

ÅRSREGNSKAB 2025

for Haverslev Sogns Menighedsråd

i Rebild Provsti

i Rebild Kommune

Myndighedskode 8338

CVR-nr. 39269856

Årsregnskabet indeholder:

Menighedsrådets erklæring
Revisors erklæring
Menighedsrådets forklaringer
Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskab i hovedtal
Årsregnskab for driften i hovedtal
Årsregnskab for godkendte projekter i hovedtal
Årsregnskab for godkendte anlæg 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

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2025 for Haverslev 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 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.

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.

Her indsættes revisorerklæring automatisk ved offentliggørelse

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Kommentarer til årsregnskab 2025
Haverslev menighedsråd

Der er et underskud på driften på 48.666,09 kr. for hele året 2025.
Der er budgetteret med et nul-resultat for 2025.

Indtægter ved salg af varer og tjenesteydelser: Der er realiseret lidt flere indtægter end forventet.

Udgifter, løn: Der er brugt en smule over budget på løn, ca. 108 %.

Udgifter, øvrig drift: Der er brugt lidt del over budget på øvrig drift, ca. 118 %.

Kirken opdelt i formål:

Formål 1 - Fælles indtægter:

Ligningen følger budget

Formål 2 - Kirkebygning og sognegård:

Forbrug på 122 %.

Er lidt over budget samlet set, hvoraf afvigelsen ift. budget særligt skyldes udgifter til vedligeholdelse af inventar til kirken og anskaffelser af inventar i Sognets Hus.

Indtægter: Er realiseret med ca. 151 % ift. budget.

Kirken har modtaget ca. 8.500 kr. i flere indtægter på formål 2, som skyldes indtægter fra udlejning af sognegården og at der ikke er budgetteret med refusion for el-forbrug på pengeautomaten.

LØN: Er realiseret med ca. 199 % ift. budget.

Der er forbrugt noget mere på løn end budgetteret, ca. 23.000 kr. som skyldes ansættelsen af en sognegårdsvært, som ikke er været forudset forud for året og dermed ikke indregnet i budgettet.

Kirken:

Der er forbrugt ca. 25.000 kr. mindre på kirken og ca. 22.000 kr. mere på inventar til kirken ift. budget.

Der har været lidt højere udgifter til vand og el på kirken.

Og der har været anskaffelse af en rampe til redskabshuset på kirkegården.

Til gengæld er der sparet ca. 27.000 kr. på vedligeholdelse af bygningen.

Mens der har været afholdt ekstra udgifter til vedligeholdelse af kirkeinventar, herunder særligt eftersyn af orgel og kirkeklokke for ca. 41.500 kr.

Sognegården:

Der er brugt væsentligt flere udgifter ift. budget, ca. 145 %, svarende til 65.000 kr.

Heraf er bl.a. ca. 23.000 kr. forbrugt på løn pga. ansættelsen af en sognegårdsvært.

Størstedelen af afgivelsen ift. budget skyldes anskaffelser på inventar og tekniske installationer i sognegården.

Der har været lidt højere forbrugsudgifter til vand, varme og el i sognegården end forventet ift. budget.

Der er til gengæld sparet en del ift. budget på tjenesteydelser fra ekstern leverandør.

Kirkekontor:

Intet at bemærke.

Formål 3 - Gudstjenester og kirkelige handlinger:

Forbrug på 95 %.

Er meget tæt på niveau med budget.

Indtægter: Er realiseret med ca. 174 % ift. budget, svarende til ca. 26.000 kr. flere indtægter fordelt over flere forskellige indtægtskonti, herunder særligt entreindtægter til foredrag m.m. (kirkehøjskolen).

LØN: Ligger meget tæt på budget., ca. 104 %.

Gudstjeneste og kirkelige handlinger: forbrugt ca. 122 % af budgettet. svarende til et merforbrug på 66.700 kr.

Udgifter til vikarer og lignende er i budgettet afsat som honorar (b-indkomst) men i 2025 er kirken overgået til at afregne væsentlig flere af disse udgifter gennem kirkeministeriets lønsystem, FLØS.

