

ÅRSREGNSKAB 2025

for Havnbjerg Sogns Menighedsråd

i Sønderborg Provsti

i Sønderborg Kommune

Myndighedskode 9001

CVR-nr. 20133317

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: 6

Menighedsrådets erklæring

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

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 nul resultat på driften. Men året 2025 ender i et underskud på kr. 360.637,32.

Efter resultatdisponeringen giver det negative frie midler på kr. 217.776,89.

I 2025 er der modtaget ligning til følgende Projekter:

Kr. 400.000,00 til kalkning af kirken

Kr. 200.000,00 til tjæring af spir

Fra 2024 var der videreført kr. 165.000,00 til kalkning af tårnet.

Kalkning af tårnet er ikke helt færdigt og kr. 111.456,00 føres videre til 2026. Tjæring af spir er færdigt, og det har givet et lille overskud på kr. 19.860,88. Dette føres videre til 2026, hvor det betales tilbage til Reserven.

I 2025 er der også modtaget midler fra Reserven:

Kr. 140.374,50 til renovering af Præstegården

Kr. 30.942,50 til renovering af Sognehuset

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 25%.

Lønnen total set er der brugt kr. 138.918,25 mere end budgetteret. Hovedsagelig på konfirmander og kirkegården.

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

Formål 2100:

Der er sparet på udvendig vedligeholdelse, men brugt ekstra på indvendig vedligeholdelse bl.a. til skab ved orgelet. Det giver en overskridelse på kr. 10.000,00.

Der er budgetteret med kr. 15.000,00 til ladestander, men der er i 2025 ikke modtaget en regning.

Formål 2200:

Klokkeanlægget er blev opdateret for kr. 19.000,00. Det har givet en overskridelse af budgettet.

Formål 2300:

Sognehuset er blev rensset og imprægneret udvendigt. Dette var ikke med i budgettet og har givet en overskridelse på kr. 14.500,00.

Der er købt skabe, opvaskemaskine og salmenbøger til Sognehuset for i alt kr. 18.000,00.

Varmeudgiften har været større end budget, da restgælden til Sønderborg Forsyning på kr. 27.005,33 er blevet betalt.

Formål 4000 og 4001:

På køb/fornyelse af gravsteder og salg af planter er der tjent kr. 16.000,00 mere end budgettet.

På vedligeholdelse af maskiner har der været nogle store regninger bl.a. på VM loader. Det har givet en budgetoverskridelse på kr. 41.600,00.

På containertømning er der sparet kr. 11.000,00 i forhold til budget.

Formål 5100:

Præsteboligen har stået tom hele 2025.

Der var været nogle budgetoverskridelser:

Manglende bolig- og varmebidrag	kr. 84.000,00
Egen finansiering af renovering	kr. 18.000,00
El arbejde ved køkken (gammel regning)	kr. 37.000,00
Vand – Sønderborg Forsyning	kr. 13.300,00
Varme – betalt restgæld	kr. 28.000,00
Nedskæring af hæk	kr. 13.400,00
I alt	<u>kr. 193.700,00</u>

På ejendomsskatter og el er der sparet kr. 33.000,00.

Formål 5700

Der er solgt træ i 1. halvår for i alt kr. 117.000,00 og skovning har kostet kr. 38.500,00. Så der er samlet set tjent kr. 78.500,00 på træ.

Formål 6200

Der har ikke været den store kursusaktivitet i 2025.

Anlæg:

Fra 2024 var der overført følgende:

Kr. 35.000,00 til reparation af vej

Videreført til 2026. Skal bruges til udbedring af asfaltbelægningen.

