

# ÅRSREGNSKAB 2023

for Tistrup Sogns Menighedsråd

i Varde Provsti

i Varde Kommune

Myndighedskode 8870

CVR-nr. 65526212

Årsregnskabet indeholder:

<b>A</b>	Menighedsrådets erklæring
<b>B</b>	Revisors erklæring
<b>C</b>	Menighedsrådets forklaringer
<b>D</b>	Anvendt regnskabspraksis
<b>E</b>	Årsregnskab i hovedtal
<b>F</b>	Resultatdisponering og forklaring
<b>G</b>	Finansiell status
<b>H</b>	Årsregnskab på løn, øvrig drift og indtægt
<b>Bilag 1</b>	Oversigt over faste ejendomme
<b>Bilag 2</b>	Kollektregnskab

Antal vedhæftede biregnskaber: 2

## **Menighedsrådets erklæring**

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 for Tistrup 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 2023 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 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

## Generelle bemærkninger til årsregnskabet

### Regnskab i hovedtal:

	Regnskab	Budget	Afvigelse
Ligningsbeløb til drift	1.556.700	1.556.700	0
Udgifter, løn	-1.252.502	-1.374.980	122.478
Udgifter, øvrig drift	-962.910	-1.195.511	232.601
Indtægter	637.837	925.763	-287.926
Finansielle poster/udgifter	6.005	-1.972	7.977
<b>Resultat af drift, underskud</b>	<b>-14.869</b>	<b>-90.000</b>	<b>75.131</b>
<b>Anlæg:</b>			
Udgifter til udskiftning af stråtag på sognehus og mandskabsfaciliteter	-542.975		
Anlægsbevilling til udskiftning af stråtaget på sognehus	258.000		
<b>I alt anlæg</b>	<b>-284.975</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Resultat i alt</b>	<b>-299.844</b>	<b>-90.000</b>	

plus = indtægt og merindtægt/mindreforbrug

minus = udgift og merforbrug/mindreindtægt

Regnskabet udviser et underskud på kr. 299.844 mod budgetteret underskud på kr. 90.000.  
Årets resultat på drift udviser et underskud på kr. 14.869 mod budgetteret underskud på kr. 90.000.

### Specifikke bemærkninger

De specifikke bemærkninger tager sit udgangspunkt i tallene, som fremgår af regnskabet side E-1.

### Lønninger

Der har været en besparelse på lønninger i 2023 på kr. 122.478 hvilket kan specificeres således:

Merforbrug på kirkebygning og sognegård – formål 2	kr. - 18.410
Merforbrug på kirkelige aktiviteter – formål 3	kr. - 13.072
Besparelse på kirkegården – formål 4	kr. 149.557
Merforbrug på præstegård m.m. – formål 5	kr. - 21.387
Besparelse på administration – formål 6	kr. 25.792

### Bemærkninger:

I budgettet har der ikke været afsat lønkroner af til højskoledagen, som var et fælles arrangement sammen med Hodde, Horne og Thorstrup kirker.

Samarbejdet omkring fælles organist og præstesekretær er fortsat gældende, der er i 2023 ansat ny organist.

Kirkegårdens personale tidsregistrerer fortsat, og der foreligger en tidsregistrering, der viser det reelle billede af, hvor timerne er brugt i 2023, som har bevirket at der er forskydninger i formålskonteringen. Her er der også fortsat samarbejde med Hodde kirke.

### Udgifter til øvrig drift

Udover almindelige forskydninger udviser regnskabet, at der har været en besparelse på kr. 232.601

### **Kirkebygning:**

Regnskabet udviser en besparelse på kr. 43.571 i forhold til budget.

Udgifter til omlægning af område ved flagstang og P-plads kr. 46.300

I budgettet har der været afsat kr. 60.000 til kirkekalkning, som blev udskudt.

### **Sognegård:**

Køb af digitalpiano, klaver + bænk + hovedtelefoner, og mindre anskaffelser til handicappetoilet, samt en projektor kr. 40.300  
Energiudgifterne til kirke og sognehuset holdes indenfor budgettet. Menighedsrådet og de ansatte har haft fokus på forbruget af varme og prøvet at reducere forbruget af elektricitet.

