

ÅRSREGNSKAB 2024

for Tjæreborg Sogns Menighedsråd

i Skads Provsti

i Esbjerg Kommune

Myndighedskode 8917

CVR-nr. 39416514

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: 5

Menighedsrådets erklæring

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

Menighedsrådets forklaring til regnskabet

Frie midler

Frie midler 01-01-2024	90.266
Godkendt overførsel af merforbrug på projekter	-24.242
Overskud drift 2024	27.488
Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-95.000
Frie midler pr. 31-12-2024 Negative	-1.488

Driftsregnskabet viser et overskud på 27.488,04 kr. Mod et Budgetteret overskud på 95.000 kr. som fremkommer af likviditet stillet til rådighed af provstiet (95.000 kr.)

Det betyder at den samlede drift viser et samlet underskud på 67.512 kr.

Under formål 4 er der indtægtsført Sygedagpenge refusion på 60 t.kr som dækker længere sygdoms periode for en Gravemehjælper

Underskuddet skyldes at underformål 2 er der efter installation af nyt lydanlæg. Konstateret at de mikrofoner som kirken havde måtte udskiftes så de passede sammen med det nyindkøbte lydanlæg, ydermere er der installeret en Håndtørrer på toilettet i kirken for at spare på udgifter til papir.

Menighedsrådet har været nødsaget til at skifte en rude, for at undgå vandindtrængen. I kirken har der været eftersyn og service på orgelet, ligeledes har der været øget udgifter til Varme i sognehuset.

Under formål 4 er der ekstraordinære udgifter til arbejdstøj grundet en ny ansættelse af graver.

Underformål 6 har der været øgede udgifter til kontorhold, som indebærer indkøb af ny printer samt printertoner til både kirkens samt præstens kontor.

Anlæg - 741120

Primo saldo 01.01.2024	-222.866
Ubrugte anlægsmidler Maling kirkebænke 2017	174.334
Ubrugte anlægsmidler renovering materialeplads 2021	10.773
Ubrugte anlægsmidler Nye bænke kirkegården 2023	14.678
Ubrugte anlægsmidler udarbejdelse af kirkegårdsplan 2023	23.081
741120 Anlægsmidler videreførsel 2025	-

Samlet er der tilbagebetalt 222.866 til Reserven i 2024

Projekt - 741150

	Bevilling	Udgifter	Overførsel 741150	Overførsel drift
Realisering af Kirkegårdsplan Budget	-175.000	171.651	-3.349	
Kalkning af kirke Budget	-65.000		-65.000	
Arkitekthonorar Budget	-50.000	50.000		
Lydanlæg Reserven	-110.000	110.000		9.220
Engholm Reserven	-325.800	325.800		11.868
Renovering af Kapel Budget	-64.000	64.000		3.154
Videreførte projektmidler til 2025	-789.800	721.451	-68.349	24.242

Realisering af kirkegårdsplan løber til 2025.

Overførelse af 68.349 kr. til konto 741150 skyldes 65.000 kr. for Kalkning af kirke og 3.349 kr. for realisering af kirkegård.

De 24.242 kr. er godkendt af provstiet til overførelse fra projekter til drift.

Likviditet stillet til rådighed af provstiet

240.000

Kirkekasserer Esbjerg-Fanø:

Menighedsrådet deltager pr. 1. oktober 2024 i samarbejde med Bryndum Vester-Nebel, Fanø, Sædden, Guldager, Vor Frelzers, Kvaglund, Jerne, Skads, Hostrup, Sneum, Tjæreborg, Grundtvigs, Treenigheds og Zions Sogne (alle Skads Provsti) og alle sogne i Ribe Domprovsti om fælles løn- og regnskabskontor.

Personalets ansættelse og øvrige omkostninger er i 2024 indarbejdet i Bryndum-Vester Nebels regnskab. De samarbejdende menighedsråd faktureres efter honorartakster vedtaget af fællesskabets bestyrelse.

Fællesskabets regnskab ses som bi-regnskab i Bryndum-Vester Nebel.