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	3.353.595,00	3.353.595,00
Indtægter	3.576.162,00	3.353.595,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-222.567,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-1.077.337,43	-973.845,00
Indtægter	6.923,72	10.000,00
Udgifter, løn	-103.611,35	-107.845,00
Udgifter, øvrig drift	-980.649,80	-876.000,00
3 Kirkelige aktiviteter	-1.010.610,21	-980.041,00
Indtægter	3.087,84	0,00
Udgifter, løn	-852.179,37	-810.125,00
Udgifter, øvrig drift	-161.518,68	-169.916,00
4 Kirkegård	-910.517,71	-770.692,00
Indtægter	1.115.799,05	330.338,00
Udgifter, løn	-914.691,69	-820.890,00
Udgifter, øvrig drift	-1.111.625,07	-280.140,00
5 Præstebolig mv.	-84.875,53	4.624,00
Indtægter	193.097,67	178.478,00
Udgifter, løn	-26.181,34	-34.840,00
Udgifter, øvrig drift	-251.791,86	-139.014,00
6 Administration og fællesudgifter	-382.027,39	-346.280,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-64.954,50	-49.000,00
Udgifter, øvrig drift	-317.072,89	-297.280,00
7 Finansielle poster	-13.777,96	-18.592,00
Indtægter	6.182,17	1.062,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-19.960,13	-19.654,00
Resultat	-125.551,23	268.769,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
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	940.691,72	-268.769,08	671.922,64
741110	Menighedsrådets frie midler	-142.860,42	360.637,31	217.776,89
741120	Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	-35.000,00	0,00	-35.000,00
741150	Projekter modtaget ligning til i 2024	-165.000,00	33.683,00	-131.317,00
Samlet disponering af samlet resultat		125.551,23		
Årets bevægelser på arv og donationer:		Primo	Disponering	Ultimo
721160	Arv og donationer	-7.094,78	-68,60	-7.163,38

Årsregnskab for driften i hovedtal

	Regnskab 2025	Budget 2025*
1 Fælles indtægter i alt	2.484.826,00	2.484.826,00
Indtægter	2.707.393,00	2.484.826,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-222.567,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-443.654,52	-373.845,00
Indtægter	6.923,72	10.000,00
Udgifter, løn	-103.611,35	-107.845,00
Udgifter, øvrig drift	-346.966,89	-276.000,00
3 Kirkelige aktiviteter	-1.010.610,21	-980.041,00
Indtægter	3.087,84	0,00
Udgifter, løn	-852.179,37	-810.125,00
Udgifter, øvrig drift	-161.518,68	-169.916,00
4 Kirkegård	-910.517,71	-770.692,00
Indtægter	1.115.799,05	330.338,00
Udgifter, løn	-914.691,69	-820.890,00
Udgifter, øvrig drift	-1.111.625,07	-280.140,00
5 Præstebolig mv.	-84.875,53	4.624,00
Indtægter	193.097,67	178.478,00
Udgifter, løn	-26.181,34	-34.840,00
Udgifter, øvrig drift	-251.791,86	-139.014,00
6 Administration og fællesudgifter	-382.027,39	-346.280,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-64.954,50	-49.000,00
Udgifter, øvrig drift	-317.072,89	-297.280,00
7 Finansielle poster	-13.777,96	-18.592,00
Indtægter	6.182,17	1.062,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-19.960,13	-19.654,00
Resultat af driftsbevillingen	-360.637,32	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721140	Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-131.462,17	0,00	-131.462,17
741110	Menighedsrådets frie midler	-142.860,42	360.637,31	217.776,89
			360.637,31	
	Disponering på tværs af bevillingstype*		0,01	
			360.637,32	
Samlet disponering af resultat af driftsbevillingen			360.637,32	

(*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	600.000,00	600.000,00
Indtægter	600.000,00	600.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-633.682,91	-600.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-633.682,91	-600.000,00
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	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	-33.682,91	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
741150 Projekter modtaget ligning til i 2024	-165.000,00	33.683,00	-131.317,00
		33.683,00	
Disponering på tværs af bevillingstype*		-0,09	
<i>(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)</i>			
Samlet disponering af resultat af projektbevillingen		33.682,91	