### **Kirkelige aktiviteter:**

Regnskabet udviser en besparelse på kr. 77.412 i forhold til budgettet.  
Der er etableret fælles konfirmandundervisning, børnekor og voksenkor mellem Thorstrup, Hodde og Horne kirker udgifterne hertil har enten været for lavt budgetteret eller ikke været afsat korrekt i budgettet for 2023.

Besparelse på annoncering i forhold til budget, Hodde kirke betaler nu en andel af udgifterne. I budgettet har der været afsat kr. 19.700 til køb af sangbøger, samt diverse tjenesteydelse kr. 32.400 beløbene hertil er ikke blevet anvendt.

### **Kirkegården:**

Regnskabet udviser en besparelse på kr.125.331 i forhold til budgettet.  
Udgifter til levering af lysmast / projektør til oplysning af sti til kapel, samt opretning af piksten og maling af porte på redskabsbygning, der er flyttet lamper på parkeringsplads ved graverhus, samt udgifter til Brandsoft og hegnsklipping kr. 60.300  
I budgettet var der afsat kr. 52.300 til gravminder og kr. 76.000 til udvendig vedligeholdelse af bygning kr. 92.327 til diverse tjenesteydelse som ikke blev anvendt.

### **Præstebolig:**

Regnskabet udviser et merforbrug på kr. 31.647 i forhold til budgettet.  
Udgifter til produktion og opsætning af hegn kr. 35.900

### **Administration og fællesudgifter:**

Regnskabet udviser en besparelse på kr. 17.935 i forhold til budgettet.  
Det er almindelige mindre / større afvigelser mellem budget og regnskab, som ikke har været budgetteret korrekt.  
Dog har der været udgifter til åbning og reparation af brandsikkert dokumentskab kr. 10.500

### **Indtægter**

I forhold til budgettet viser regnskabet mindre indtægter på kr. 287.926 pga. fejl budgettering.

### **Finansielle poster/udgifter**

I forhold til budgettet udviser regnskabet besparelse på de finansielle poster på kr. 7.977.  
Der er foretaget momsregulering efter den beregning som Kirkeministeriets og Landsforeningens anbefaling om metodevalg til beregning af den variable momsfradragprocent, som tager afsæt i Landsskatterettens afgørelse i december 2017. Momsafløftningsprocent I2 er ændret fra 29% til 43%. Kirkekassen har fået renteindtægter fra pengeinstitut.

### **Anlægsbevillinger:**

Der er modtaget bevilling kr. 258.000 fra den fælles anlægspulje til udskiftning af stråtaget på sognehus og mandskabsfaciliteter. Projektet er afsluttet og godkendt se også Bi-regnskab som vedhæftet i regnskabet.

## Egenkapitalen:

### Konto 721130, Kirke- og præsteembedskapitaler:

Saldo 01.01.23	kr. 186.421
<u>Indfrielse af kirke- og præsteembedskapitaler (udskiftning af stråtag)</u>	<u>kr. - 168.416</u>
I alt pr. 31.12.23	kr. 18.005

Formuen administreres af KAS via Ribe Stift og henstår på særskilt konto i Ribe Stift.

### Konto 721140, Likviditet stillet til rådighed af provstiet:

Likviditet stillet til rådighed af provstiet udgør kr. 200.000 pr. 31. december 2023. Dette beløb er uændret i 2023 og skal betragtes som en buffer, som anvendes i tilfælde af uforudset pres på likviditeten.

### Konto 741120, Videreførsel af midler til ikke- udført anlægsarbejde:

Se styring anlægsaktiviteter

### Konto 741130, Præstegård frie midler:

Saldo 01.01.23	kr. 127.213
<u>Årets underskud på drift af præstegård</u>	<u>kr. - 36.547</u>
I alt pr. 31.12.23	kr. 90.666

Præstegårdens frie midler udgør pr. 31.12.2023 kr. 90.666

### Konto 741110, Frie midler:

Opgørelse af de frie midler kan specificeret således:

Saldo 01.01.23	kr. 717.075
Egenbetaling udskiftning af stråtaget på sognehuset	kr. - 116.558
Årets underskud på drift af præstegården	kr. 36.547
<u>Årets underskud på drift</u>	<u>kr. - 14.869</u>
I alt pr. 31.12.23	kr. 622.195

De frie midler udgør pr. 31.12.2023 kr. 622.195 – se disponering i resultatdisponeringen.