Fra regnskabsår 2025 får samarbejdet eget cvr.nr. og dermed selvstændigt regnskab.

Folkekirkens Hus:

Menighedsrådet deltager i provstisamarbejde om Folkekirkens Hus, Skolegade 52, Esbjerg. Regnskabet ses som bi-regnskab i regnskabet for Vor Frelzers Sogn Esbjerg.

Sneum:

Der er indgået samarbejde med Tjæreborg menighedsråd om delt personale, Regnskabet ses som bi-regnskab i regnskabet for Tjæreborg

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	3.542.582,00	3.329.648,00
Indtægter	3.765.448,00	3.329.648,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-222.866,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-540.376,02	-433.724,00
Indtægter	12,00	12,00
Udgifter, løn	-82.391,27	-80.710,00
Udgifter, øvrig drift	-457.996,75	-353.026,00
3 Kirkelige aktiviteter	-1.507.922,06	-1.473.187,00
Indtægter	30.000,00	0,00
Udgifter, løn	-1.377.056,86	-1.308.965,00
Udgifter, øvrig drift	-160.865,20	-164.222,00
4 Kirkegård	-1.152.215,20	-845.324,00
Indtægter	491.052,95	477.506,00
Udgifter, løn	-827.856,11	-843.530,00
Udgifter, øvrig drift	-815.412,04	-479.300,00
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	-484.298,86	-479.492,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-187.612,74	-209.007,00
Udgifter, øvrig drift	-296.686,12	-270.485,00
7 Finansielle poster	-9.041,52	-2.921,00
Indtægter	16.297,25	79,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-25.338,77	-3.000,00
Resultat	-151.271,66	95.000,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-15.865,78	0,00	-15.865,78
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-145.000,00	-95.000,00	-240.000,00
741110 Menighedsrådets frie midler	-90.266,42	91.753,66	1.487,24
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	-222.866,00	222.866,00	0,00
741150 videreførsel af midler til ikke-udført projekta	0,00	-68.348,00	-68.348,00
Samlet disponering af samlet resultat		151.271,66	

Årets bevægelser på arv og donationer:	Primo	Disponering	Ultimo
721160 Arv og donationer	-45.735,59	137,97	-45.597,62

Årsregnskab for driften i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	2.975.648,00	2.975.648,00
Indtægter	2.975.648,00	2.975.648,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-371.155,48	-318.724,00
Indtægter	12,00	12,00
Udgifter, løn	-82.391,27	-80.710,00
Udgifter, øvrig drift	-288.776,21	-238.026,00
3 Kirkelige aktiviteter	-1.507.922,06	-1.473.187,00
Indtægter	30.000,00	0,00
Udgifter, løn	-1.377.056,86	-1.308.965,00
Udgifter, øvrig drift	-160.865,20	-164.222,00
4 Kirkegård	-575.742,04	-606.324,00
Indtægter	491.052,95	477.506,00
Udgifter, løn	-827.856,11	-843.530,00
Udgifter, øvrig drift	-238.938,88	-240.300,00
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	-484.298,86	-479.492,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-187.612,74	-209.007,00
Udgifter, øvrig drift	-296.686,12	-270.485,00
7 Finansielle poster	-9.041,52	-2.921,00
Indtægter	16.297,25	79,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-25.338,77	-3.000,00
Resultat af driftsbevillingen	27.488,04	95.000,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721140	Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-145.000,00	-95.000,00	-240.000,00
741110	Menighedsrådets frie midler	-90.266,42	91.753,66	1.487,24
			-3.246,34	
Disponering på tværs af bevillingstype*			-24.241,70	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)				
Samlet disponering af resultat af driftsbevillingen			-27.488,04	

Årsregnskab for godkendte projekter i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	789.800,00	354.000,00
Indtægter	789.800,00	354.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-169.220,54	-115.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-169.220,54	-115.000,00
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	-576.473,16	-239.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-576.473,16	-239.000,00
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	44.106,30	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
741150 videreførsel af midler til ikke-udført projekta	0,00	-68.348,00	-68.348,00
		-68.348,00	
Disponering på tværs af bevillingstype*		24.241,70	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af projektbevillingen		-44.106,30	