Der er budgetteret med indtægter fra samarbejde ifm. omkostningsdeling med andre menighedsråd. Disse varierer meget fra år til år og er svære at fastsætte i budgettet. Omkostningsdelingen er afregnet på andre konti end budgetteret, derfor disse detail afvigelser.

Kirkelig undervisning: forbrugt ca. 220 % af budgettet, svarende til et merforbrug på 11.000 kr.

En medarbejder går ind på formål 3100 og ikke formål 3200 som i budgettet. Der er til gengæld sparet ca. 12.000 kr. på indkøb til fortæring. Der er budgetteret med indtægter fra samarbejde ifm. omkostningsdeling med andre menighedsråd. Disse varierer meget fra år til år og er svære at fastsætte i budgettet. Omkostningsdelingen er registreret på andre konti end budgetteret, derfor disse detail afvigelser. Diakonal virksomhed: forbrugt ca. 110 % af budgettet. svarende til et merforbrug på ca. 1.900 kr. Kommunikation: forbrugt ca. 229 % af budgettet, svarende til et merforbrug på 16.500 kr. Udgifter på 15.000 til kirkeavis og hjemmeside er registreret som b-honorar under formål 3400, men har ikke været afsat i budgettet hertil. Der er ikke detail-budgetteret med indtægter fra samarbejde ifm. omkostningsdeling med andre menighedsråd. derfor denne afvigelse på. 5.000 kr. Der har været afholdt højere udgifter til annoncering end forventet, ca. 8.000 kr. Kirkekor: Der har været et væsentligt mindre forbrug på honorarer og anskaffelser samt mindre udgifter ifm. løndeling med andre menighedsråd på dette formål. Koncerter og foredrag: Ligger væsentligt under budget. Årsagen til afvigelsen skyldes at der ikke er brugt så meget på honorarer til kunstnere ifm. arrangementer. En større del af de i budgettet afsatte udgifter er afholdt i 2025 under formål 3705, kirkehøjskole. Kirkehøjskole: Der er forbrugt en del mere end budgetteret, ca. 36.500 kr., hvilket dækker hovedparten af udgifterne afholdt til honorarer som er budgetteret under koncerter og foredrag.

Formål 4 - Kirkegård:

Forbrug på 100 %.

Budgettet er ramt præcis.

Indtægter: Er lidt over budget, ca. 105 %, svarende til ca. 10.500 kr. flere indtægter.

LØN: Ligger lidt over budget., ca. 105 % ift. budget, svarende til ca. 13.500 kr. højere forbrug.

Overordnet set er der realiseret forbrug meget tæt på budget, ca. 97 % på den øvrig drift.

Udgifter vedr. kirkegården følger budget. Salg af planter og vedligehold er en smule under budget.

Udgifter vedr. kapel/begravelser m.m. følger budget. Gravning af grave er en smule over budget.

Formål 5 - Præsteboligen:

Kirken har ikke nogen tilhørende præstebolig.

Formål 6 - Administration:

Forbrug på 111 %.

Overordnet set er det tæt på budget.

Indtægter: Intet realiseret.

LØN: Ligger væsentligt over budget, ca. 149 % af budgettet er realiseret, svarende til ca. 13.000 kr.

Kassereren har i 2025 modtaget skattepligtigt honorar modsat skattefri godtgørelse tidligere, hvilket forklarer afvigelsen på lønnen.

Udgifter til øvrig drift i administrationen ligger på 104 % ift. budget, svarende til ca. 20.500 kr.

Der har været et større forbrug inden for områderne Fælles formål, Menighedsrådet, Økonomi

Der har været en del flere udgifter på enkelte poster som bl.a. skyldes større udgifter til konsulentydelse i form af honorar til Huset Venture for regnskabsføring og højere udgifter til IT bl.a. til folkekirkens IT og Brandsoft, som ikke har været forudset i budgettet for 2025.

Derimod har der været forbrugt mindre på personale, personregistrering og efteruddannelse.

Formål 7 - Finansielle poster:

Der har i forbindelse med opgørelsen og ophøret af den lukkede opsparingskonto ultimo april måned været realiseret en renteindtægt på 4.863,43 kr. som der ikke har været budgetteret med.