Årsregnskab for godkendte anlæg i hovedtal

	Regnskab 2025	Budget 2025*
1 Fælles indtægter i alt	268.769,00	268.769,00
Indtægter	268.769,00	268.769,00
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	268.769,00	268.769,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721130	Kirke- og præsteembedekapitaler	-12.409,81	0,00	-12.409,81
721150	Langfristet gæld	940.691,72	-268.769,08	671.922,64
741120	Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	-35.000,00	0,00	-35.000,00
			-268.769,08	
	Disponering på tværs af bevillingstype*		0,08	
	(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af anlægsbevillingen			-268.769,00	

FORKLARING TIL RESULTATDISPONERING

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

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

951510	Kreditorer
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
969020	Forskud på kommunal kirkeskat
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og lønde

Passiver i alt

Primo 2025	Ultimo 2025
2.549.713,14	2.591.984,67
626,86	3.945,96
33.337,55	122.320,99
12.409,81	12.409,81
2.503.338,92	2.453.307,91
0,00	0,00
672.500,54	317.201,17
665.405,76	305.333,44
7.094,78	7.163,38
0,00	4.704,35
3.222.213,68	2.909.185,84

446.864,54	572.347,17
-12.409,81	-12.409,81
-131.462,17	-131.462,17
940.691,72	671.922,64
-7.094,78	-7.163,38
-142.860,42	217.776,89
-35.000,00	-35.000,00
-165.000,00	-131.317,00
-2.503.338,92	-2.453.307,91
-2.503.338,92	-2.453.307,91
-940.691,72	-671.922,64
-940.691,72	-671.922,64
-225.047,58	-356.302,46
-14.983,00	-40.291,16
-198.438,18	-79.955,13
0,00	-232.321,17
-11.626,40	-3.735,00
-3.222.213,68	-2.909.185,84

