>0,00</b>	<b>-70.745,10</b>	<b>-292.963,54</b>

7 Finansielle poster	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2022 heraf --		
	2022	2022	2021	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
70 Renter af stiftslån	-16.798,06	-16.798,00	-29.228,64	0,00	0,00	-16.798,06
72 Øvrige renteudgifter	-2.189,10	0,00	-3.749,85	0,00	0,00	-2.189,10
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	62,04	62,00	124,10	62,04	0,00	0,00
76 Momsregulering	-407,14	0,00	-2.750,74	1.112,66	0,00	-1.519,80
<b>I alt</b>	<b>-19.332,26</b>	<b>-16.736,00</b>	<b>-35.605,13</b>	<b>1.174,70</b>	<b>0,00</b>	<b>-20.506,96</b>

8 Anlægsramme	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2022 heraf --		
	2022	2022	2021	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
80 Kirkebygning	-412.000,00	-400.000,00	0,00	0,00	0,00	-412.000,00
92 Ligningsbeløb anlæg	668.769,00	668.769,00	268.769,00	668.769,00	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>256.769,00</b>	<b>268.769,00</b>	<b>268.769,00</b>	<b>668.769,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-412.000,00</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		
Havnbjerg, 46 m.fl. (1117)	252085	1.750.000	706.000		Nordborgvej 12, Præstegård
Havnbjerg 47 (011916)	3333	430.000	437.800		Skolevej 19 Sognegården
Havnbjerg 199 m.fl. (0128)	156151	2.500.000	947.300		Ærvej 21 Landbrugsjord
Brandsbøl 133 (012693)	15707	270.000	103.200		Vesterballe
Ejendomsværdi i alt		4.950.000			

\*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.

## Bilag 2: Kollektregnskab

Beløb

Der har ingen kollekt været i 2022	
------------------------------------	--

# Styring anlægsaktiviteter 2022

Havnbjerg

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet Gennemførte opsparinger og hævvede opsparinger Hjemtagne lån og afdrag på lån

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

**PS: Skriv kun i gule felter + projektbeskrivelsen**

Projekt	Viderførte anlægsmidler fra 2021 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2022	plus = hævvede opsparinger minus = gennemførte opsparinger		plus = hjemtagne lån minus = betalte afdrag		Tillægsbevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Godkendt brug af frie midler	Midler til rådighed i 2022	Regnskab for 2022 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Viderførte anlægsmidler til 2023 (+ eller -)			
															Note 1	Note 2	Note 3
<b>Anlæg 2014</b>																	
Renovering af ladebygning	40.000										40.000,00				40.000,00		
<b>Anlæg 2015</b>																	
Reparation af vej	35.000										35.000,00				35.000,00		
<b>Anlæg 2022</b>																	
Repr. af orgel		400.000,00									400.000,00	412.000,00	-12.000,00				
Stiftlån Afdrag		268.769,00															
Bevillinger i alt (netto)	75.000	668.769,00	-								475.000,00	412.000,00	-12.000,00		75.000,00		

Tal til resultatdisponering opgøres på næste side

## Afsluttede anlægsarbejder med underskud

<b>Kirkekasse:</b>	<b>Havnbjerg</b>
<b>Navn:</b>	<b>Repr. af orgel</b>
<b>Formål:</b>	<b>8000</b>
<b>Bevilligt af Provstiet 2022:</b>	400.000,00
<b>Overført anlæg fra 2021:</b>	
<b>Bogførte regninger tidligere år:</b>	
<b>Udgifter bogført i 2022:</b>	
<b>I henhold til kontrakt:</b>	
Marcussen og søn	274.667,00
Marcussen og søn	137.333,00
<b>Underskud</b>	<b>-12.000,00</b>
<b>Afrundet</b>	<b>-12.000,00</b>

MARCUSSEN & SØN



Havnbjerg Menighedsråd  
c/o Regnskabskontoret DFR, Ringgade 98  
6400 Sønderborg

