

ÅRSREGNSKAB 2025

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
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: 2

Ledelsens erklæring

Ledelsen har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2025 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 2025 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2025 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 2025:

Driftsligningen på i alt kr. 2.578.958 består af:

Driftsligning fra Ribe Domsogn: kr. 1.005.794,-

Driftsligning fra Sct. Catharinæ Sogn: kr. 1.573.164,-

Herudover er der bevilget kr. 750.000,- som projektmidler til renovering af kapel, som er modtaget via Sct. Catharinæ Sogn. Der er desuden bevilget kr. 113.950,- i projektmidler fra reserven til projektet, men disse modtages først i 2026.

Moms:

Den variable momsfradragprocent for 2025 er beregnet til 47%. Aconto satsen for moms i 2025 var ligeledes beregnet til 47%, hvilket betyder at der ikke skal ske nogen momsregulering i 2025.

Den variable moms har ligget jævnt på 45-50% de seneste 5 år, og der skal derfor ikke ske regulering vedr. større anskaffelser for tidligere år. Af hensyn til evt. fremtidige reguleringer bemærkes det, at der i 2025 er indkøbt en maskine med en anskaffelsespris på over kr. 100.000,- + moms (se evt. bilag 2243 i regnskab 2025)

Kirkegårdsudvikling:

Der er i 2025 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 ifm. øget omfang af arbejde ud af huset.

Arbejde ud af huset:

2025 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 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.

Forbrugsudgifter for Kannikegården:

Tidligere er denne udgift opkrævet bagud, ved udarbejdelse af opgørelse. Denne procedure er ændret, således at der ikke længere udarbejdes opgørelse. I stedet er denne udgift reduceret i ligningsmidlerne fremadrettet, og i den forbindelse er både 2024 og 2025 opkrævet i regnskab 2025.

Frie midler:

Likviditet stillet til rådighed af provstiet udfases for Ribe Kirkegårde pr. 31.12.2026 og i stedet skal de frie midler fremadrettet rumme likviditet svarende til ca. 1-1,5 måneders driftsudgifter. Ribe Kirkegårdes årlige driftsudgifter incl. løn udgør jf. regnskab 2025 ca. kr. 6.360.000,-. Dette svarer til mellem kr. 530.000-800.000,- der skal reserveres som likviditet. Ribe Kirkegårde har valgt at reservere kr. 700.000,- til likviditet. Det resterende beløb på kr. 153.629,95 er tiltænkt udgifter til kirkegårdsudvikling samt investering af ny IT-løsning fra Kirkeministeriet, for bl.a. at skabe bedre IT-sikkerhed og fleksible arbejdsstationer. Samlede frie midler på konto 741110 udgør dermed kr. 853.629,95.

Det bemærkes, at de frie midler tidligere indeholdte et beløb på kr. 250.000,- der var reserveret til renovering af kapellet på Ribe Gl. Kirkegård. Det vil formentlig på sigt blive nødvendigt at søge om dette beløb ved provstiet, idet det er hensigten at søge fonde til projektet, og at der umiddelbart kræves en egenfinansiering ved ansøgning ved fonde.

Den nuværende likviditet stillet til rådighed af provstiet på kr. 357.702,12 modregnes i ligningen i 2026, og vil blive nulstillet ifm. årsregnskab for 2026.

Projekt "Renovering af kapel" (kølerum):

Der er i 2025 sket en renovering af kølerummet i kapellet. Der vedhæftes bi-regnskab herfor, da arbejdet er afsluttet i 2025. De ansøgte og bevilgede midler fra reserven i alt kr. 113.950,- modtages dog først i 2026, hvorfor projektet ikke kan afsluttes endeligt i regnskab 2025. Merudgiften på kr. 39.350,- finansieres af frie midler iht. aftale med provstiet.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder/arbejde ud af huset:

Vester Vedsted – Hviding Sognes Menighedsråd:

Vi har varetaget den fulde drift af Hviding og Vester Vedsted Kirkegårde, kirkerne samt kirketjenerfunktionen.