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
1 Fælles indtægter i alt	2.484.826,00	2.484.826,00
10 Kirkelig ligning	2.484.826,00	2.484.826,00
Indtægter	2.484.826,00	2.484.826,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
2 Kirkebygning og sognegård	-443.654,52	-373.845,00
21 Kirkebygning	-239.362,05	-255.745,00
Indtægter	1.223,72	0,00
Udgifter, løn	-78.402,66	-93.745,00
Udgifter, øvrig drift	-162.183,11	-162.000,00
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-31.107,50	-15.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-31.107,50	-15.000,00
23 Sognegård	-173.184,97	-103.100,00
Indtægter	5.700,00	10.000,00
Udgifter, løn	-25.208,69	-14.100,00
Udgifter, øvrig drift	-153.676,28	-99.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
3 Kirkelige aktiviteter	-1.010.610,21	-980.041,00
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-836.037,18	-810.225,00
Indtægter	1.928,00	0,00
Udgifter, løn	-751.314,17	-744.525,00
Udgifter, øvrig drift	-86.651,01	-65.700,00
32 Kirkelig undervisning	-45.782,01	-18.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-33.365,20	0,00
Udgifter, øvrig drift	-12.416,81	-18.000,00
33 Diakonal virksomhed	-3.012,40	-1.500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-1.000,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-2.012,40	-1.500,00
34 Kommunikation	-75.212,09	-85.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-13.500,00	-13.500,00
Udgifter, øvrig drift	-61.712,09	-71.500,00
35 Kirkekor	-3.066,73	-5.716,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	-2.100,00
Udgifter, øvrig drift	-3.066,73	-3.616,00
36 Kirkekoncerter	-46.568,00	-47.600,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-53.000,00	-45.000,00
Udgifter, øvrig drift	6.432,00	-2.600,00
37 Foredrags- og mødevirksomhed	568,20	-10.500,00
Indtægter	1.159,84	0,00
Udgifter, løn	0,00	-5.000,00
Udgifter, øvrig drift	-591,64	-5.500,00
39 Kontingent til DSUK	-1.500,00	-1.500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-1.500,00	-1.500,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
4 Kirkegård	-910.517,71	-770.692,00
40 Kirkegården	-881.912,02	-735.777,00
Indtægter	1.115.799,05	330.338,00
Udgifter, løn	-888.557,44	-796.175,00
Udgifter, øvrig drift	-1.109.153,63	-269.940,00
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser	-28.605,69	-34.915,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-26.134,25	-24.715,00
Udgifter, øvrig drift	-2.471,44	-10.200,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
5 Præstebolig mv.	-84.875,53	4.624,00
51 Præstebolig 1	-209.434,89	-59.354,00
Indtægter	6.086,42	91.500,00
Udgifter, løn	-26.181,34	-34.840,00
Udgifter, øvrig drift	-189.339,97	-116.014,00
57 Skov og landbrug	124.559,36	63.978,00
Indtægter	187.011,25	86.978,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-62.451,89	-23.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
6 Administration og fællesudgifter	-382.027,39	-346.280,00
60 Fælles formål	-45.846,27	-53.800,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-45.846,27	-53.800,00
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-134.263,51	-106.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-40.198,00	-18.000,00
Udgifter, øvrig drift	-94.065,51	-88.000,00
62 Personale	-45.587,58	-31.500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-11.066,00	-11.000,00
Udgifter, øvrig drift	-34.521,58	-20.500,00
64 Økonomi	-92.500,00	-104.500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	-11.000,00
Udgifter, øvrig drift	-92.500,00	-93.500,00
65 Personregistrering - civil	-6.845,25	-4.500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-6.845,25	-4.500,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
66 Personregistrering - kirkelig	-6.845,25	-4.500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-6.845,25	-4.500,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
67 Efteruddannelse	-13.660,00	-5.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-13.660,00	-5.000,00
69 Forsikring/Arb. miljøråd./Stiftbidrag (PU)	-36.479,53	-36.480,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-36.479,53	-36.480,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
7 Finansielle poster	-13.777,96	-18.592,00
70 Renter af stiftslån	-19.653,73	-19.654,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-19.653,73	-19.654,00
72 Øvrige renteudgifter	-59,59	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-59,59	0,00
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	1.149,65	1.000,00
Indtægter	1.149,65	1.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	62,04	62,00
Indtægter	62,04	62,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
76 Momsregulering	4.723,67	0,00
Indtægter	4.970,48	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-246,81	0,00

Specifikation af godkendte projekter

		Regnskab	Budget
		2025	2025
P1	Kalkning af tårnet på kirken	-53.543,75	0,00
21	Kirkebygning	-53.543,75	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-53.543,75	0,00
P2	Kalkning af kirken	-0,04	0,00
10	Kirkelig ligning	399.999,96	0,00
	Indtægter	399.999,96	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
21	Kirkebygning	-400.000,00	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-400.000,00	0,00
P3	Tjæring af spir	19.860,88	0,00
10	Kirkelig ligning	200.000,04	0,00
	Indtægter	200.000,04	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
21	Kirkebygning	-180.139,16	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-180.139,16	0,00

Specifikation af godkendte anlæg

		Regnskab	Budget
		2025	2025
A1	Afdrag på lån	268.769,00	0,00
10	Kirkelig ligning	268.769,00	0,00
	Indtægter	268.769,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Bilag 2: Kollektregnskab

Beløb

Har ingen kollekt	
-------------------	--

Anlægsoversigt

A1	Konto	Afdrag på lån	Indtægter	31-12-2025	Budget	%
	101810	Kirkelig ligning kommune 1	Indtægter i alt	-268.769,00	-268.769,00	,00
		Løn	Løn i alt	,00	,00	,00
		Øvrige udgifter	Øvrige udgifter i alt	,00	,00	,00
		Resultat	Resultat	-268.769,00	-268.769,00	,00
	841210	Gæld, stiftsmidler	Status	268.769,08	268.769,08	
		Status i alt	Status i alt	268.769,08	268.769,08	
		Total	Total	268.769,08	268.769,08	