Samarbejdet med Aarestrup:

Samarbejdet med Aarestrup menighedsråd er 2-delt og består af 1) deling af lønudgifter til organister og gravermedhjælper, som afregnes aconto hver måned. Beløbet har været hævet til kr. 16.000 efter 1. kvartal og har vist sig at være meget passende ift. årsopgørelsen, som viser at Haverslev skylder Aarestrup kr. 3.363,50 for løn-delen i 2025.

Derudover består samarbejdet af 2) deling af fælles driftsudgifter ifm. fælles arrangementer og konfirmandundervisning samt organist-vikarer. Aarestrup har i årets løb i 2025 betalt et aconto beløb på ca. 37.524,41 kr. og slutopgørelsen heraf viser at Aarestrup har betalt 7.210,07 kr. for meget.

Ved regnskabet afslutning for året 2025 skylder Haverslev i alt Aarestrup kr. 10.573,57, som er afsat skyldigt som gæld til andre menighedsråd.

Samarbejdet med andre menighedsråd:

Samarbejde med andre menighedsråd omfatter bl.a. udgifter fælles konfirmandundervisning og afregnes løbende med en faktura udstedt til det pågældende menighedsråd og afregnes særskilt.

Anlægsbevillinger:

Anlægsbevillinger givet i 2025:

Kirken har i 2025 modtaget én anlægsbevilling på 100.000 kr. til udskiftning af tag på kirken (A3).

Heraf har kirken pr. 31-12-2025 over ligningen modtaget 100 % af bevillingen.

Der har i 2025 været et forbrug på kr. 31.250,00 vedr. nævnte anlæg.

Ubrugte midler for nævnte anlæg udgør pr. 31-12-2025 = 68.750,00 kr.

Vedrørende anlægsbevillinger fra tidligere år er der følgende kommentarer:

Kirken har i 2025 meget uventet modtaget en sen efterregning fra Nationalmuseet på ca. 8.400 kr.

Regningen vedr. anlægsnummer A1, redskabshus på kirkegården, og udgiften hertil kan ses under anlægsbevillinger formål 4 på side 8 i årsregnskabet.

Kirken har i 2025 modtaget en tillægsbevilling på kr. 78.188 (rest-finansiering af redskabshus)

Anlægsbevillingen havde ved udgangen af 2024 kr. 12.448 i ubrugte midler for nævnte anlæg.

Anlægget er endeligt afsluttet i 2025 regnskabet og opgjort til at give et samlet overskud på kr. 82.238.

Vedrørende anlægget, Provstikontor i Sognets Hus (A2), var der ved udgangen af 2024 et underskud på bevillingen på kr. -155.315.

Kirken har i 2025 modtaget kr. 2.900.000 i tillægsbevillinger til Provstikontoret (A2).

Kirken har i 2025 haft et forbrug på kr. 2.574.007 vedr. Provstikontoret (A2).

Anlægget er endeligt afsluttet i 2025 regnskabet og opgjort til at give et samlet overskud på kr. 170.678.

Overskud på anlægsbevillingerne A1) Redskabsbygning på kr. 82.238 og A2) Provstikontor på kr. 170.678 er ved udgangen af 2025 overført til anlæg A3, udskiftning af tag på kirken, således at kirken i 2026 i alt har kr. 321.666 til at færdiggøre anlægget, nyt tag på kirken (A3).

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Haverslev kirke er en del af Nørlunds pastorat sammen med Aarestrup og Brorstrup-Ravnkilde kirker. Kirkerne deler en fuldtidsansat præst, som er bosiddende i Aarestrup kirkes præstegård.

Til Nørlunds pastorat er der desuden tilknyttet en 50% præstestilling. Resten af tiden er vedkommende ansat i en provstestilling i Rebild provsti. Præsten/provsten er bosiddende i Brorstrup-Ravnkildes præstegård.