Årsregnskab for godkendte anlæg i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	-222.866,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-222.866,00	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	-222.866,00	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-15.865,78	0,00	-15.865,78
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	-222.866,00	222.866,00	0,00
		222.866,00	
Disponering på tværs af bevillingstype*		0,00	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af anlægsbevillingen		222.866,00	

FORKLARING TIL RESULTATDISPONERING

Menighedsrådets forklaring til resultatdisponering

Frie midler

Menighedsrådets frie midler var primo 2024, 90.266,42 kr. reguleret med årets overskud fra driften på 77.488 kr. fratrullet Budgetteret overskud i driften 95.000 som fremkommer af likviditet stillet til af provstiet (95.000 kr.) og er fratrullet merforbrug på projekter på 24.242 kr., se beregning neden for

Projekt - 741150

	Bevilling	Udgifter	Overførsel 741150	Overførsel drift
Realisering af Kirkegårdsplan Budget	- 175.000	171.651	-3.349	
Kalkning af kirke Budget	- 65.000		-65.000	
Arkitekthonorar Budget	- 50.000	50.000		
Lydanlæg Reserven	- 110.000	110.000		9.220
Engholm Reserven	- 325.800	325.800		11.868
Renovering af Kapel Budget	- 64.000	64.000		3.154
Videreførte projektmidler til 2025	-789.800	721.451	-68.349	24.242

Realisering af kirkegårdsplan løber til 2025.

Overførsel af 68.349 kr. til konto 741150 skyldes 65.000 kr. for Kalkning af kirke og 3.349 kr. for realisering af kirkegård.

De 24.242 kr. er godkendt af provstiet til overførsel til drift.

Menighedsrådets frie midler ultimo 2024 er herefter – 1.488 kr. (negativ)

Anlæg - 741120

Primo saldo 01.01.2024	-222.866
Ubrugte anlægsmidler Maling kirkebænke 2017	174.334
Ubrugte anlægsmidler renovering materialeplads 2021	10.773
Ubrugte anlægsmidler Nye bænke kirkegården 2023	14.678
Ubrugte anlægsmidler udarbejdelse af kirkegårdsplan 2023	23.081
741120 Anlægsmidler videreførsel 2025	-

Samlet er der tilbagebetalt 222.866 til Reserven i 2024

Likviditet stillet til rådighed af provstiet 240.000

Likviditet stillet til rådighed af provstiet er steget med 95.000 kr., så det nu udgør 240.000 kr.

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

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

721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
721160	Arv og donationer
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler
741150-59	Frie midler - afgrænsede projekter

Hensættelser

761190	Hensættelser til gravstedskapital til vedligehold
771010-29	Årlige bevægelser vedr. arv og donationer

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
6.687.873,83	6.785.741,26
10.775,45	221.574,95
269.192,62	95.126,66
15.865,78	15.865,78
6.392.039,98	6.453.173,87
0,00	0,00
421.667,42	201.303,68
367.152,99	131.535,39
54.514,43	69.768,29
7.109.541,25	6.987.044,94

-519.733,79	-368.324,16
-15.865,78	-15.865,78
-145.000,00	-240.000,00
-45.735,59	-45.597,62
-90.266,42	1.487,24
-222.866,00	0,00
0,00	-68.348,00
-6.392.114,98	-6.453.173,87
-6.392.039,98	-6.453.173,87
-75,00	0,00
0,00	0,00
-197.692,48	-165.546,91
-160.376,46	-113.241,69
-5.471,26	0,00
-31.844,76	-52.305,22
-7.109.541,25	-6.987.044,94