Julehjælp	638141
------------------	---------------

**Formål:
Menighedspleje**

Saldo pr. 1/1 2025	7.094,78
--------------------	----------

Donationer:

Mads Clausen fonden	12.000,00
Lions Klub	3.000,00

I alt	<u>15.000,00</u>
-------	------------------

Renter/gebyrer:

Renter	6,60
--------	------

Forbrug:

Konfirmationshjælp	1.738,00
Julehjælp 2025	13.200,00

I alt	<u>14.938,00</u>
-------	------------------

Saldo pr. 31/12 2025	<u>7.163,38</u>
----------------------	-----------------

ENTREPRENØRFORRETNING . LAVENSBY . 6430 NORDBORG . TLF. 74 45 06 00 . FAX 74 45 06 02

A/S P. MOOS Eftt.

01 SEP. 2025

254

Havnbjerg Menighedsråd
6430 Nordborg

Att: Gunnar Dahl

Faktura

Fakturanr.: 23336

Dato: 31-08-2025

Side: 1

Kunde: 23515

CVR. nr.: 31372518

Sags nr.: 990 - 0

Kunde CVR.nr.: 20133317

Kunde EAN nr.: 5798000852716

Dim. konto:

Bestivelse	Antal	Enhed	Å pris	Beløb
------------	-------	-------	--------	-------

A-konto 1

Indkøb træspån i Eg

Tjæret Spån

200 stk i eg

5,00 Stk

16.775,00

Engangsdragt

5,00 stk

11,00

Gummihandsker

2,00 Stk

82,00

Mureballe plast sort 90L

2,00 Stk

49,70

Mureballe rektangulær 40 L

548,56

Spande med låg 26 liter

8.561,77

Træfjære og linoile

10,00 timer

485,00

Formand

Belting: Netto kontant 14 dage

Nettobeløb

31.221,23

Fortalidsdato: 14-09-2025

Moms 25,00% af

31.221,23

7.805,31

Total

39.026,54

Konto Dkk

8011 1019552

IBAN:

DK9080110001019552

Swift: SYBKDK22

The customer is responsible for all expenses when using IBAN number - Swift and BIC address
Det er kunder der hæfter for alle udgifter ved brug af IBAN number - Swift and BIC address

BET 3/9

Beltings ID: +71<000235150233361 +87767396<

Ved belting efter fortalidsdato forbeholder vi os ret til at tilskrive renter med 1,75 % pr. måned + rykkergebyr 100,00 kr. pr. gang.

A/S P. MOOS Eftf.

09 OKT. 2025

Havnbjerg Menighedsråd
6430 Nordborg

Att.: Gunnar Dahl

Faktura

Fakturant: 23384
Dato: 09-10-2025
Side: 1
Kunde: 23515
CVR. nr.: 31372518
Sags nr.: 990 - 0
Kunde CVR.nr.: 20133317
Kunde EAN nr.: 5798000852716
Dim. konto:

Beskrivelse	Antal	Enhed	à prs	Beløb
-------------	-------	-------	-------	-------