Kirkerne har en samarbejdsaftale om fælles organist, hvor hver kirke betaler 50% af udgifterne til organist og organistvikarer. Organisten er ansat i Aarestrup kirke, og Aarestrup betaler de løbende udgifter til løn, pension m.v. Haverslev kirke betaler hver måned et aconto beløb til Aarestrup som lønrefusion. Ved årsafslutningen udarbejdes en

årsopgørelse til endelig afregning.

Haverslev og Aarestrup har desuden et samarbejde omkring en række aktiviteter så som kirkehøjskole, koncerter og foredrag. Desuden har Haverslev et samarbejde med Aarestrup og Brorstrup-Ravnkilde kirker omkring konfirmandundervisning. Ved årsafslutningen udarbejdes en opgørelse over fælles udgifter til endelig afregning.

Kirken deltager desuden i den fælles avis: "Kirkeavisen for alle kirker i Rebild kommune".

Anvendt regnskabspraksis (Menighedsråd og selvstændige juridiske enheder)

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 og anlæg.

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	4.421.692,00	1.443.500,00
Indtægter	4.421.692,00	1.443.500,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-2.950.479,51	-382.585,00
Indtægter	25.500,00	16.880,00
Udgifter, løn	-48.634,73	-24.470,00
Udgifter, øvrig drift	-2.927.344,78	-374.995,00
3 Kirkelige aktiviteter	-591.950,39	-621.118,00
Indtægter	61.564,46	35.471,00
Udgifter, løn	-586.551,47	-565.973,00
Udgifter, øvrig drift	-66.963,38	-90.616,00
4 Kirkegård	-253.899,45	-246.287,00
Indtægter	240.045,41	229.428,00
Udgifter, løn	-309.581,95	-295.973,00
Udgifter, øvrig drift	-184.362,91	-179.742,00
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	-209.984,41	-189.218,00
Indtægter	0,00	1.571,00
Udgifter, løn	-40.264,00	-27.001,00
Udgifter, øvrig drift	-169.720,41	-163.788,00
7 Finansielle poster	488,20	-4.292,00
Indtægter	4.863,43	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-4.375,23	-4.292,00
Resultat	415.866,44	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721110	Opsparing til anlæg	0,00	-470.681,56	-470.681,56
721130	Kirke- og præsteembedekapitaler	-65.164,74	0,00	-65.164,74
721140	Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-21.565,62	0,00	-21.565,62
741110	Menighedsrådets frie midler	-611.125,22	49.077,12	-562.048,10
741120	Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	143.278,00	5.738,00	149.016,00
Samlet disponering af samlet resultat			-415.866,44	

Årets bevægelser på arv og donationer:	Primo	Disponering	Ultimo
--	-------	-------------	--------

Årsregnskab for driften i hovedtal

	Regnskab 2025	Budget 2025*
1 Fælles indtægter i alt	1.343.504,00	1.343.500,00
Indtægter	1.343.504,00	1.343.500,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-345.222,30	-282.585,00
Indtægter	25.500,00	16.880,00
Udgifter, løn	-48.634,73	-24.470,00
Udgifter, øvrig drift	-322.087,57	-274.995,00
3 Kirkelige aktiviteter	-591.950,39	-621.118,00
Indtægter	61.564,46	35.471,00
Udgifter, løn	-586.551,47	-565.973,00
Udgifter, øvrig drift	-66.963,38	-90.616,00
4 Kirkegård	-245.501,19	-246.287,00
Indtægter	240.045,41	229.428,00
Udgifter, løn	-309.581,95	-295.973,00
Udgifter, øvrig drift	-175.964,65	-179.742,00
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	-209.984,41	-189.218,00
Indtægter	0,00	1.571,00
Udgifter, løn	-40.264,00	-27.001,00
Udgifter, øvrig drift	-169.720,41	-163.788,00
7 Finansielle poster	488,20	-4.292,00
Indtægter	4.863,43	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-4.375,23	-4.292,00
Resultat af driftsbevillingen	-48.666,09	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721140	Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-21.565,62	0,00	-21.565,62
741110	Menighedsrådets frie midler	-611.125,22	49.077,12	-562.048,10
			49.077,12	
	Disponering på tværs af bevillingstype*		-411,03	
			48.666,09	
Samlet disponering af resultat af driftsbevillingen			48.666,09	

