

ÅRSREGNSKAB 2024

for Tistrup Sogns Menighedsråd

i Varde Provsti

i Varde Kommune

Myndighedskode 8870

CVR-nr. 65526212

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: 0

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2024 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 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.

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

Generelle bemærkninger til årsregnskabet

Regnskab i hovedtal:

	Regnskab	Budget	Afvigelse
Ligningsbeløb til drift	1.733.700	1.733.700	0
Udgifter, løn	-1.288.012	-1.273.600	-14.412
Udgifter, øvrig drift	-824.296	-890.300	66.004
Indtægter	479.552	429.300	50.252
Finansielle poster/udgifter	3.227	900	2.327
Resultat af driftsbevilling, overskud	104.171	-	104.171

plus = indtægt og merindtægt/mindreforbrug

minus = udgift og merforbrug/mindreindtægt

Årets resultat på drift udviser et overskud på kr. 104.171 mod budgetteret nulresultat.

Specifikke bemærkninger

De specifikke bemærkninger tager sit udgangspunkt i tallene, som fremgår af regnskabet side 6.

Lønninger

Der har været et merforbrug på lønninger i 2024 på kr. 14.412:

Pr. 1. april 2024 kom der overenskomst lønstigninger, her tog lønningerne et markant nøk opad med pæne lønstigninger til de ansatte, der har i lønbudgettet generelt været afsat for lidt til lønstigninger og lønforhandlinger i 2024.

I budgettet har der været afsat lønkroner til kirkekor- og børnekor som ikke er forbrugt, modsat er der brugt lønkroner på fælles højskoledag disse honorarudgifter har ikke været budgetteret. Kirkegårdens personale tidsregistrerer, der foreligger en tidsregistrering, der viser det reelle billede af, hvor timerne er brugt i 2024, som har bevirket at der er forskydninger i formålskonteringen.

Udgifter til øvrig drift

Samlet set udviser regnskabet, at der har været et mindre forbrug på kr. 66.004.

Formålene er relativt velfordelt med almindelige forskydninger mellem det der er afsat i budgettet og det realiserede regnskab.

Det har bl.a. være påvirket af følgende:

Kirkebygning:

Regnskabet udviser en besparelse på kr. 81.320 i forhold til budget.

I budgettet var der afsat kr. 20.000 til opsparing "kalkning af kirken" og kr. 60.000 til jernvinduer, der er udført malerbehandling på 5 stk. jernvinduer til kr. 22.685.

Sognegård:

I budgettet var der afsat kr. 35.000 til kalkning af sognehuset, opgaven blev udsat.

Energipriserne stabiliserede sig på et mere normalt niveau i 2024, så varme- og eludgifterne holdt sig indenfor budgettet.

Kirkelige aktiviteter:

Regnskabet udviser et merforbrug på kr. 8.727 i forhold til budgettet.

Udgifter kr. 8.503 til "minikonfirmander" en uges aktivitet i sommerferien som er et samarbejde mellem de "4 sogne", som blev udskudt til 2025, udgifterne dækkes af den særlige pulje i Varde provsti.

Ellers forekommer der almindelige forskydninger mellem det der er afsat i budgettet og det realiserede regnskab.

Kirkegården:

Regnskabet udviser et merforbrug på kr. 17.766 i forhold til budgettet, som hovedsageligt skyldes udgift til ny telefon og kontorstol til kirkegårdskontoret, køb af muld og flis til fælles områder, samt øget udgifter til køb af planter m.m. samt til kørsel med affald.

Præstebolig:

Regnskabet udviser en besparelse på kr. 13.681 i forhold til budgettet. I budgettet har der været afsat kr. 20.000 til ud- og indvendig vedligeholdelse af bygning beløbene hertil er ikke blevet anvendt.

Administration og fællesudgifter:

Regnskabet udviser et merforbrug på kr. 2.505 i forhold til budgettet. Besparelsen kr. 17.728 fremkommer på abonnementer til Kristeligt Dagblad, som blev opsagt i starten af 2024. Det kan nævnes at der har været udgift til opboring og reparation af pengeskab, ellers er det almindelige afvigelser mellem budget og regnskab.

Indtægter

I forhold til budgettet viser regnskabet flere indtægter på kr. 50.252. I budgettet var der ikke taget højde for entreindtægter i forbindelse med Højskoledagen, samt indtægter til gravkastning og ekstra salg af planter m.v. på årlige regninger.