Havnbjerg kirke tårn				
Afsluttede regning				
200 stk i eg spån	11,00	Stk	50,37	16.775,00
Engangskedeldragt	33,00	Ton	38,31	554,07
Fyltsand 33T	2,00	Stk	88,30	176,60
Gulvbeskyttelsesmätte	6,00	Stk	21,28	127,68
Gummihandsker XL	4,00	stk	90,00	360,00
Terpentin	2,00	Stk	82,00	164,00
Murerballe sort plast 90 L	2,00	Stk	49,70	99,40
Murerballe rektangulær 40 l	3,00	Stk	51,90	155,70
Pensel pro vinklet 130 mm	572,00			572,00
Pandepådemaling				
Arbejdstøj og sko	2.500,00			2.500,00
Vejgætt	97,00			97,00
Arbejdstøj og sko	2.500,00			2.500,00
Pandepådemaling	572,00			572,00
Pensel pro vinklet 130 mm	3,00	Stk	51,90	155,70
Spande med læg 26 liter	548,56			548,56
Strækfilm 17 ny 450 mm x 300 mm	1,00	RL	180,70	180,70
Træskrue 5 X 40.	1,00	Stk	72,70	72,70
Lastbil m/hænger	2,00	timer	422,00	844,00
Lastbil m/kran	2,50	timer	288,00	720,00
Leje af 130 tons kran	55.821,40			55.821,40
Formand	47,00	timer	485,00	22.795,00
Specialarbejder	36,50	timer	475,00	17.337,50
Højteillæg	32,00	timer	248,00	7.936,00
Tidl. faktureret				
Indtægter				
2025-08-31 Faktura 23336 A-conto 1				-31.221,23
				-31.221,23

Betalings ID: +71<000235150233841+8767396<

Ved betaling efter forfaldsato forbeholder vi os ret til at tilskrive renter med 1,75 % pr. måned + rykkergebyr 100,00 kr. pr. gang

A/S P. Moos Eftf.

Havnbjerg Menighedsråd
6430 Nordborg
Att.: Gunnar Dahl

Faktura
23384

Fakturant.: Dato: 09-10-2025
Side: 2
Kunde: 23515
CVR. nr.: 31372518
Sags nr.: 990 - 0
Kunde CVR.nr.: 20133317
Kunde EAN nr.: 5798000852716
Dim. konto:

Beløb	Beskrivelse	Antal	Enhed	à pris
112.890,08	Transport fra side 1			

Betaling: Netto kontant 14 dage
Nettobeløb: 112.890,08
Moms 25,00% af: 112.890,08
Total: 141.112,62

Forfaldsdato: 23-10-2025

Konto Dkk

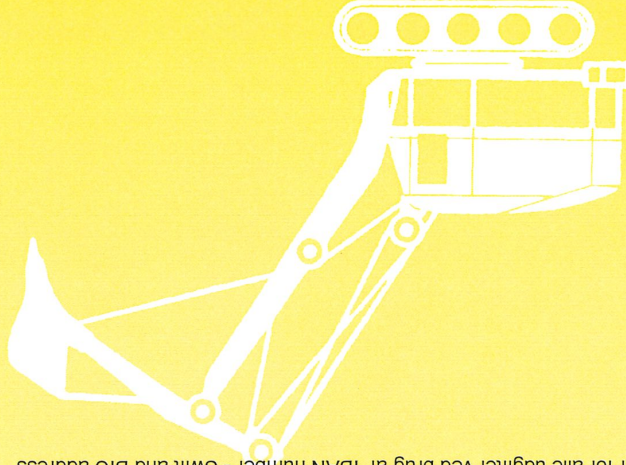
8011 1019552

IBAN:

DK9080110001019552

Swift: SYBKDK22

The customer is responsible for all expenses when using IBAN number - Swift and BIC address
Det er kunden der hæfter for alle udgifter ved brug af IBAN nummer - Swift and BIC address



EAN

Betalings ID: +71<000235150233841 +8767396<

Ved for sen betaling påregnes rykkergebyr på 250 kr. og rente i henhold til gældende lovgivning.

Fakturanr. 5017 bedes anført ved bankoverførsel

Beløbet indbetales til vor bank, **Nykredit** - Regnr.: 8117 / Kontonr.: 4956731

Betalingsbetingelser: Netto 8 dage - forfald **17.12.2025**

BET 11/12

Total DKK : 236.951,25

25,00% moms : 47.390,25

Subtotal : 189.561,00

(Momsfrit beløb: 0,00 - Momspligtigt beløb: 189.561,00)