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
1 Fælles indtægter i alt	2.975.648,00	2.975.648,00
10 Kirkelig ligning	2.975.648,00	2.975.648,00
Indtægter	2.975.648,00	2.975.648,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
2 Kirkebygning og sognegård	-371.155,48	-318.724,00
20 Fælles formål	734,38	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	734,38	0,00
21 Kirkebygning	-119.625,84	-129.714,00
Indtægter	12,00	12,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-119.637,84	-129.726,00
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-32.173,19	-10.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-32.173,19	-10.000,00
23 Sognegård	-219.910,93	-179.010,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-82.391,27	-80.710,00
Udgifter, øvrig drift	-137.519,66	-98.300,00
24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)	-179,90	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-179,90	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
3 Kirkelige aktiviteter	-1.507.922,06	-1.473.187,00
30 Fælles formål	-162.570,42	-144.385,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-162.570,42	-144.385,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-1.153.950,65	-1.130.196,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-1.112.767,22	-1.095.696,00
Udgifter, øvrig drift	-41.183,43	-34.500,00
32 Kirkelig undervisning	-44.460,45	-67.456,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-13.611,72	-10.184,00
Udgifter, øvrig drift	-30.848,73	-57.272,00
33 Diakonal virksomhed	9.254,59	-5.000,00
Indtægter	30.000,00	0,00
Udgifter, løn	-2.462,50	0,00
Udgifter, øvrig drift	-18.282,91	-5.000,00
34 Kommunikation	-75.763,75	-74.250,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-20.100,00	-18.700,00
Udgifter, øvrig drift	-55.663,75	-55.550,00
35 Kirkekor	-22.760,00	-27.900,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-17.695,00	-20.000,00
Udgifter, øvrig drift	-5.065,00	-7.900,00
36 Kirkekoncerter	-57.065,03	-22.500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-47.850,00	-20.000,00
Udgifter, øvrig drift	-9.215,03	-2.500,00
37 Foredrags- og mødevirksomhed	-606,35	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-606,35	0,00
39 Kontingent til DSUK	0,00	-1.500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-1.500,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
4 Kirkegård	-575.742,04	-606.324,00
40 Kirkegården	-601.200,77	-626.324,00
Indtægter	452.925,47	447.506,00
Udgifter, løn	-827.856,11	-843.530,00
Udgifter, øvrig drift	-226.270,13	-230.300,00
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser	25.458,73	20.000,00
Indtægter	38.127,48	30.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-12.668,75	-10.000,00

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	-484.298,86	-479.492,00
60 Fælles formål	-54.247,09	-46.200,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-54.247,09	-46.200,00
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-56.549,90	-51.035,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-19.452,00	-19.452,00
Udgifter, øvrig drift	-37.097,90	-31.583,00
62 Personale	-48.582,58	-60.779,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-12.936,07	-37.779,00
Udgifter, øvrig drift	-35.646,51	-23.000,00
63 Bygninger	-10.608,00	-14.608,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-10.608,00	-10.608,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-4.000,00
64 Økonomi	-118.236,00	-118.268,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-7.068,00	-7.068,00
Udgifter, øvrig drift	-111.168,00	-111.200,00
65 Personregistrering - civil	-35.370,45	-33.525,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-35.370,45	-33.525,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
66 Personregistrering - kirkelig	-106.111,30	-100.575,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-106.111,30	-100.575,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
67 Efteruddannelse	-2.393,92	-1.200,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	3.933,08	0,00
Udgifter, øvrig drift	-6.327,00	-1.200,00
69 Forsikring/Arb. miljøråd./Stiftbidrag (PU)	-52.199,62	-53.302,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-52.199,62	-53.302,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
7 Finansielle poster	-9.041,52	-2.921,00
72 Øvrige renteudgifter	0,00	-3.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-3.000,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	16.297,25	79,00
Indtægter	16.297,25	79,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
76 Momsregulering	-25.338,77	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-25.338,77	0,00

