

ÅRSREGNSKAB 2024

for Ribe Kirkegårde

i Ribe Domprovsti

i Esbjerg Kommune

Myndighedskode 4993

CVR-nr. 57207515

Årsregnskabet indeholder:

Ledelsens erklæring
Revisors erklæring
Ledelsens 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
Finansiell 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

Ledelsens erklæring

Ledelsen har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2024 for Ribe Kirkegårde.

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 2024 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2024 i overensstemmelse med den valgte regnskabspraksis.

Ledelsens forklaringer indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som den omhandler, og beskriver kirkekassens væsentligste risici og usikkerhedsfaktorer.

Ledelsen 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:

Ligningen for 2024:

Driftsligningen på i alt kr. 2.583.228 består af:

Driftsligning fra Ribe Domsogn: kr. 1.007.458,-

Driftsligning fra Sct. Catharinæ Sogn: kr. 1.575.770,-

Moms:

Den variable momsfradragssprocent for 2024 er beregnet til 47%. Aconto satsen for moms i 2024 var ligeledes beregnet 47%, hvilket betyder at der ikke skal ske nogen momsregulering i 2024.

Den variable moms har ligget meget jævnt på 45-50% de seneste 5 år, og der skal derfor ikke ske regulering vedr. større anskaffelser for tidligere år. Af hensyn til fremtidige reguleringer bemærkes det, at der i 2024 er indkøbt maskiner med en anskaffelsespris over kr. 100.000,- + moms (se evt. bilag 271 og 2084 i regnskab 2024)

Kirkegårdsudvikling:

Der er i 2024 arbejdet med at gennemføre dele af udviklingsplanen for både Ribe Gl. og Ny Kirkegård, dog ikke i det omfang man havde håbet. Arbejdet er bl.a. blev forsinket pga. travlhed med klokkestabler og indgangsparti samt arbejde ud af huset.

Klokkestabler:

Arbejdet med klokkestabel på hhv. NY og GL Kirkegård, blev påbegyndt i 2023 og afsluttet i 2024. Der vedlægges biregnskab vedrørende dette arbejde. Det har fra start været hensigten at projektet skulle finansieres via tilskud på kr. 300.000,- fra Provstiet og resten via frie midler/driftsoverskud.

Arbejde ud af huset:

2024 har resulteret i en væsentlig højere indtægt på arbejde ud af huset end vi havde budgetteret med. Det skyldes at der kom vikar- og ekstraarbejde, som vi ikke var bekendte med på tidspunktet for udarbejdelsen af budgettet.

Den ekstra indtægt på arbejde ud af huset, har medført ansættelse af ekstra personale, men ikke i et omfang der svarer til den øgede indtægt på arbejde ud af huset. Dette skyldes bl.a. de timer der forventeligt skulle have været anvendt til udviklingsplanen, i stedet blev anvendt til arbejde ud af huset.

Forsøgsordningen:

Ribe Kirkegårde har tidligere deltaget i forsøgsordningen for Menighedsråd (forsøgsramme 2). Denne forsøgsordning er nu afskaffet. Ribe Kirkegårde aflægger selvstændige budgetter og regnskaber, men modtager fortsat ligningsmidler via de to menighedsråd, Sct. Catharine Sogns Menighedsråd og Ribe Domsogns Menighedsråd.

Frie midler:

De frie midler har tidligere været reserveret på forskellige konti alt afhængig af hvad de skulle anvendes til. Dette er ikke længere muligt, hvorfor beløbet i stedet samles på konto 741110.

Iht. resultatdisponeringen står der kr. 697.454,- på konto 741110, dette beløb er reserveret således:

Realisering af udviklingsplan på NY:	kr. 50.000,-
Realisering af udviklingsplan på GL:	kr. 150.000,-
Renovering af tidligere kapel på GL:	kr. 250.000,-
Indkøb af maskiner:	kr. 200.000,-
Ekstra til lønning pga. lønstigninger mv.	kr. 47.454,-

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Samarbejder/arbejde ud af huset:

Vester Vedsted Sogn:

Vi har varetaget den fulde drift af Vester Vedsted Kirkegård, kirken samt kirketjenerfunktionen.