Vedrørende Havnbjerg Kirke, reparation  
Reparation af pibeværk i.h.t. tilbud 24.10.2020

269

## Faktura

Faktura 301294  
Side 1 af 1  
Fakturadato 23-05-2022  
Betalingsbetingelser 20 dage netto  
Forfaldsdato 12-06-2022  
Kundenr. 263  
Kunde CVR: 20133317  
Rekvistion  
Deres reference  
Vores kontakt Claudia Zachariassen  
Vores sagsnummer 70088

Antal	Enhed	Beskrivelse	Enhedspris	Beløb
1,00	STK	Kontraktsum iht. kontrakt af 09./14.09.2021	329.600,00	329.600,00
-1,00	STK	Heraf modtaget 1. rate, 20-04-2022	109.866,40	-109.866,40
			Netto	219.733,60
			Moms 25,00 % af 219.733,60	54.933,40
			<b>Total DKK</b>	<b>274.667,00</b>

Anvend følgende FI-indbetalingskode til indbetaling via netbank: +71-000000003012945 +86807424

Ved for sen betaling opkræves rykkergebyr på 100 kr. samt 2% i rente pr. påbegyndt måned

512710 8000

BET 31/5 22

cc: Preben  
MG  
Arne

e-mail  
27/5-22

MARCUSSEN & SØN - ORGELBYGGERI A/S • Storegade 24 • 6200 Aabenraa  
Tlf.: 74622350 • info@marcussen-son.dk • CVR nr.: 18188082 • Bank: 7910-2006958





Havnbjerg Menighedsråd  
c/o Regnskabskontoret DFR, Ringgade 98  
6400 Sønderborg

**Vedrørende** Havnbjerg Kirke, reparation  
Reparation af pibeværk i.h.t. tilbud 24.10.2020

196

## Faktura

Faktura 301219  
Side 1 af 1  
Fakturadato 19-04-2022  
Betaling betingelser 20 dage netto  
Forfaldsdato 09-05-2022  
Kundenr. 263  
Kunde CVR: 20133317  
Rekvistion  
Deres reference  
Vores kontakt Claudia Zachariassen  
Vores sagsnummer 70088

Antal	Enhed	Beskrivelse	Enhedspris	Beløb
1,00	STK	1. rate iht. kontrakt af 09./14.09.2021	109.866,40	109.866,40
			Netto	109.866,40
			Moms 25,00 % af 109.866,40	27.466,60
			<b>Total DKK</b>	<b>137.333,00</b>

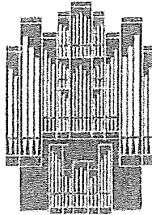
Anvend følgende FI-indbetalingskode til indbetaling via netbank: +71<000000003012192 +86807424

Ved for sen betaling opkræves rykkergebyr på 100 kr. samt 2% i rente pr. påbegyndt måned

BET 19/4/22

OK 04.

MARCUSSEN & SØN  
GRUNDLAAGT 1866



### Kontrakt

Marcussen & Son, Orgelbyggeri A/S, Aabenraa, har ved nærværende kontrakt påtaget sig til Havnbjerg kirke ved Havnbjerg Menighedsråd, Fmd. Preben V. Jensen, Ambjergvej 11, 6430 Nordborg at udføre reparation af pipeværk i orglet i henhold til tilbud af 24. oktober 2020, samt handelsbetingelser Marcussen & Søn 02.05.2017. Tilbudet er approberet med skrivelse fra Haderslev Stift, dok.ID-nr. 2021 - 22155.

Tilbudssum	kr.	314.000,00
Prisregulering vedr. løn- og materialeprisstigning 2021-2022	"	15.600,00
	kr.	329.600,00
25% moms	"	82.400,00
	kr.	412.000,00

Tilbudssum for restaureringen erlægges i følgende rater:

- 1.rate kr. 137.333 når arbejdet påbegyndes, ved demontage 19.04.2022  
2.rate kr. 274.667,- senest 20 dage efter at arbejdet er afsluttet og godkendt, juni 2022.