Finansielle poster/udgifter

I forhold til budgettet viser regnskabet ekstraintægter på de finansielle poster på kr. 2.327. Deles på grund af renteindtægter fra pengeinstitut, som ikke har været budgetteret.

Der er for regnskabsåret beregnet en momsfradragssprocent for kirkegårdsdrift på 31%. Beregningen er foretaget i regneark udarbejdet med udgangspunkt i afgørelse fra Landsskatteretten december 2017, idet menighedsrådet mener, at dette giver det mest retvisende billede. Ved årets bogføring har der været anvendt a conto momsfradragssprocent på 29%.

Anlægsbevillinger:

Ingen.

Konto 741110, Frie midler:

Opgørelse af de frie midler kan specificeret således:

Saldo 01.01.24	kr.	622.195
Projekt minikonfirmander som dækkes af den særlige pulje i Varde provsti	kr.	8.503
Årets overskud på drift af præstegården	kr.	- 82
Årets overskud på drift	kr.	104.171
I alt pr. 31.12.24	kr.	734.787

De frie midler udgør pr. 31.12.2024 kr. 734.787 som disponeres på følgende måde:

Maskinpark	kr.	175.000
Kalkning af sognehus / graverkontor	kr.	40.000
Udendørsarealer / Udsmykning på kirkegården og andre tiltag	kr.	50.000
Diverse til synudsatte opgaver	kr.	50.000
Frie midler	kr.	419.787

Konto 741150, Projekt minikonfirmand, forsøg i 2 år.:

Saldo 01.01.24	kr.	0
Forbrug i 2024 formål 3210	kr.	8.503
I alt pr. 31.12.24	kr.	8.503

Provstiudvalget bevilger kr. 44.000 til forsøg i 2 år.

Konto 741130, Præstegård frie midler:

Saldo 01.01.24	kr.	90.666
Årets overskud på drift af præstegård	kr.	82
I alt pr. 31.12.24	kr.	90.748

Øvrige noter til regnskabet:

Tistrup Menighedsråd har i 2021 indbetalt det fulde skyldige beløb til Feriefonden. Der er således ikke noget skyldigt beløb i 2024 jf. bilag 4.

Vedrørende bilag 1: Gældende ejendomsvurdering endnu ikke offentliggjort. Derfor er der anvendt vurdering fra regnskab 2022.

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 præstesekretær.

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

Lønudgifter incl. kørsel m.m. kr. 699.028

Horne, Hodde, Thorstrup´ andel kr.-499.306

Tistrup kirkekasser dækker kr. 199.722 af lønomkostninger m.m. til fælles organist inkl. vikarer i 2024. Den regnskabsmæssige registrering kan findes i Tistrup kirkekasse.

Samarbejde omkring præstesekretær

Lønudgifter incl. kørsel m.m. kr. 84.210

Horne, Hodde, Thorstrup´ andel kr.- 42.105

Tistrup kirkekasser dækker kr. 42.105 af lønomkostninger m.m. til fælles præstesekretær i 2024. Den regnskabsmæssige registrering kan findes i Tistrup kirkekasse.

Samarbejde omkring kirkegårdsdriften

Lønudgifter m.m. kr. 1.180.902

Hodde´ andel kr.- 268.510

Tistrup kirkekasser dækker kr. 912.392 af lønomkostninger m.m. til fælles kirkegårdsansatte i 2024. Den regnskabsmæssige registrering kan findes i Tistrup kirkekasse.

Diverse samarbejder omkring fælles babysalmesang, sociale arrangementer, præstsekretæromk., konfirmandundervisning, møder, annoncering og højskoledag m.v.**Konfirmandundervisning:**

Omkostninger kr. 23.640

Horne, Hodde, Thorstrup´ andel kr.- 16.886

Tistrup kirkekasser dækker kr. 6.754

Den regnskabsmæssige registrering kan findes i Tistrup kirkekasse.

Babysalmesang:

Omkostninger kr. 2.216

Horne, Hodde, Thorstrup´ andel kr.- 1.583

Tistrup kirkekasser dækker kr. 633

Den regnskabsmæssige registrering kan findes i Tistrup kirkekasse.

Højskoledagen 26/10-2024:

Omkostninger kr. 26.550

Horne, Hodde, Thorstrup´ andel kr.- 21.403

Tistrup kirkekasser dækker kr. 5.147

Den regnskabsmæssige registrering kan findes i Tistrup kirkekasse.

Fælles møder:

Omkostninger kr. 1.375

Horne, Hodde, Thorstrup´ andel kr.- 982

Tistrup kirkekasser dækker kr. 393

Den regnskabsmæssige registrering kan findes i Tistrup kirkekasse.