(*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	3.078.188,00	100.000,00
Indtægter	3.078.188,00	100.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-2.605.257,21	-100.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-2.605.257,21	-100.000,00
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	-8.398,26	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-8.398,26	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	464.532,53	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721110	Opsparing til anlæg	0,00	-470.681,56	-470.681,56
721130	Kirke- og præsteembedekapitaler	-65.164,74	0,00	-65.164,74
741120	Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	143.278,00	5.738,00	149.016,00
			-464.943,56	
	Disponering på tværs af bevillingstype*		411,03	
	(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af anlægsbevillingen			-464.532,53	

FORKLARING TIL RESULTATDISPONERING

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

612110-619019	Andre tilgodehavender
619030	Kirke- og præsteembedekapitaler
619090	Gravstedkapitaler

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

638105	Bank drift og anlæg
638120-39	Opsparing til anlæg, inkl. renter
638140-60	Bank- og Girokonti

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

721110	Opsparing til anlæg
721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler

Hensættelser

761180	Hensættelser til gravstedskapital, indb. før 1987 (købstads)
761190	Hensættelser til gravstedskapital til vedligehold

Lån**Skyldige omkostninger**

951810	Gæld til andre menighedsråd
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2025	Ultimo 2025
1.701.659,97	1.467.112,82
146.968,51	25.712,11
65.164,74	65.164,74
1.489.526,72	1.376.235,97
0,00	0,00
619.046,73	923.422,05
109.092,50	449.794,97
0,00	470.681,56
509.954,23	2.945,52
2.320.706,70	2.390.534,87

-554.577,58	-970.444,02
0,00	-470.681,56
-65.164,74	-65.164,74
-21.565,62	-21.565,62
-611.125,22	-562.048,10
143.278,00	149.016,00
-1.489.526,72	-1.376.235,97
-22.039,81	-22.039,81
-1.467.486,91	-1.354.196,16
0,00	0,00
-276.602,40	-43.854,88
-146.481,71	-10.573,57
-128.279,65	-20.207,43
-1.841,04	-13.073,88
-2.320.706,70	-2.390.534,87

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
1 Fælles indtægter i alt	1.343.504,00	1.343.500,00
10 Kirkelig ligning	1.343.504,00	1.343.500,00
Indtægter	1.343.504,00	1.343.500,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
2 Kirkebygning og sognegård	-345.222,30	-282.585,00
21 Kirkebygning	-89.241,30	-114.349,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-22.113,00	-21.141,00
Udgifter, øvrig drift	-67.128,30	-93.208,00
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-44.291,39	-22.394,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-44.291,39	-22.394,00
23 Sognegård	-210.100,61	-144.799,00
Indtægter	25.500,00	16.880,00
Udgifter, løn	-26.521,73	-3.329,00
Udgifter, øvrig drift	-209.078,88	-158.350,00
24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)	-1.589,00	-1.032,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-1.589,00	-1.032,00
25 Tjenstlige lokaler i præstegård	0,00	-11,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-11,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
3 Kirkelige aktiviteter	-591.950,39	-621.118,00
30 Fælles formål	-16.200,00	-23.564,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-16.200,00	-23.444,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-120,00
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-363.174,35	-296.472,00
Indtægter	0,00	850,00
Udgifter, løn	-348.317,01	-281.194,00
Udgifter, øvrig drift	-14.857,34	-16.128,00
32 Kirkelig undervisning	-20.080,21	-11.902,00
Indtægter	0,00	15.504,00
Udgifter, løn	-17.401,86	-23.936,00
Udgifter, øvrig drift	-2.678,35	-3.470,00
33 Diakonal virksomhed	-21.127,99	-19.224,00
Indtægter	2.965,52	0,00
Udgifter, løn	-20.710,44	-7.033,00
Udgifter, øvrig drift	-3.383,07	-12.191,00
34 Kommunikation	-29.231,25	-12.763,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-15.000,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-14.231,25	-12.763,00
35 Kirkekor	-51.757,01	-92.197,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-51.347,26	-79.242,00
Udgifter, øvrig drift	-409,75	-12.955,00
36 Kirkekoncerter	-60.665,32	-141.659,00
Indtægter	6.078,95	6.000,00
Udgifter, løn	-53.015,40	-128.834,00
Udgifter, øvrig drift	-13.728,87	-18.825,00
37 Foredrags- og mødevirksomhed	-29.714,26	-23.337,00
Indtægter	52.519,99	13.117,00
Udgifter, løn	-64.559,50	-22.290,00
Udgifter, øvrig drift	-17.674,75	-14.164,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
4 Kirkegård	-245.501,19	-246.287,00
40 Kirkegården	-211.458,44	-215.338,00
Indtægter	240.045,41	229.428,00
Udgifter, løn	-287.468,95	-274.832,00
Udgifter, øvrig drift	-164.034,90	-169.934,00
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser	-34.042,75	-30.949,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-22.113,00	-21.141,00
Udgifter, øvrig drift	-11.929,75	-9.808,00