For 1. rate stiller orgelbyggerfirmaet bankgaranti, indtil arbejdet er afsluttet 20. maj 2022.  
Ved andragende om ratebetaling vedlægges bekræftelse udvisende garantiens størrelse og løbetid.

Prisen er fastpris.

Arbejdet udføres efter følgende tidsplan:

Diverse demontering i kirken:	19. april 2022
Genmontering og diverse arbejder i kirken	4.- 6. maj 2022
Intonation:	9.- 20. maj 2022

Godkendelsesforretning finder sted senest 14 dage efter, at orgelbyggerfirmaet har meldt arbejdet afsluttet, og foretages af orgelkonsulent Torben Krebs.

Aabenraa, den 09.09.2021  
MARCUSSEN & SØN, Orgelbyggeri A/S  
Claudia Zachariassen, adm. direktor

Havnbjerg, den

*Claudia Zachariassen*

Nærværende kontrakt er udfærdiget i 2 eksemplarer, hvoraf 1 beror hos menighedsrådet, 1 hos orgelbyggerfirmaet.

MARCUSSEN & SØN - ORGELBYGGERI A/S · STOREGADE 24 · DK-6200 AABENRAA  
Telefon: (+45) 74 62 23 30 · E-mail: info@marcussen-son.dk · CVR nr. 18 18 80 82  
Web: www.marcussen-son.dk

Sydbank  
Storegade 18  
6200 Aabenraa  
74 37 30 00

Sydbank

Garanti

12042022

Dato

Sydbank A/S

3054  
Bjarne Poulsen

1331  
Tonny Fedders

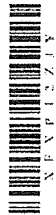


Side/dato/kl.	Ansøgningsnummer	Sagsbehandler	Sikkerhedsdepot	Kontonummer	CPR-nr./CVR-nr.
2/120422/104928	7030 4628101	KADA/Bolig & Fina		7910 9579049	0018188082

000KRDGARGEN - Sydbank A/S, CVR-nr. DK 12626599, Aabenraa

## Garanti

	På foranledning af
<b>Garantirekvirent</b>	Marcussen & Søn-Orgelbyggeri A/S Storegade 24 6200 Aabenraa CVR-nr.: 0018188082
	indestår
<b>Garantistiller</b>	Sydbank A/S Vejlevej 24 DK-7000 Fredericia
	herefter kaldt banken,
	over for
<b>Garanti- begunstiget</b>	Havnbjerg Menighedsråd v/formand Preben V. Jensen Arnbjergvej 11 6430 Nordborg
	med et beløb på indtil
<b>Garantibeløb</b>	137.333,00 kr.
<b>Til sikkerhed for</b>	garantirekvirentens tilbagebetaling af forudbetaling (forudbetalingsgaranti). Mellem garantirekvirenten (sælger) og garantibegunstigede (køber) er der indgået aftale om 1. rate vedr. reparation af pipeværk i orglet i henhold til kontrakt af 09./14.09.2021. I henhold til betalingsbetingelserne skal garantibegunstigede (køber) foretage en forudbetaling til garantirekvirenten (sælger) mod at modtage en bankgaranti. Det er en forudsætning for krav og udbetaling under denne garanti, at det fulde forudbetalingsbeløb er indsat på konto 7910-2006958 til garantirekvirentens (sælgers) frie disposition.
<b>Udbetaling</b>	Garantibeløbet forfalder til betaling, når der foreligger samtykke fra garantirekvirenten eller retsafgørelse, der er bindende for banken.
<b>Gyldig indtil</b>	20.05.2022.
	Garantien er gyldig indtil ovennævnte dato, hvorfor eventuelle krav i henhold til garantien skal være banken i hænde senest på den angivne dato. I modsat fald er garantien bortfaldet.
<b>Vilkår</b>	Hvis banken betaler beløb under garantien, har banken ret til at anmelde krav, som svarer til det betalte beløb, i garantirekvirentens konkursbo. Banken kan anmelde et tilsvarende krav, hvis garantirekvirenten kommer under rekonstruktion eller gældssanering, indleder frivillig akkord, garantirekvirentens dødsbo behandles som et insolvent dødsbo eller lignende. Bankens ret består, selv om garantirekvirentens forpligtelser ikke er fuldt dækket og selv om banken har betalt efter begyndelsen af bobehandling eller lignende.