## **Samarbejder:**

VAMS - samarbejde om en skolekirketjeneste, samtlige menighedsråd i Varde Provsti deltager i samarbejdet.

Den regnskabsmæssige registrering kan findes i Varde kirkekasse.

RAMS - samarbejde om fælles medlemskab af Menighedsrådenes Skoletjeneste i Ribe Stift, samtlige menighedsråd i Varde Provsti deltager i samarbejdet.

Den regnskabsmæssige registrering kan findes i Varde Provsti.

Det Fælles Regnskabskontor i Varde - samarbejdet omfatter udførelsen af regnskabsfunktionen.

Den regnskabsmæssige registrering kan findes i Varde kirkekasse.

Samarbejde om ansættelse af kirke- og kulturmedarbejder. Samarbejdets formålet er kirkelige aktiviteter, undervisning samt diakoni til gavn for alle sogne i Varde Provsti.

Den regnskabsmæssige registrering kan findes i Varde kirkekasse.

Samarbejde om fælles anlægspulje i Varde Provsti – samarbejdet er oprettet til anlægsopgaver og renoveringsopgaver i provstiets sogne.

Den regnskabsmæssige registrering kan findes i Varde Provsti.

Samarbejde om fælles personalekonsulent i Malt, Grene og Varde provstier.

Den regnskabsmæssige registrering kan findes i Varde Provsti.

Samarbejde om fælles kirketjeneste for kirkesangere, gravere og gravermedhjælpere med Horne Kirkekasse. Samarbejdet er oprettet for at opnå en fleksibel anvendelse af de fælles ressourcer i sognene.

Den regnskabsmæssige registrering kan findes på skift i ovennævnte menighedsråd.

Samarbejde med Horne og sognene i det gamle Helle Kommune om Friluftsgudstjeneste i Tambours Have. Den regnskabsmæssige registrering kan findes på skift i menighedsrådene.

Samarbejde med Horne, Tistrup og Hodde menighedsråd såsom fælles konfirmandundervisning, salmesang / foredrag m.m.

Den regnskabsmæssige registrering kan findes på skift i ovennævnte menighedsråd.

Samarbejde med Horne, Tistrup og Hodde menighedsråd om fælles præsteseekretær.

Den regnskabsmæssige registrering kan findes i Tistrup kirkekasse.

Samarbejde med Horne, Tistrup og Hodde menighedsråd om fælles organist incl. vikarer.

Den regnskabsmæssige registrering kan findes i Tistrup kirkekasse.

### **Samarbejde omkring organisten inkl. vikarer i 2023**

Lønudgifter incl. kørsel m.m. kr. 633.841

Horne, Hodde, Thorstrup´ andel kr.-452.743

Tistrup kirkekasser dækker kr. 181.097 af lønomkostninger m.m. til fælles organist inkl. vikarer i 2023. Den regnskabsmæssige registrering kan findes i Tistrup kirkekasse.

### **Samarbejde omkring præsteseekretær i 2023**

Lønudgifter incl. kørsel m.m. kr. 79.881

Horne, Hodde, Thorstrup´ andel kr.- 39.941

Tistrup kirkekasser dækker kr. 39.940 af lønomkostninger m.m. til fælles præsteseekretær i 2023. Den regnskabsmæssige registrering kan findes i Tistrup kirkekasse.

### **Samarbejde omkring kirkegårdsdriften i 2023**

Lønudgifter m.m. kr. 1.133.155

Hodde´ andel kr.- 257.510

Tistrup kirkekasser dækker kr. 875.645 af lønomkostninger m.m. til fælles kirkegårdsansatte i 2023. Den regnskabsmæssige registrering kan findes i Tistrup kirkekasse.

### **Samarbejde omkring fælles gudstjeneste i Tambours have, babysalmesang, børne- og voksenkor, konfirmandundervisning, møder, annoncering og højskoledag m.v. i 2023.**

#### *Konfirmandundervisning:*

Omkostninger kr. 39.724

Horne, Hodde, Thorstrup´ andel kr.- 28.374

Tistrup kirkekasser dækker kr. 11.350

Den regnskabsmæssige registrering kan findes i Tistrup kirkekasse.