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	-209.984,41	-189.218,00
60 Fælles formål	-37.071,38	-16.887,00
Indtægter	0,00	1.215,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-37.071,38	-18.102,00
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-44.264,75	-34.600,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-20.132,00	-15.903,00
Udgifter, øvrig drift	-24.132,75	-18.697,00
62 Personale	-9.782,50	-29.712,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-9.782,50	-29.712,00
63 Bygninger	-4.500,00	-8.389,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	-4.439,00
Udgifter, øvrig drift	-4.500,00	-3.950,00
64 Økonomi	-99.746,25	-75.006,00
Indtægter	0,00	356,00
Udgifter, løn	-20.132,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-79.614,25	-75.362,00
65 Personregistrering - civil	0,00	-6.659,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	-6.659,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
67 Efteruddannelse	0,00	-5.739,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-5.739,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgvalg	-2.394,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-2.394,00	0,00
69 Forsikring/Arb. miljøråd./Stiftbidrag (PU)	-12.225,53	-12.226,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-12.225,53	-12.226,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
7 Finansielle poster	488,20	-4.292,00
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	4.863,43	0,00
Indtægter	4.863,43	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
76 Momsregulering	-4.375,23	-4.292,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-4.375,23	-4.292,00

Specifikation af godkendte projekter

Regnskab

Budget

2025

2025

Specifikation af godkendte anlæg

		Regnskab	Budget
		2025	2025
A1	Graver redskabshus	69.789,74	0,00
19	Udbetaling fra reserven (PU)	78.188,00	0,00
	Indtægter	78.188,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
40	Kirkegården	-8.398,26	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-8.398,26	0,00
A2	Provstikontor i Sognets Hus	325.992,79	0,00
19	Udbetaling fra reserven (PU)	2.900.000,00	0,00
	Indtægter	2.900.000,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
23	Sognegård	-2.574.007,21	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-2.574.007,21	0,00
A3	udskiftning af tag på kirken	68.750,00	0,00
10	Kirkelig ligning	100.000,00	100.000,00
	Indtægter	100.000,00	100.000,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
21	Kirkebygning	-31.250,00	-100.000,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-31.250,00	-100.000,00

Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

Matr. nr ejerslav og sogn	Areal	Seneste ejendomsvurdering		Skyldig Grundskyld*	Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår
		Ejendomsværdi	Grundværdi		
Haverslev By, matr.nr.12	1068 m2	1.100.000	214.800		Kirkecenter- Sognets Hus
Ejendomsværdi i alt		1.100.000			

**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.*

Bilag 2: Kollektregnskab

Beløb

AFSLUTTET (JA/NEJ)

Nej

Entreprenør mv.	Forprojekt	2026	2027	2028	2029	I alt	Budget
	2025						
Budget - samlet							
Arkitekt	31.250,00					31.250,00	
Ingenør							
Hovedentreprise							
Tømrer							
Murer							
Elektriker							
VVS							
Konsulent							
Tilladelser							
Kommune							
Landinspektør							
Undersøgelser							
..							
..							
Diverse							
Omkostninger i alt	31.250,00					31.250,00	
Anlægsbevilling	100.000,00					100.000,00	
Tillægsbevilling							
Stiftslån							
Anvendt anlægsopsparing							
Anvendt provenu - salg anlæg							
Tilskud fra fonde mv.							
..							
..							
Videreførte anlægsmidler							
Frie midler							
Finansiering i alt	100.000,00					100.000,00	
Afstemning	-68.750,00					-68.750,00	