Tekst	Antal	Enhed	Stk. pris	Pris
Hele kirken har min. fået 2 gange kalk/sandkalk.	1	stk.	0,00	0,00
Tårnet har fået 4 x hvor der næsten var helt nedslidt. Der er lappet/ flekket rigtig mange steder, da puds er rigtig dårlig. Bagsiden af tårnet har vi ikke kalket, da vi valgte at bruge mere energi på de udsatte steder/ områder.	1	stk.	0,00	0,00
Materiale: Rødvig kulekalk incl. levering	1	stk.	4.965,00	4.965,00
Nhl kalkmaling	1	stk.	581,00	581,00
Special koste/pensler	1	stk.	1.206,00	1.206,00
Presenninger	1	stk.	653,00	653,00
Weber kalk	1	stk.	522,00	522,00
Algedræber special	1	stk.	308,00	308,00
Sokkelasæt / pensler	1	stk.	631,00	631,00
Mynje	1	stk.	163,00	163,00
Lift leje incl. levering/hente	1	stk.	25.809,00	25.809,00
Kvartssand	1	stk.	168,00	168,00
Materiale ialt: 35006,00 kr	1	stk.	0,00	0,00
Arbejdsløn	303	timer	510,00	154.530,00
Administrationsgebyr	1	stk.	25,00	25,00

www.ecomercat.dk

Vedr. **Kalkning/ rep. samt sokkel asfalt af Kirken.** Arbejdet er udført i fag aftalt overslag på 180.000,00 kr. + moms med menighedsrådet.

Fakturanr.: 5017
 Fakturadato: 09.12.2025
 Kundenr.: 9858587

FAKTURA

Havnbjerg Menighedsråd
 Kirkebakken 1
 6430 Nordborg
 Danmark



Klaus Witte Aps • Byggeforsretning
 Gyden 4, Mjels • 6430 Nordborg • Tlf: 74 49 09 59 • Bil: 23 61 06 59
 E-mail: wittebyggeforsretning@hotmail.com

339

09 DEC. 2025

Ved for sen betaling påregnes rykkergebyr på 250 kr. og rente i henhold til gældende lovgivning.

Betalingsbetingelser: Netto 8 dage - forfald **17.12.2025**
 Beløbet indbetales til vor bank, **Nykredit** - Regnr.: **8117** / Kontonr.: **4956731**
 Fakturanr. **5017** bedes anført ved bankoverførsel

RET 11/12

(Momsfrit beløb: 0,00 - Momspligtigt beløb: 189.561,00)
 Subtotal: 189.561,00
 25,00% moms: 47.390,25
Total DKK: 236.951,25

Tekst	Antal	Enhed	Stk. pris	Pris
Hele kirken har min. fået 2 gange kalk/sandkalk.	1	stk.	0,00	0,00
Tårnet har fået 4 x hvor der næsten var helt nedslidt. Der er lappet/ flekket rigtig mange steder, da puds er rigtig dårlig. Bagsiden af tårnet har vi ikke kalket, da vi valgte at bruge mere energi på de udsatte steder/ områder.	1	stk.	0,00	0,00
Materialer:				
Rødvig kulekalk incl. levering	1	stk.	4.965,00	4.965,00
Nhl kalkmaling	1	stk.	581,00	581,00
Special koste/pensler	1	stk.	1.206,00	1.206,00
Presenninger	1	stk.	653,00	653,00
Weber kalk	1	stk.	522,00	522,00
Algedræber special	1	stk.	308,00	308,00
Sokkelasfalt / pensler	1	stk.	631,00	631,00
Mynje	1	stk.	163,00	163,00
Lift leje incl. levering/hente	1	stk.	25.809,00	25.809,00
Kvartssand	1	stk.	168,00	168,00
Materialer ialt: 35006,00 kr	1	stk.	0,00	0,00
Arbejdsløn	303	timer	510,00	154.530,00
Administrationsgebyr	1	stk.	25,00	25,00

www.comptonic.dk

Vedr. Kalkning/ rep. samt sokkel asfalt af kirken.
 Arbejdet er udført i flg aftalt overslag på 180.000,00 kr. + moms med menighedsrådet.