#### *Babysalmesang:*

Omkostninger kr. 59

Horne, Hodde, Thorstrup´ andel kr.- 42

Tistrup kirkekasser dækker kr. 17

Den regnskabsmæssige registrering kan findes i Tistrup kirkekasse.

#### *Voksenkor:*

Omkostninger kr. 15.962

Horne, Hodde, Thorstrup´ andel kr.-11.401

Tistrup kirkekasser dækker kr. 4.561

Den regnskabsmæssige registrering kan findes i Tistrup kirkekasse.

#### *Børnekor:*

Omkostninger kr. 11.102

Horne, Hodde, Thorstrup´ andel kr.- 7.930

Tistrup kirkekasser dækker kr. 3.172

Den regnskabsmæssige registrering kan findes i Tistrup kirkekasse.

#### *Højskoledagen 28/10-2023:*

Omkostninger kr. 43.953

Horne, Hodde, Thorstrup´ andel kr.- 31.512

Tistrup kirkekasser dækker kr. 12.441

Den regnskabsmæssige registrering kan findes i Tistrup kirkekasse.

#### *Fælles møder + fælles personale:*

Omkostninger kr. 3.909

Horne, Hodde, Thorstrup´ andel kr.- 2.792

Tistrup kirkekasser dækker kr. 1.117

Den regnskabsmæssige registrering kan findes i Tistrup kirkekasse.

#### *Fælles annoncering:*

Omkostninger kr. 24.846

Hodde kr.- 8.281

Tistrup kirkekasser dækker kr. 16.565

Den regnskabsmæssige registrering kan findes i Tistrup kirkekasse.

#### *Fælles annoncering i Hodde:*

Omkostninger kr. 1.387

Hodde kr. - 462

Tistrup kirkekasser dækker kr. 925

Den regnskabsmæssige registrering kan findes i Hodde kirkekasse.



*Fælles sogneudflugt:*

Omkostninger kr. 22.483

Hodde kr.- 6.618

Tistrup kirkekasser dækker kr. 14.989

Den regnskabsmæssige registrering kan findes i Tistrup kirkekasse.