Fælles annoncering:

Omkostninger kr. 21.565

Hodde kr.- 7.188

Tistrup kirkekasser dækker kr. 14.377

Den regnskabsmæssige registrering kan findes i Tistrup kirkekasse.

Fælles forårskoncert m.m.

Omkostninger kr. 2.224

Hodde kr. - 741

Tistrup kirkekasser dækker kr. 1.483

Den regnskabsmæssige registrering kan findes i Hodde kirkekasse.

Fælles sogneudflugt:

Omkostninger kr. 30.517

Hodde kr.- 10.172

Tistrup kirkekasser dækker kr. 20.345

Den regnskabsmæssige registrering kan findes i Hodde kirkekasse.

Fælles studietur:

Omkostninger kr. 7.103

Hodde kr.- 3.762

Tistrup kirkekasser dækker kr. 3.341

Den regnskabsmæssige registrering kan findes i Hodde kirkekasse

Fælles præstesekretæromk.:

Omkostninger	kr.	857
Horne, Hodde, Thorstrup´ andel	kr.-	428
Tistrup kirkekasser dækker	kr.	429

Den regnskabsmæssige registrering kan findes i Tistrup kirkekasse

Fælles præstesekretæromk. (licens):

Omkostninger	kr.	3.180
Horne, Hodde, Thorstrup´ andel	kr.-	1.590
Tistrup kirkekasser dækker	kr.	1.560

Den regnskabsmæssige registrering kan findes i Hodde kirkekasse

Fælles efteruddannelse "organist":

Omkostninger	kr.	4.850
Horne, Hodde, Thorstrup´ andel	kr.-	3.464
Tistrup kirkekasser dækker	kr.	1.386

Den regnskabsmæssige registrering kan findes i Tistrup kirkekasse

Fælles annoncering til menighedsrådsvalg:

Omkostninger	kr.	5.215
12 sogne	kr.-	4.780
Tistrup kirkekasser dækker	kr.	435

Den regnskabsmæssige registrering kan findes i Rousthøje kirkekasse.

Fælles restfordeling præstenskontoholdsomk,

Omkostninger	kr.	10.363
Hodde	kr.-	1.242
Tistrup kirkekasser dækker	kr.	9.121

Den regnskabsmæssige registrering kan findes i Tistrup kirkekasse.

Fælles personalejuleafslutning m.m.:

Omkostninger	kr.	1.932
Hodde	kr.-	644
Tistrup kirkekasser dækker	kr.	1.288

Den regnskabsmæssige registrering kan findes i Tistrup kirkekasse

Fælles sommerfest:

Omkostninger	kr.	2.066
Horne, Hodde, Thorstrup´ andel	kr.-	1.476
Tistrup kirkekasser dækker	kr.	590

Den regnskabsmæssige registrering kan findes i Horne kirkekasse

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	1.733.700,00	1.733.700,00
Indtægter	1.733.700,00	1.733.700,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-258.542,92	-309.915,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-100.363,16	-70.415,00
Udgifter, øvrig drift	-158.179,76	-239.500,00
3 Kirkelige aktiviteter	-466.940,05	-586.134,00
Indtægter	29.960,00	0,00
Udgifter, løn	-360.673,20	-458.634,00
Udgifter, øvrig drift	-136.226,85	-127.500,00
4 Kirkegård	-605.311,69	-534.751,00
Indtægter	357.619,95	337.700,00
Udgifter, løn	-711.666,02	-638.951,00
Udgifter, øvrig drift	-251.265,62	-233.500,00
5 Præstebolig mv.	-2.417,94	-2.500,00
Indtægter	91.972,45	91.600,00
Udgifter, løn	-27.371,77	-13.400,00
Udgifter, øvrig drift	-67.018,62	-80.700,00
6 Administration og fællesudgifter	-299.542,97	-301.300,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-87.938,29	-92.200,00
Udgifter, øvrig drift	-211.604,68	-209.100,00
7 Finansielle poster	3.227,00	900,00
Indtægter	3.361,03	900,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-134,03	0,00
Resultat	104.171,43	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-18.004,56	0,00	-18.004,56
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-200.000,00	0,00	-200.000,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-622.195,02	-112.592,65	-734.787,67
741130 Præstegårdens frie midler	-90.666,09	-82,06	-90.748,15
741150 Projekt minikonfirmand - forsøg i 2 år	0,00	8.503,28	8.503,28
Samlet disponering af samlet resultat		-104.171,43	
Årets bevægelser på arv og donationer:	Primo	Disponering	Ultimo