Specifikation af godkendte projekter

	Regnskab	Budget
	2024	2024
P1 Realisering af kirkegårdsplan	3.348,81	0,00
10 Kirkelig ligning	175.000,00	175.000,00
Indtægter	175.000,00	175.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
40 Kirkegården	-171.651,19	-175.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-171.651,19	-175.000,00
P2 Kalkning af kirke	65.000,00	65.000,00
10 Kirkelig ligning	65.000,00	65.000,00
Indtægter	65.000,00	65.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
P3 Aktitekthonorar, udkast	-0,41	0,00
10 Kirkelig ligning	50.000,00	50.000,00
Indtægter	50.000,00	50.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
23 Sognegård	-50.000,41	-50.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-50.000,41	-50.000,00
P5 Lydanlæg	-9.220,13	0,00
19 Udbetaling fra reserven (PU)	110.000,00	0,00
Indtægter	110.000,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
21 Kirkebygning	-119.220,13	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-119.220,13	0,00
P6 Egholm, bevilget af reserven	-11.868,23	0,00
19 Udbetaling fra reserven (PU)	325.800,00	0,00
Indtægter	325.800,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
40 Kirkegården	-337.668,23	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-337.668,23	0,00

Specifikation af godkendte projekter

P8	Renovering af kapel	-3.153,74	0,00
10	Kirkelig ligning	64.000,00	64.000,00
	Indtægter	64.000,00	64.000,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
41	Kapel/begravelse, urnenedsættelser	-67.153,74	-64.000,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-67.153,74	-64.000,00

Specifikation af godkendte anlæg

		Regnskab	Budget
		2024	2024
A1	Afsluttet anlægsprojekt	-222.866,00	0,00
17	Tilbageførsel af ubrugte projekt- og anlægsbe	-222.866,00	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-222.866,00	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		
1 F 1 Tjærenorg BY	1741	1.100.000	179.900		Ejerlejlighed (ikke udlejet)
63A Tjæreborg BY	26045	350.000	178.100		Landbrugsareal
Ejendomsværdi i alt		1.450.000			

**Indfrysning af grundskyld sker jf. lov nr. 278 af 12. april 2018. Loven medfører en midlertidig indfrysningsordning for 2018-2020. Det betyder, at kommunen skal indfryse årlige stigninger i grundskylden over 200 kr. pr. ejer.*

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Menighedsplejen	507,03

Tjæreborg & Sneum delt personale

Lønomkostninger i alt	1.989.763,70 kr.
-----------------------	------------------

Tjæreborgs andel	1.326.509,13 kr.
Sneums andel	663.254,57 kr.
I alt	<u>1.989.763,70 kr.</u>

Tjæreborg Kirkes andel af delt organist og organistvikar	442.253,06 kr.
Tjæreborg Kirkes andel af delt kirkegårdspersonale	884.256,07 kr.
Sneum Kirkes andel af delt organist og organistvikar	221.126,53 kr.
Sneum Kirkes andel af delt kirkegårdspersonale	442.128,04 kr.
	<u>1.989.763,70 kr.</u>

Tjæreborg Kirke

Renovering af kapel

	2024	I alt
Håndværkerudgifter		
Murer	3.115	3.115
Tømrer	7.522	7.522
Maler	5.175	5.175
Elinstallatør	2.001	2.001
VVS	1.483	1.483
Gørtler	2.392	2.392
Inventar	45.465	45.465
Udgifter i alt	67.154	67.154

Finansiering		
Ligningsmidler	64.000	64.000
Finansiering i alt	64.000	64.000

Resultat, underskud	-3.154
----------------------------	---------------

Tjæreborg Kirke

Arkitekthonorar, Udkast til udvidelse af Sognehuset

	2024	I alt
Teknikerhonorar		
Arkitekt	50.000	50.000
Udgifter i alt	50.000	50.000

Finansiering		
Ligningsmidler	50.000	50.000
Finansiering i alt	50.000	50.000

Resultat		0
-----------------	--	---------------

Tjæreborg Kirke

Hustler Hesston KS 67062

	2024	I alt
Maskine	337.668	337.668
Udgifter i alt	337.668	337.668

Finansiering		
Reserven	325.800	325.800
Finansiering i alt	325.800	325.800

Resultat		-11.868
-----------------	--	----------------

Tjæreborg sogn

Nyt lydanlæg i kirken

	2024	I alt
Nyt lydanlæg	119.220	119.220
Udgifter i alt	119.220	119.220

Finansiering		
Bevilget fra reserven (PU 9/1-24)	110.000	110.000
Finansiering i alt	110.000	110.000

Resultat	-	9.220
-----------------	---	-------