*Fælles møder og kirketur:*

Omkostninger kr. 4.826

Hodde kr.- 1.609

Tistrup kirkekasser dækker kr. 3.217

Den regnskabsmæssige registrering kan findes i Tistrup kirkekasse

*Fælles julemøde i Hodde:*

Omkostninger kr. 3.552

Hodde kr.- 1.184

Tistrup kirkekasser dækker kr. 2.368

Den regnskabsmæssige registrering kan findes i Hodde kirkekasse

## 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.

## 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 2023	Budget 2023*	Regnskab 2022
<b>1 Fælles indtægter i alt</b>	<b>1.556.700,00</b>	<b>1.556.700,00</b>	<b>1.610.099,96</b>
<b>Øvrig drift i alt</b>	<b>-1.571.569,12</b>	<b>-1.646.700,00</b>	<b>-1.693.206,39</b>
<b>2 Kirkebygning og sognegård</b>	<b>-320.740,47</b>	<b>-345.900,00</b>	<b>-261.167,60</b>
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-99.311,08	-80.900,00	-96.377,07
Udgifter, øvrig drift	-221.429,39	-265.000,00	-164.790,53
<b>3 Kirkelige aktiviteter</b>	<b>-492.652,49</b>	<b>-500.039,00</b>	<b>-411.656,55</b>
Indtægter	66.508,00	123.461,00	74.570,00
Udgifter, løn	-401.172,16	-388.100,00	-369.897,04
Udgifter, øvrig drift	-157.988,33	-235.400,00	-116.329,51
<b>4 Kirkegård</b>	<b>-460.562,32</b>	<b>-554.779,00</b>	<b>-706.287,53</b>
Indtægter	484.842,16	665.513,00	530.821,43
Udgifter, løn	-674.843,04	-824.400,00	-863.156,62
Udgifter, øvrig drift	-270.561,44	-395.892,00	-373.952,34
<b>5 Præstebolig mv.</b>	<b>-42.646,74</b>	<b>-6.100,00</b>	<b>10.320,21</b>
Indtægter	86.487,10	70.000,00	87.818,50
Udgifter, løn	-27.687,28	-6.300,00	-14.247,00
Udgifter, øvrig drift	-101.446,56	-69.800,00	-63.251,29
<b>6 Administration og fællesudgifter</b>	<b>-260.972,21</b>	<b>-237.910,00</b>	<b>-321.404,03</b>
Indtægter	0,00	66.789,00	0,00
Udgifter, løn	-49.487,98	-75.280,00	-122.554,28
Udgifter, øvrig drift	-211.484,23	-229.419,00	-198.849,75
<b>7 Finansielle poster</b>	<b>6.005,11</b>	<b>-1.972,00</b>	<b>-3.010,89</b>
Indtægter	7.015,99	1.025,00	932,10
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-1.010,88	-2.997,00	-3.942,99
<b>A Resultat af drift</b>	<b>-14.869,12</b>	<b>-90.000,00</b>	<b>-83.106,43</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)	0,00	0,00	0,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-284.974,70	0,00	0,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebollig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
<b>B Resultat af anlæg</b>	<b>-284.974,70</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>C Resultatopgørelse</b>	<b>-299.843,82</b>	<b>-90.000,00</b>	<b>-83.106,43</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	-186.421,35	168.416,79	-18.004,56
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-200.000,00	0,00	-200.000,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-297.075,31	69.880,29	-227.195,02
741130 Præstegårdens frie midler	-127.212,83	36.546,74	-90.666,09
741150 Maskinpark	-75.000,00	-100.000,00	-175.000,00
741152 Kalkning af Sognehus / graverkontor	-70.000,00	30.000,00	-40.000,00
741154 Udendørsarealer	-75.000,00	25.000,00	-50.000,00
741155 Nyt tag på sognehus - færdig udsk. i 2023	-200.000,00	200.000,00	0,00
741156 Maling og reparation af vinduer i kirken (synsudsat)	0,00	-80.000,00	-80.000,00
741157 Diverse til synsudsat	0,00	-50.000,00	-50.000,00
742010 Årsafslutningskonto	299.843,82	-299.843,82	0,00

**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
639110-30	Kontant- og udlægskasser

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

721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
741110	Menighedsrådets frie midler
741130	Præstegårdens frie midler
741150-59	Frie midler - afgrænsede projekter

**Hensættelser**

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

**Lån****Skyldige omkostninger**

951510	Kreditorer
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

**Passiver i alt**

Primo 2023	Ultimo 2023
6.417.957,90	6.131.544,84
0,00	2.245,93
240.227,33	294.959,38
186.421,35	18.004,56
5.991.309,22	5.816.334,97
0,00	0,00
827.721,03	672.533,20
826.221,03	671.033,20
1.500,00	1.500,00
<b>7.245.678,93</b>	<b>6.804.078,04</b>

-1.230.709,49	-930.865,67
-186.421,35	-18.004,56
-200.000,00	-200.000,00
-297.075,31	-227.195,02
-127.212,83	-90.666,09
-420.000,00	-395.000,00
-5.991.309,22	-5.816.334,97
-5.991.309,22	-5.816.334,97
0,00	0,00
-23.660,22	-56.877,40
0,00	-41.125,35
-19.545,47	0,20
-4.114,75	-15.752,25
<b>-7.245.678,93</b>	<b>-6.804.078,04</b>

## Formål

### Indtægter

#### 1 Fælles indtægter i alt

10 Ligningsbeløb til drift

I alt

Regnskab 2023	Budget 2023	Regnskab 2022	-- Regnskab 2023 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
1.556.700,00	1.556.700,00	1.610.099,96	1.556.700,00	0,00	0,00
<b>1.556.700,00</b>	<b>1.556.700,00</b>	<b>1.610.099,96</b>	<b>1.556.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### Driftsudgifter

#### 2 Kirkebygning og sognegård

20 Fælles formål

21 Kirkebygning

22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)

23 Sognegård

I alt

Regnskab 2023	Budget 2023	Regnskab 2022	-- Regnskab 2023 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-4.359,85	-16.400,00	-23.619,88	0,00	-4.249,92	-109,93
-176.335,48	-180.400,00	-147.493,10	0,00	-69.135,39	-107.200,09
-18.495,17	-59.800,00	-20.432,73	0,00	0,00	-18.495,17
-121.549,97	-89.300,00	-69.621,89	0,00	-25.925,77	-95.624,20
<b>-320.740,47</b>	<b>-345.900,00</b>	<b>-261.167,60</b>	<b>0,00</b>	<b>-99.311,08</b>	<b>-221.429,39</b>