Årsregnskab for driften i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	1.733.700,00	1.733.700,00
Indtægter	1.733.700,00	1.733.700,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-258.542,92	-309.915,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-100.363,16	-70.415,00
Udgifter, øvrig drift	-158.179,76	-239.500,00
3 Kirkelige aktiviteter	-466.940,05	-586.134,00
Indtægter	29.960,00	0,00
Udgifter, løn	-360.673,20	-458.634,00
Udgifter, øvrig drift	-136.226,85	-127.500,00
4 Kirkegård	-605.311,69	-534.751,00
Indtægter	357.619,95	337.700,00
Udgifter, løn	-711.666,02	-638.951,00
Udgifter, øvrig drift	-251.265,62	-233.500,00
5 Præstebolig mv.	-2.417,94	-2.500,00
Indtægter	91.972,45	91.600,00
Udgifter, løn	-27.371,77	-13.400,00
Udgifter, øvrig drift	-67.018,62	-80.700,00
6 Administration og fællesudgifter	-299.542,97	-301.300,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-87.938,29	-92.200,00
Udgifter, øvrig drift	-211.604,68	-209.100,00
7 Finansielle poster	3.227,00	900,00
Indtægter	3.361,03	900,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-134,03	0,00
Resultat af driftsbevillingen	104.171,43	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721140	Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-200.000,00	0,00	-200.000,00
741110	Menighedsrådets frie midler	-622.195,02	-112.592,65	-734.787,67
741130	Præstegårdens frie midler	-90.666,09	-82,06	-90.748,15
			-112.674,71	
Disponering på tværs af bevillingstype*			8.503,28	
Samlet disponering af resultat af driftsbevillingen			-104.171,43	

(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)

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 Projekt minikonfirmand - forsøg i 2 år	0,00	8.503,28	8.503,28
		8.503,28	
Disponering på tværs af bevillingstype*		-8.503,28	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af projektbevillingen		0,00	

Arsregnskab 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	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	0,00	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-18.004,56	0,00	-18.004,56
		0,00	
Disponering på tværs af bevillingstype*		0,00	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af anlægsbevillingen		0,00	

FORKLARING TIL RESULTATDISPONERING

Bevilliget Forklaring til resultatdisponering:

Konto 721130, Kirke- og præsteembedskapitaler:

Saldoen på kirke- og præsteembedskapitaler er uændret 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 2024. Dette beløb er uændret i 2024 og skal betragtes som en buffer, som anvendes i tilfælde af uforudset pres på likviditeten.

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

Ingen.

Konto 741130, Præstegård frie midler:

Saldo 01.01.24	kr.	90.666
<u>Årets overskud på drift af præstegård</u>	kr.	82
I alt pr. 31.12.24	kr.	90.748

Konto 741110, Frie midler:

Opgørelse af de frie midler kan specificeret således:

Saldo 01.01.24	kr.	622.195
Projekt minikonfirmand som dækkes af den særlige pulje i Varde provsti	kr.	8.503
Årets overskud på drift af præstegården	kr.	- 82
<u>Årets overskud på drift</u>	kr.	104.171
I alt pr. 31.12.24	kr.	734.787

Konto 741150, Projekt minikonfirmand, forsøg i 2 år.:

Saldo 01.01.24	kr.	0
<u>Forbrug i 2024 formål 3210</u>	kr.	8.503
I alt pr. 31.12.24	kr.	8.503

Provstiudvalget bevilger kr. 44.000 til forsøg i 2 år.

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

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

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

Passiver i alt

Primo 2024	Ultimo 2024
6.131.544,84	6.029.699,84
2.245,93	1.559,12
294.959,38	226.426,17
18.004,56	18.004,56
5.816.334,97	5.783.709,99
0,00	0,00
672.533,20	863.410,93
671.033,20	861.910,93
1.500,00	1.500,00
6.804.078,04	6.893.110,77

-930.865,67	-1.035.037,10
-18.004,56	-18.004,56
-200.000,00	-200.000,00
-622.195,02	-734.787,67
-90.666,09	-90.748,15
0,00	8.503,28
-5.816.334,97	-5.783.709,99
-5.816.334,97	-5.783.709,99
0,00	0,00
-56.877,40	-74.363,68
-41.125,35	-35.532,90
0,00	-5.966,58
0,20	0,00
-15.752,25	-32.864,20
-6.804.078,04	-6.893.110,77