Bemærkninger:

Entreprenør mv.	2023	2024	2025	2026	2027	I alt	Budget
Budget - samlet							3.000.000,00
Arkitekt	122.504,00	106.502,00	167.374,00			396.380,00	
Ingenør							
Hovedentreprise			990.417,50			990.417,50	
Tømrer			804.842,50			804.842,50	
Murer							
Elektriker			219.275,82			219.275,82	
VVS			189.431,51			189.431,51	
Konsulent							
Tilladelser							
Kommune		62.962,50	2.386,60			65.349,10	
Landinspektør		29.825,00	7.477,08			37.302,08	
Undersøgelser			15.362,50			15.362,50	
Ventilation			117.625,00			117.625,00	
Maler			59.812,50			59.812,50	
Diverse							
Omkostninger i alt	122.504,00	199.289,50	2.574.005,01			2.895.798,51	3.000.000,00
Anlægsbevilling		166.477,04	2.900.000,00			3.066.477,04	
Tillægsbevilling							
Stiftslån							
Anvendt anlægsopsparring							
Anvendt provenu - salg anlæg							
Tilskud fra fonde mv.							
..							
..							
Videreførte anlægsmidler							
Frie midler	122.504,00	32.812,46				155.316,46	
Finansiering i alt	122.504,00	199.289,50	2.900.000,00			3.066.477,04	
Afstemning			-325.994,99			-170.678,53	3.000.000,00

Bemærkninger:

Frie midler er trukket fra "I alt". De er dækket af anlægsbevillingen på 166.477,04 kr.
 De "Frie midler" står stadig anført da de vil fremgå at regnskabet inde Anlægsbevillingen kom ind på vores konto.

KIRKE*Haverslev***ANLÆGSARBEJDE***Redskabshus***AFSLUTTET (JA/NEJ)***Ja*

Entreprenør mv.	2023	2024	2025	2026	2027	I alt	Budget
Budget - samlet							
Arkitekt		101.273,81				101.273,81	
Ingenør							
Hovedentreprise		717.875,00				717.875,00	
Tømrer							
Murer							
Elektriker							
VVS							
Konsulent	4.736,04	2.004,68				6.740,72	
Tilladelser		2.299,04				2.299,04	
Undersøgelser			9.457,50			9.457,50	
..							
..							
..							
Diverse							
Omkostninger i alt	4.736,04	823.452,53	9.457,50			837.646,07	
Anlægsbevilling		750.000,00	78.188,00			828.188,00	
Tillægsbevilling							
Stiftslån							
Anvendt anlægsopsparring							
Anvendt provenu - salg anlæg							
Tilskud fra fonde mv.							
..							
..							
Videreførte anlægsmidler							
Frie midler	4.736,04	73.452,53				78.188,57	
Finansiering i alt	4.736,04	823.452,53	78.188,00			828.188,00	
<i>Afstemning</i>			-68.730,50			9.458,07	

Bemærkninger:

Frie midler er trukket fra "I alt". De er dækket af anlægsbevillingen på de 750.000,- kr. + 78.188,- kr.
 De "Frie midler" står stadig anført da de vil fremgå at regnskabet inde Anlægsbevillingen kom ind på vores konto.