#### 3 Kirkelige aktiviteter

30 Fælles formål

31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger

32 Kirkelig undervisning

33 Diakonal virksomhed

34 Kommunikation

35 Kirkekor

36 Kirkekoncerter

37 Foretags- og mødevirksomhed

I alt

Regnskab 2023	Budget 2023	Regnskab 2022	-- Regnskab 2023 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-11.504,41	-11.600,00	-12.095,29	0,00	-11.058,66	-445,75
-276.249,62	-307.761,00	-332.617,86	0,00	-207.657,65	-68.591,97
-29.513,57	-43.900,00	-3.915,61	0,00	-17.923,39	-11.590,18
-35.021,23	-72.300,00	-44.597,57	7.200,00	-17.923,39	-24.297,84
-34.452,54	-14.400,00	0,00	0,00	-31.952,54	-2.500,00
-48.164,44	-19.000,00	1.493,88	0,00	-61.232,94	13.068,50
-31.386,09	-27.500,00	-11.650,00	0,00	-29.327,59	-2.058,50
-26.360,59	-3.578,00	-8.274,10	59.308,00	-24.096,00	-61.572,59
<b>-492.652,49</b>	<b>-500.039,00</b>	<b>-411.656,55</b>	<b>66.508,00</b>	<b>-401.172,16</b>	<b>-157.988,33</b>

#### 4 Kirkegård

40 Kirkegården

41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

43 Arbejde uden for egen kirkegård

I alt

Regnskab 2023	Budget 2023	Regnskab 2022	-- Regnskab 2023 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-421.258,40	-276.914,00	-350.816,98	482.037,96	-640.275,34	-263.021,02
-36.130,11	-32.050,00	-100.071,33	2.804,20	-34.567,70	-4.366,61
-3.173,81	-245.815,00	-255.399,22	0,00	0,00	-3.173,81
<b>-460.562,32</b>	<b>-554.779,00</b>	<b>-706.287,53</b>	<b>484.842,16</b>	<b>-674.843,04</b>	<b>-270.561,44</b>

#### 5 Præstebolig mv.

51 Præstebolig 1

I alt

Regnskab 2023	Budget 2023	Regnskab 2022	-- Regnskab 2023 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-42.646,74	-6.100,00	10.320,21	86.487,10	-27.687,28	-101.446,56
<b>-42.646,74</b>	<b>-6.100,00</b>	<b>10.320,21</b>	<b>86.487,10</b>	<b>-27.687,28</b>	<b>-101.446,56</b>

## Formål

### 6 Administration og fællesudgifter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2023 heraf --		
	2023	2023	2022	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-59.993,79	-20.800,00	-22.678,21	0,00	-23.964,31	-36.029,48
61 Menighedsrådet/provstiuvalget	-78.874,54	-55.850,00	-67.231,06	0,00	0,00	-78.874,54
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-55.427,49	-80.367,00	-94.167,93	0,00	-26.499,96	-28.927,53
63 Bygning	0,00	0,00	-7.999,92	0,00	0,00	0,00
64 Økonomi	-53.257,58	-36.793,00	-61.495,40	0,00	-15.000,00	-38.257,58
65 Personregistrering - civil	-749,95	0,00	-38.264,84	0,00	0,00	-749,95
66 Personregistrering - kirkelig	15.976,29	-10.800,00	0,00	0,00	15.976,29	0,00
67 Efteruddannelse	-8.187,27	-8.000,00	-4.650,00	0,00	0,00	-8.187,27
68 Menighedsrådsvalg/provstiuvalgsvalg	-572,50	0,00	0,00	0,00	0,00	-572,50
69 Forsikring/Arb. miljørådg./Stiftbidrag (PU)	-19.885,38	-25.300,00	-24.916,67	0,00	0,00	-19.885,38
<b>I alt</b>	<b>-260.972,21</b>	<b>-237.910,00</b>	<b>-321.404,03</b>	<b>0,00</b>	<b>-49.487,98</b>	<b>-211.484,23</b>