Hviding:

Vi har varetaget den fulde drift af Hviding Kirkegård, kirken samt kirketjenerfunktionen.

Vester Vedsted - Hviding Menighedsråd:

Vi har varetaget regnskabsfunktionen frem til 30.09.2024

Rejsby Sogn:

Vi har varetaget den fulde drift af Rejsby Kirkegård, kirken samt kirketjenerfunktionen.

Sct. Catharinæ Sogn:

Vi har varetaget driften af de grønne områder ved kirken og konfirmandstuen.

Jernved Sogn:

Vi har siden sommeren 2024 vikarieret på kirkegården og i kirken ifm. graverens fravær .

Derudover har vi udført mindre opgaver for Hunderup Menighedsråd, Mandø Menighedsråd, Tønder Provsti mv.

Der er vedhæftet et biregnskab vedrørende arbejde ud af huset.

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 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	2.645.832,92	1,00
Indtægter	2.645.832,92	1,00
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	-3.066.870,17	198.799,00
Indtægter	3.695.060,71	5.463.621,00
Udgifter, løn	-4.626.908,70	-4.125.066,00
Udgifter, øvrig drift	-2.135.022,18	-1.139.756,00
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	-265.836,22	-198.800,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-29.640,00	-31.200,00
Udgifter, øvrig drift	-236.196,22	-167.600,00
7 Finansielle poster	-2.031,91	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-2.031,91	0,00
Resultat	-688.905,38	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
721110 Opsparing til anlæg	-442.894,34	442.894,34	0,00
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-357.702,12	0,00	-357.702,12
741110 Menighedsrådets frie midler	0,00	-697.453,90	-697.453,90
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	-153.988,11	153.988,11	0,00
741150 Frie midler - realisering af udviklingsplan Ny	-70.000,00	70.000,00	0,00
741151 Frie midler - udviklingsplan/realisering Gl. K	-165.000,00	165.000,00	0,00
741152 Frie midler - indgangsparti Gl. Kgd.	-254.476,83	254.476,83	0,00
741153 Frie midler - klokkestabler på NY og GL	-100.000,00	100.000,00	0,00
741154 Frie midler - Gl. Kapel renovering	-200.000,00	200.000,00	0,00

Samlet disponering af samlet resultat	688.905,38
---------------------------------------	------------

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

Årsregnskab for driften i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	2.645.832,92	1,00
Indtægter	2.645.832,92	1,00
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	-2.912.882,06	198.799,00
Indtægter	3.695.060,71	5.463.621,00
Udgifter, løn	-4.626.908,70	-4.125.066,00
Udgifter, øvrig drift	-1.981.034,07	-1.139.756,00
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	-265.836,22	-198.800,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-29.640,00	-31.200,00
Udgifter, øvrig drift	-236.196,22	-167.600,00
7 Finansielle poster	-2.031,91	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-2.031,91	0,00
Resultat af driftsbevillingen	-534.917,27	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721140	Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-357.702,12	0,00	-357.702,12
741110	Menighedsrådets frie midler	0,00	-697.453,90	-697.453,90
			-697.453,90	
Disponering på tværs af bevillingstype*			1.232.371,17	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)				
Samlet disponering af resultat af driftsbevillingen			534.917,27	

Årsregnskab for godkendte projekter i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
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
741150 Frie midler - realisering af udviklingsplan Nj	-70.000,00	70.000,00	0,00
		70.000,00	
Disponering på tværs af bevillingstype*		-70.000,00	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af projektbevillingen		0,00	

Årsregnskab for godkendte anlæg i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
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	-153.988,11	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-153.988,11	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	-153.988,11	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
721110 Opsparing til anlæg	-442.894,34	442.894,34	0,00
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	-153.988,11	153.988,11	0,00
		596.882,45	
Disponering på tværs af bevillingstype*		-442.894,34	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af anlægsbevillingen		153.988,11	

FORKLARING TIL RESULTATDISPONERING

Forklaringer til resultatdisponering 2024:

Frie midler i 2024	Afsat i 2024	Bogført i 2024	Rest pr. 31.12
Realisering af udviklingsplan NY Kirkegård (741150)	70.000	56.729	13.271
Udviklingsplan og realisering heraf GL Kirkegård (741151)	165.000	19.060	145.940
Indgangsparti GL Kirkegård (741152)	254.477	210.509	43.968
Klokkestabler på NY og GL (741153)	100.000	211.098	0*
Renovering af tidligere kapel på GL (741154)	200.000	0	200.000
I alt	789.477	497.396	403.179

Udvikling i frie midler	31.12.2024
Driftsunderskud	534.917
Anvendt opsparing til maksiner	-442.894
Frie midler nedskrives jf. resultatdisponering	92.023
Frie midler	697.454

Ønsker til fordeling af frie midler i 2025	Afsat i 2025
Realisering af udviklingsplan NY Kirkegård	50.000
Udviklingsplan og realisering heraf GL Kirkegård	150.000
Renovering af tidligere kapel på GL	250.000
Maskiner	200.000
Ekstra til lønninger pga. lønstigninger mv.	47.454
Total på konto 741110	697.454

* underskud 111.098 finansieres via driften, herefter 0,-

Det bemærkes at de frie midler indtil 2024 har været placeret på konti 741150-741154 men disse konti er nedlagt og beløbet samles nu i stedet på konto 741110.

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

611510-90	Debitorer
612110-619019	Andre tilgodehavender
619090	Gravstedkapitaler

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

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

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

721110	Opsparing til anlæg
721140	Likviditet stillet til rådighed
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler
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 2024	Ultimo 2024
12.822.265,77	12.746.091,42
480.242,48	563.794,69
55.078,29	56.625,23
12.286.945,00	12.125.671,50
0,00	0,00
1.370.615,11	619.191,93
927.720,77	619.191,93
442.894,34	0,00
14.192.880,88	13.365.283,35

-1.744.061,40	-1.055.156,02
-442.894,34	0,00
-357.702,12	-357.702,12
0,00	-697.453,90
-153.988,11	0,00
-789.476,83	0,00
-12.286.945,00	-12.125.671,50
-12.286.945,00	-12.125.671,50
0,00	0,00
-161.874,48	-184.455,83
-9.325,00	-3.545,54
-31.160,24	-71.331,00
-121.389,24	-109.579,29
-14.192.880,88	-13.365.283,35

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
1 Fælles indtægter i alt	2.645.832,92	1,00
10 Kirkelig ligning	0,00	1,00
Indtægter	0,00	1,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
13 Selvstændige juridiske enheders indtægt fra n	2.583.228,00	0,00
Indtægter	2.583.228,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
19 Udbetaling fra reserven (PU)	62.604,92	0,00
Indtægter	62.604,92	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
2 Kirkebygning og sognegård	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
3 Kirkelige aktiviteter	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
4 Kirkegård	-2.912.882,06	198.799,00
40 Kirkegården	-4.670.799,96	-800.361,00
Indtægter	1.770.713,30	4.336.371,00
Udgifter, løn	-4.596.450,94	-4.095.976,00
Udgifter, øvrig drift	-1.845.062,32	-1.040.756,00
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser	-60.912,63	-6.090,00
Indtægter	105.516,88	122.000,00
Udgifter, løn	-30.457,76	-29.090,00
Udgifter, øvrig drift	-135.971,75	-99.000,00
43 Arbejde uden for egen kirkegård	1.818.830,53	1.005.250,00
Indtægter	1.818.830,53	1.005.250,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
5 Præstebolig mv.	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
6 Administration og fællesudgifter	-265.836,22	-198.800,00
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-56.606,79	-46.200,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-29.640,00	-31.200,00
Udgifter, øvrig drift	-26.966,79	-15.000,00
62 Personale	-209.229,43	-152.600,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-209.229,43	-152.600,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
7 Finansielle poster	-2.031,91	0,00
72 Øvrige renteudgifter	-2.031,91	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-2.031,91	0,00

Specifikation af godkendte projekter

Regnskab	Budget
2024	2024

Specifikation af godkendte anlæg

		Regnskab	Budget
		2024	2024
A1	Klokkestabler	-153.988,11	0,00
40	Kirkegården	-153.988,11	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-153.988,11	0,00

Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet
(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