Indtægter

Anlægsudgifter

ÅR	Dato	Type	Faktura	nr.	Redskabshus	Provstikontor	Kirketag	Sumering
2023	15-12-2023	Arkitekt	Knudsen og Østergaard	3623		122.504,00		122.504,00
2023	30-12-2023	Konsulent	Alborg Stift Mogens Andersen	7221183	4.736,04			4.736,04
2024	30-04-2024	Arkitekt	Knudsen og Østergaard	724	37.752,00			37.752,00
2024	03-05-2024	Tilladelse	Rebild kommune	90048741	1.989,00			1.989,00
2024	24-05-2024	Konsulent	Alborg Stift Mogens Andersen	7221392	2.004,68			2.004,68
2024	11-09-2024	Arkitekt	Knudsen og Østergaard	3024	34.012,00			34.012,00
2024	27-09-2024	Hovedentreprise	Lars Pedersen & søn	7757	505.312,50			505.312,50
2024	15-10-2024	Hovedentreprise	Lars Pedersen & søn	7770	212.562,50			212.562,50
2024	22-10-2024	Arkitekt	Knudsen og Østergaard	3624	29.509,81			29.509,81
2024	28-10-2024	Kommune	Køb af vejareal 438 m2	90050436		62.962,50		62.962,50
2024	29-10-2024	Tilladelse	Rebild kommune	90050447	310,04			310,04
2024	10-12-2024	Landinspektør	Land&Skel	4292		29.825,00		29.825,00
2024	16-12-2024	Arkitekt	Knudsen og Østergaard	4123		106.502,00		106.502,00
2025	22-01-2025	Undersøgelser	Andreasen & Hvilbjerg	43718		15.362,50		15.362,50
2025	31-03-2025	Kommune	Byggetilladelse	90052139		2.386,60		2.386,60
2025	25-03-2025	Arkitekt	Knudsen og Østergaard	22025		58.189,50		58.189,50
2025	30-04-2025	Hovedentreprise	Lars Pedersen & søn	7954		789.000,00		789.000,00
2025	27-05-2025	VVS	Østergaard VVS	4833		37.500,00		37.500,00
2025	27-05-2025	Landinspektør	Mølbak	4768		7.477,08		7.477,08
2025	26-05-2025	Tømrer	BB Bygge & Entreprenørfirma A/S	29405		437.500,00		437.500,00
2025	12-06-2025	Arkitekt	Asger Thomsen	2511			31.250,00	31.250,00
2025	16-06-2025	Ventilation	Bravida	71758946		84.025,00		84.025,00
2025	30-06-2025	Arkitekt	Knudsen og Østergaard	82025		54.526,00		54.526,00
2025	30-06-2025	Elektriker	Bravida	71765390		75.000,00		75.000,00
2025	27-06-2025	Tømrer	BB Bygge & Entreprenørfirma A/S	29433		156.250,00		156.250,00
2025	09-07-2025	Hovedentreprise	Lars Pedersen & søn	8003		78.900,00		78.900,00
2025	11-07-2025	Tømrer	BB Bygge & Entreprenørfirma A/S	29456		62.500,00		62.500,00
2025	09-07-2025	Ventilation	Bravia	71768529		19.862,50		19.862,50
2025	16-07-2025	Undersøgelser	Nationalmuseet	25319738	9.457,50			9.457,50
2025	28-08-2025	Tømrer	BB Bygge & Entreprenørfirma A/S	29485		50.000,00		50.000,00
2025	11-09-2025	VVS	Østergaard VVS	5004		100.000,00		100.000,00
2025	23-09-2025	Elektriker	Bravida	71789814		10.090,82		10.090,82
2025	26-09-2025	Maler	Lunøe Malerfirma	409		59.812,50		59.812,50
2025	29-09-2025	Ventilation	Bravida	71792810		13.737,50		13.737,50
2025	29-09-2025	Elektriker	Bravida	71793374		134.185,00		134.185,00
2025	20-10-2025	Arkitekt	Knudsen og Østergaard	192025		54.658,50		54.658,50
2025	20-10-2025	Tømrer	BB Bygge & Entreprenørfirma A/S	29544		49.125,00		49.125,00
2025	31-10-2025	Hovedentreprise	Lars Pedersen & søn	8080		122.517,50		122.517,50
2025	05-10-2025	VVS	Østergaard VVS	5070		8.306,51		8.306,51
2025	01-10-2025	VVS	Østergaard VVS	5058		43.625,00		43.625,00
2025	18-11-2025	Tømrer	BB Bygge & Entreprenørfirma A/S	29577		49.467,50		49.467,50
I alt					837.646,07	2.895.798,51	31.250,00	3.764.694,58