Side/dato/kl.	Ansøgningsnummer	Sagsbehandler	Sikkerhedsdepot	Kontonummer	CPR-nr./CVR-nr.
1/120422/104928	7030 4626101	KADA/Bolig & Fina		7910 9579049	0018188082

DKKRDGXGARGEN - Sydbank A/S, CVR-nr. DK 12626509, Aabenraa

## Afsluttet engangsbevilling til drift

<b>Kirkekasse:</b>	<b>Havnbjerg</b>
<b>Navn:</b>	<b>Kalkning af kirken</b>
<b>Formål:</b>	
<b>Bevilget af Provstiet i 2022:</b>	70.000,00
<b>Udgifter bogført i 2022:</b>	
Thøiesen	164.875,00
Merforbrug	-94.875,00
<b>Afrundet</b>	<b>-94.875,00</b>

552



Havnbjerg Menighedsråd  
Bellisvej 7  
Havnbjerg  
6430 Nordborg

24.11.2022

1634

Tekst	Antal	Enhed	Stk. pris	Pris
Kalkning af Havnbjerg kirke.	1	stk.	0,00	0,00
Kalk/pensler/afdækning/tjære	1	stk.	4.400,00	4.400,00
Liftleje	8	stk.	6.812,50	54.500,00
Ud/hjemtransport				
Forsikring				
Risiko/diesel				
Arbejds løn	150	timer	460,00	69.000,00
Højde/faretilæg	1	stk.	4.000,00	4.000,00

Vi har kalket kapellet 2 gange og gavlen modsat tårnet 2 gange.

Næste gang skal hele kirken have algerens, og børstes af så alle de mørke/grønne områder bliver rene.

Jeg har lavet overslaget ud fra Steen Andersens tidligere regning og hans beskrivelse af måden han udførte arbejdet på.

Ud fra min vurdering trænger kirken til en afrensning af løst kalk.

Når vi kalkede faldt der løst kalk af facaderne. Tårnet var ikke så slemt.

*Jørgen og Helge ved besked*

*BET 29/11*

(Momsfrit beløb: 0,00 - Momspligtigt beløb: 131.900,00)

Subtotal : 131.900,00

25,00% moms : 32.975,00

**Total DKK : 164.875,00 ✓**

Betalingsbetingelser: Netto 8 dage - forfald **02.12.2022**

Beløbet indbetales til vor bank.

**Kreditbanken A/S** - Regnr.: **7931** / Kontonr.: **0001171718**

Fakturanr. **1634** bedes anført ved bankoverførsel

*e-mail*

*24/11-22 Jac*

Ved for sen betaling påregnes rente i henhold til gældende lovgivning.  
CVR-nr.: 30380630

## Afsluttet engangsbevilling til drift

Kirkekasse:	Havnbjerg
Navn:	Tjæring af spir
Formål:	
Bevilget af Provstiet i 2022:	70.000,00
Udgifter bogført i 2022:	
Thøisen	118.415,00
Merforbrug	-48.415,00
<b>Afrundet</b>	<b>-48.415,00</b>

507



Havnbjerg Menighedsråd  
Bellisvej 7  
Havnbjerg  
6430 Nordborg

27.10.2022

1620

Tekst	Antal	Enhed	Stk. pris	Pris
Havnbjerg kirke.	1	stk.	0,00	0,00
Tjære træspåner.				
Bms kran	1	stk.	47.351,25	47.351,25
Sand Med Levering	1	stk.	1.350,00	1.350,00
Træbjærene, pensler, skruer, nyt arbejdstøj.	1	stk.	14.030,75	14.030,75
Arbejds løn	56	timer	460,00	25.760,00
Højde/faretilæg	1	stk.	6.240,00	6.240,00

BET 1/11 22

(Momsfrit beløb: 0,00 - Momspligtigt beløb: 94.732,00)

Subtotal : 94.732,00

25,00% moms : 23.683,00

**Total DKK : 118.415,00**

Betalingsbetingelser: Netto 8 dage - forfald **04.11.2022**

Beløbet indbetales til vor bank.