Fakturanr.: 5017
 Fakturadato: 09.12.2025
 Kundenr.: 9858587

FAKTURA

Havnbjerg Menighedsråd
 Kirkebåken 1
 6430 Nordborg
 Danmark



Klaus Witte Aps • Byggeforsikning
 Gyden 4, Mjels • 6430 Nordborg • Tlf.: 74 49 09 59 • Bil: 23 61 06 59
 E-mail: witebyggeforretning@hotmail.com

339

09 DEC. 2025

Ved for sen betaling påregnes rykkergebyr på 250 kr. og rente i henhold til gældende lovgivning.

Fakturanr. 5018 bedes anført ved bankoverførsel

Beløbet indbetales til vor bank, Nykredit - Regnr.: 8117 / Kontonr.: 4956731

Betalingsbetingelser: Netto 8 dage - forfald 17.12.2025

BET 11/12

Total DKK : 216.592,50

25,00% moms : 43.318,50

Subtotal : 173.274,00

(Momsfrit beløb: 0,00 - Momspligtigt beløb: 173.274,00)

Tekst	Antal	Enhed	Stk. pris	Pris
Materialer:	1	stk.	0,00	0,00
Stampet kalk	1	stk.	3.078,00	3.078,00
Fiberbeton	1	stk.	176,00	176,00
Kopskiver	1	stk.	320,00	320,00
Nye mункesten	1	stk.	2.300,00	2.300,00
Marksten	1	stk.	0,00	0,00
0-8 sand	1	stk.	242,00	242,00
Lossepladsafgift	1	stk.	480,00	480,00
Nhl mørtel 0 -4 incl fragt	1	stk.	3.507,00	3.507,00
Nhl 0 - 2	1	stk.	3.221,00	3.221,00
Nhl 0-1	1	stk.	805,00	805,00
Materialer ialt 14.129,00 kr + moms	1	stk.	0,00	0,00
Arbejdsløøn	312	timer	510,00	159.120,00
Administrationsgebyr	1	stk.	25,00	25,00

www.vittemarketing.dk

Vedr. Renovering af facade i flig fremsendt overslag

Fakturanr.: 5018
 Fakturadato: 09.12.2025
 Kundenr.: 9858587

FAKTURA

Havnbjerg Menighedsråd
 Kirkebakken 1
 6430 Nordborg
 Danmark



Klaus Witte Aps · Byggeforsretning
 Gyden 4, Mjels · 6430 Nordborg · Tlf.: 74 49 09 59 · Bil: 23 61 06 59
 E-mail: wittebyggeforsretning@hotmail.com

09 DEC. 2025 338

Projektbevillinger (ikke anlæg)

Alle aktuelle projektbevillinger føres i skemaet Gennemførte opsparringer og hævdede opsparringer Hjemtagnede lån og afdrag på lån

PS: Skriv kun i gule felter

Projekt	Videreførte projektbev. fra 2024 (+ eller -)	Projektbevilling ifølge budget 2025	Tilægsbevillinger projektbevilling	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem projektbevillinger (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksterne tilskud projekt eller andet	Midler til rådighed 1.2024	Regnskab for 2025 (forbrug)	Afsluttede projektbev. overskud (+) underskud (-)	Videreførte projektbevillinger til 2025 (+eller -)
Projektbevillinger											
(Afsat): (Formål)											
2025 Kalkning af kirken		400.000						400.000	400.000		0
2025 Tjearning af spir		200.000						200.000	180.139		19.861
2025 Kalkning af færet	165.000							165.000	53.544		111.456
20xx: Projektbevilling 4								0			0
20xx: Projektbevilling 5								0			0
20xx: Projektbevilling 6								0			0
								0			0
								0			0
Bevillinger i alt (netto)	165.000	600.000	0	0	0	0	0	765.000	633.683	0	131.317