### 7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2023 heraf --		
	2023	2023	2022	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
72 Øvrige renteudgifter	-35,32	-1.966,00	-3.942,99	0,00	0,00	-35,32
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	333,64	0,00	0,00	333,64	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	742,63	1.025,00	932,10	742,63	0,00	0,00
76 Momsregulering	4.964,16	-1.031,00	0,00	5.939,72	0,00	-975,56
<b>I alt</b>	<b>6.005,11</b>	<b>-1.972,00</b>	<b>-3.010,89</b>	<b>7.015,99</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.010,88</b>

### 8 Anlægsramme

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2023 heraf --		
	2023	2023	2022	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
81 Sognegård	-284.974,70	0,00	0,00	258.000,00	0,00	-542.974,70
<b>I alt</b>	<b>-284.974,70</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>258.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-542.974,70</b>

**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		
Tistrup by 11a	5991	2.050.000	221.100		Præstebolig
Tistrup by 1k	3436	850.000	214.500		Sognehuset/graverkontor(u
Ejendomsværdi i alt		2.900.000			

*\*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
Ingen	

Tistrup kirke

Styring anlægsaktiviteter

2023

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet  
Gennemførte opsparringer og hævvede opsparringer

Hjemtagne lån og afdrag på lån

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

OBS: Generelt - skriv ikke i feltene på denne side, da alle felter er sat op til at hente data fra de andre faneblade i dette regneark.

Projekt	Formål	Videreførte anlægsmidler fra 2022 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2023	plus =		Tillægsbevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra/til dit/tilt (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksterne tilskud projekt	Midler til rådighed i 2023	Regnskab for 2023 (forbrug)	Afturtede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2024 (+eller -)
				hævvede opsparringer minus = gennemførte opsparringer	hjemtagne lån minus = betalte afdrag								
Projekt 1: Udskiftning af stråtaget på sognehuset og mandsskabsfaciliteter	8101	0	258.000	0	0	0	0	0	168.417	426.417	542.975	-116.558	0
Projekt 2: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 3: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 4: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 5: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 6: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 7: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 8: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 9: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 10: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 11: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 12: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 13: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Projekt 14: Skriv projektnavn her	8XXX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bevillinger i alt (netto)		0	258.000	0	0	0	0	0	168.417	426.417	542.975	-116.558	0

Note 1

Note 2

Note 3

Note 4

Note 5

Note 6

Note 7

Note 8

Note 9

Note 10

Note 11

Note 12

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

Varde Provsti  
Roustvej 50  
6800 Varde  
[Varde.provsti@km.dk](mailto:Varde.provsti@km.dk)

Tistrup, den 5. september 2023

**TISTRUP KIRKE**  
**Udsøgtning af stråtaget på Tistrup sognehus og mandskabsfaciliteter.**

Dato:	Faktura:	Tekst:	I alt incl. moms	Moms	excl moms	Budget
		<b>Diverse udgifter:</b>				<b>576.406,00</b>
31.07.2023	5537	Hedens Tækkemænd	288.203,13	57.640,63	230.562,50	
22.08.2023	5561	Hedens Tækkemænd	288.203,13	57.640,63	230.562,50	
		<b>I alt udgifter</b>	<b>576.406,26</b>	<b>115.281,25</b>	<b>461.125,01</b>	<b>0,00</b>
		Samlede udgifter	576.406,26	115.281,25	461.125,01	
		Momsaflyftningsprocentsats 29%	-33.431,56			
		<b>Anlægsudgifter i alt</b>	<b>542.974,70</b>	<b>115.281,25</b>	<b>461.125,01</b>	<b>0,00</b>

**Anlægsregnskab - Finansieringsplan**

Tekst	Indtægter	Udgifter
Anlægsudgifter		576.406,26
Delvis momsfradrag som søges hjem ved SKAT		-33.431,56
Bevilget af Varde Provsti jf brev af 23. august 2022	258.000,00	
Indfrielse af kirke- og embedskapitaler	168.441,68	
Egenbetaling af menighedsrådets frie midler	116.533,02	
	<b>542.974,70</b>	<b>542.974,70</b>

Bevilget beløb kr. 258.000,00 fra anlægspuljen bedes indsat på konto i Sydbank 7703 - 0001106453.