**Kreditbanken A/S** - Regnr.: **7931** / Kontonr.: **0001171718**

Fakturanr. **1620** bedes anført ved bankoverførsel

Ved for sen betaling påregnes rente i henhold til gældende lovgivning.

CVR-nr.: 30380630

cc: Proben

e-mail  
28/10-22  
jnc

modtaget via Helge  
jnc



## Godkendt forbrug af frie midler

Kirkekasse:	Havnbjerg
Navn:	Låger til indgangsparti
Formål:	
Bevilget af Provstiet i 2021:	91.200,00
Udgifter bogført i 2022:	
Kallehave Stål	87.657,00
(moms kr. 3843,00)	
Merforbrug	3.543,00
<b>Afrundet</b>	<b>3.543,00</b>

398

# Kallehave Stål & Montage ApS

## Havnbjerg Menighedsråd

Ringgade 98  
6400 Sønderborg  
Danmark

CVR-nr. DK20133317

## FAKTURA

Fakturanr. ....: 9795  
Sagsnr. ....: 7585  
Fakturadato ....: 16.08.2022  
Kundenr. ....: 74453107  
Side ....: 1 af 1

Deres ref. ....: Andreas Schmidt  
Vor ref. ....: Carsten Christoffersen

### låge + gelænder

Nr.	Tekst	Antal	Enhed	Stk. pris	Pris
	Ordre 9236 af 05.11.21: låge + gelænder				
1	låge + gelænder	2	stk	36.600,00	73.200,00

KR. 87.657,-

(Momsfrit beløb: 0,00 - Momspligtigt beløb: 73.200,00)

Subtotal : 73.200,00

Betalingsbetingelser: Netto 14 dage - forfald **30.08.2022**

25,00% moms : 18.300,00

Ved for sen betaling påregnes rente i henhold til gældende lovgivning.

**Total DKK : 91.500,00**

Kallehave Stål & Montage ApS - Hjortspringvej 26 - 6430 Nordborg - CVR-nr.: 32338399

Tlf.: 22 90 23 07 - Mail: je@kallehave.dk -

Bank: Broager sparekasse - Kontonr.: 9797 / 0001257609 - IBAN-nr.: DK0797970001257609 - SWIFT-kode: BRSLDK21

Reg.nr.	Kontonr.	<b>INDBETALINGSKORT</b>		KA71	<b>KVITTERING</b>
Betaling-ID og Indbetaler		Kan betales i pengeinstitut og på posthuse		Checks og lignende accepteres under forbehold af at pengeinstituttet modtager betalingen. Ved kontant betaling i pengeinstitut med terminal er det udelukkende pengeinstituttets kvitteringstryk der er bevis for hvilket beløb der er indbetalt.	
Havnbjerg Menighedsråd Ringgade 98 6400 Sønderborg Danmark		Kreditlørnummer og beløbsmodtager 87431223 Kallehave Stål & Montage ApS Hjortspringvej 26 6430 Nordborg		Kreditlørnummer og beløbsmodtager 87431223 Kallehave Stål & Montage ApS Hjortspringvej 26 6430 Nordborg	
Tilmelding til BetalingsService		Underskrift ved overførsel fra konto		Kvittering	
PBS-nr.: Deb.gr.nr.		Betaldet 16/8/22			
Kundenr.:		Betalingsdato		Kroner	
91.500 00		30 08 22		91.500 00	
Til maskinel aflæsning - Undgå venligst at skrive i nedenstående felt		Dag Måned År		Tilmelding til BetalingsService	
+71<000000000979500 +87431223<		FIK 752 (03-98)		PBS-nr.: Deb.gr.nr.	
				Kundenr.:	