Matr. nr ejerlav og sogn	Areal	Seneste ejendomsvurdering		Skyldig Grundskyld*	Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår
Ejendomsværdi	Grundværdi				
Ejendomsværdi i alt					

**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

Biregnskab vedrørende klokkestabler

Ribe Kirkegård

Klokkestabler på Ny og Gl Kirkegård

Påbegyndt i 2023, afsluttet i 2024

	2023	2024	I alt
Leverandør:			
Esbjerg Kommune, byggetilladelser	7.614,00	2.086,00	9.700,00
Gantech, fladjern	16.546,78		16.546,78
Unicon, beton	8.385,72		8.385,72
Specialbutikken, diverse	759,91		759,91
Tiset savværk	29.544,66	3.113,82	32.658,48
Nørgaard Anlæg, gravearbejde	21.234,37		21.234,37
Danske stenhuggerier	60.203,89	4.491,08	64.694,97
Stark, diverse	1.722,56		1.722,56
Vgmn. Keld Poulsen		36.807,02	36.807,02
Tømrer Helge Bruun & Søn		16.450,15	16.450,15
Nørremarkens El -service		53.214,12	53.214,12
Thubalka, klokker og anlæg		248.923,50	248.923,50
			0,00
Omkostninger i alt	146.011,89	365.085,69	511.097,58
Anlægsbevilling	300.000	0	300.000
Frie midler, reserveret til klokkestabler		100.000	100.000
Restfinansiering via driftsoverskud		111.098	111.098
Finansiering i alt	300.000	76.491	511.098
Afstemning	-153.988	288.595	0 *

Bemærkninger:

Beløbet kr. 300.000,- blev bevilget som et tilskud til klokkestablerne, restbeløbet skulle finansieres af kirkegårdens egne midler. Klokkestablerne forventede at beløbe sig til ca. kr. 400.000,-, men klokkeanlægget blev dog væsentligt dyrere end forventet.

Beløbet finansieres ved brug af frie midler reserveret til klokkestabler samt driftsoverskud.

Der er ikke søgt om tilladelse ved Provstiet til at bruge driftsoverskud til projektet, da det fra start har været aftalen, at Ribe Kirkegårde selv skulle finansiere restbeløbet.

Biregnskab vedrørende arbejde ud af huset 2024:

Lokation	Antal timer	Timeløn i alt	Materialer	I alt
Vester Vedsted - kirke, kirkegård og adm.	2140,5	kr. 628.322,39	kr. 38.691,33	kr. 667.013,72
Hviding - Kirkegård	1500,5	kr. 440.456,79	kr. 34.450,02	kr. 474.906,81
Vester Vedsted-Hviding - Regnskab	187,5	kr. 52.272,00	kr. -	kr. 52.272,00
Sct. Catharinæ - grønne arealer v/kirken	101,5	kr. 29.794,32	kr. 4.915,12	kr. 34.709,44
Sct. Catharinæ - præstebolig Bispegade	29	kr. 8.512,66	kr. 1.112,84	kr. 9.625,50
Rejsby - kirke, kirkegård og adm.	1083,5	kr. 318.050,62	kr. 18.510,58	kr. 336.561,20
Hunderup Kirke - fjernelse af grus	27	kr. 7.925,58	kr. 792,13	kr. 8.717,71
Tønder Provsti	10	kr. 2.935,40	kr. 295,62	kr. 3.231,02
Mandø Menighedsråd - vask af bil mv	10	kr. 2.935,40	kr. 272,88	kr. 3.208,28
Jernved og Gredstedbro Menighedsråd	747,5	kr. 219.421,15	kr. 9.163,70	kr. 228.584,85
I alt	5837	kr. 1.710.626,31		kr. 1.818.830,53
Heraf materialer, kørsel m.v. - jfr. fakturaer			kr. 108.204,22	kr. -108.204,22
I alt uden materialer, maskiner, kørsel m.v.				kr. 1.710.626,31
Heraf anslået lønudgift 5.837 timer á 281,60				kr. -1.643.699,20
Overskud				kr. 66.927,11
Overskuddet skal dække diverse ekstraudgifter på driften (fx. arbejdstøj, personalepleje m.v.)				