Specifikation af driften

		Regnskab	Budget
		2024	2024
1	Fælles indtægter i alt	1.733.700,00	1.733.700,00
10	Kirkelig ligning	1.733.700,00	1.733.700,00
	Indtægter	1.733.700,00	1.733.700,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
2 Kirkebygning og sognegård	-258.542,92	-309.915,00
21 Kirkebygning	-169.240,49	-196.997,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-72.991,39	-53.197,00
Udgifter, øvrig drift	-96.249,10	-143.800,00
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-14.869,64	-15.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-14.869,64	-15.000,00
23 Sognegård	-74.432,79	-97.918,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-27.371,77	-17.218,00
Udgifter, øvrig drift	-47.061,02	-80.700,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
3 Kirkelige aktiviteter	-466.940,05	-586.134,00
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-391.906,22	-475.634,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-331.768,34	-410.634,00
Udgifter, øvrig drift	-60.137,88	-65.000,00
32 Kirkelig undervisning	-31.905,27	-13.300,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-8.896,31	0,00
Udgifter, øvrig drift	-23.008,96	-13.300,00
33 Diakonal virksomhed	-27.182,08	-40.500,00
Indtægter	29.960,00	0,00
Udgifter, løn	-13.869,52	0,00
Udgifter, øvrig drift	-43.272,56	-40.500,00
34 Kommunikation	-4.337,50	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-4.337,50	0,00
35 Kirkekor	-4.317,73	-39.200,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-2.139,03	-34.000,00
Udgifter, øvrig drift	-2.178,70	-5.200,00
36 Kirkekoncerter	-7.291,25	-7.500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-4.000,00	-6.000,00
Udgifter, øvrig drift	-3.291,25	-1.500,00
37 Foredrags- og mødevirksomhed	0,00	-10.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	-8.000,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-2.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
4 Kirkegård	-605.311,69	-534.751,00
40 Kirkegården	-540.700,67	-758.317,00
Indtægter	350.120,43	337.700,00
Udgifter, løn	-656.922,48	-873.617,00
Udgifter, øvrig drift	-233.898,62	-222.400,00
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser	-64.611,02	-64.434,00
Indtægter	7.499,52	0,00
Udgifter, løn	-54.743,54	-53.334,00
Udgifter, øvrig drift	-17.367,00	-11.100,00
43 Arbejde uden for egen kirkegård	0,00	288.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	288.000,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
5 Præstebolig mv.	-2.417,94	-2.500,00
51 Præstebolig 1	-2.417,94	-2.500,00
Indtægter	91.972,45	91.600,00
Udgifter, løn	-27.371,77	-13.400,00
Udgifter, øvrig drift	-67.018,62	-80.700,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
6 Administration og fællesudgifter	-299.542,97	-301.300,00
60 Fælles formål	-20.978,95	-20.300,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-20.978,95	-20.300,00
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-60.594,11	-64.600,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-13.750,00	-15.000,00
Udgifter, øvrig drift	-46.844,11	-49.600,00
62 Personale	-51.431,84	-52.800,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-10.541,63	-11.500,00
Udgifter, øvrig drift	-40.890,21	-41.300,00
63 Bygninger	-7.988,71	-8.500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-7.791,63	-8.500,00
Udgifter, øvrig drift	-197,08	0,00
64 Økonomi	-73.653,39	-69.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-13.750,00	-15.000,00
Udgifter, øvrig drift	-59.903,39	-54.000,00
65 Personregistrering - civil	-23.192,62	-23.100,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-21.204,37	-21.100,00
Udgifter, øvrig drift	-1.988,25	-2.000,00
66 Personregistrering - kirkelig	-20.900,66	-21.100,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-20.900,66	-21.100,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
67 Efteruddannelse	-2.085,72	-10.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-2.085,72	-10.000,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg	-10.888,98	-4.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-10.888,98	-4.000,00
69 Forsikring/Arb. miljøråd./Stiftbidrag (PU)	-27.827,99	-27.900,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-27.827,99	-27.900,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
7 Finansielle poster	3.227,00	900,00
72 Øvrige renteudgifter	-3,50	0,00
Indtægter	8,76	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-12,26	0,00
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	2.489,15	0,00
Indtægter	2.489,15	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	90,02	900,00
Indtægter	90,02	900,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
76 Momsregulering	651,33	0,00
Indtægter	773,10	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-121,77	0,00

Specifikation af godkendte projekter

Regnskab	Budget
2024	2024

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		
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		0,00