Rejsby Kirke og Kirkegård:

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 samt vikarieret i kirken ifm. kirketjenerens fravær.

Jernved Kirke og Kirkegård:

Vi har frem til oktober 2025 vikarieret på kirkegården og i kirken ifm. graverens fravær, og hjælper fortsat med mindre administrative opgaver.

Kalvslund – Obbekær Sognes Menighedsråd:

Vi har siden august 2025 varetaget den fulde drift af Kalvslund og Obbekær Kirkegårde. Kirkerne samt kirketjenerfunktionen varetog vi i starten delvist, men fra 1. november fuldt ud.

Hjortlund Kirkegård:

Vi har frem til oktober 2025 vikarieret på kirkegården ifm. graverens fravær, og hjælper fortsat med mindre administrative opgaver.

Vodder Kirkegård:

Vi har siden 1. december 2025 varetaget den fulde drift af Vodder Kirkegård.

Brøns Kirke og Kirkegård:

Vi har siden 1. december 2025 varetaget den fulde drift af kirkegårdene, kirkerne samt kirketjenerfunktionen.

Ribe Domsogn:

Vi har fra 1. marts vikarieret ca. 4 timer om ugen som kordegn.

Derudover har vi udført mindre opgaver for Gredstedbro Kirkegård, Mandø Menighedsråd, Regnskabskontoret (Kirkekasserer Esbjerg-Fanø), Tønder Provsti mv.

Der er vedhæftet et bi-regnskab 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 2025	Budget 2025*
1 Fælles indtægter i alt	3.328.958,00	1,00
Indtægter	3.328.958,00	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	-3.076.179,39	211.799,00
Indtægter	4.190.499,22	5.923.897,00
Udgifter, løn	-4.692.004,36	-4.600.127,00
Udgifter, øvrig drift	-2.574.674,25	-1.111.971,00
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	-210.552,56	-211.800,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-26.650,00	-31.200,00
Udgifter, øvrig drift	-183.902,56	-180.600,00
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	42.226,05	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	-697.453,90	-156.176,05	-853.629,95
741150	Videreførsel af midler til ikke-udført projekta	0,00	113.950,00	113.950,00
Samlet disponering af samlet resultat		-42.226,05		

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

Årsregnskab for driften i hovedtal

	Regnskab 2025	Budget 2025*
1 Fælles indtægter i alt	2.578.958,00	1,00
Indtægter	2.578.958,00	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	-2.172.879,39	211.799,00
Indtægter	4.190.499,22	5.923.897,00
Udgifter, løn	-4.692.004,36	-4.600.127,00
Udgifter, øvrig drift	-1.671.374,25	-1.111.971,00
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	-210.552,56	-211.800,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-26.650,00	-31.200,00
Udgifter, øvrig drift	-183.902,56	-180.600,00
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 driftsbevillingen	195.526,05	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	-697.453,90	-156.176,05	-853.629,95
			-156.176,05	
	Disponering på tværs af bevillingstype*		-39.350,00	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)				
Samlet disponering af resultat af driftsbevillingen			-195.526,05	

Årsregnskab for godkendte projekter i hovedtal

	Regnskab 2025	Budget 2025*
1 Fælles indtægter i alt	750.000,00	0,00
Indtægter	750.000,00	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	-903.300,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-903.300,00	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	-153.300,00	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	113.950,00	113.950,00
		113.950,00	
Disponering på tværs af bevillingstype*		39.350,00	
<i>(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)</i>			
Samlet disponering af resultat af projektbevillingen		153.300,00	

Årsregnskab for godkendte anlæg i hovedtal

	Regnskab 2025	Budget 2025*
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
Disponering på tværs af bevillingstype*		0,00	
<i>(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)</i>			
Samlet disponering af resultat af anlægsbevillingen		0,00	

FORKLARING TIL RESULTATDISPONERING

Projektbevillinger (ikke anlæg)

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

PS: Skriv kun i gule felter

Projekt	Videreførte projektbev. fra 2023 (+ eller -)	Projektbevilling ifølge budget 2025	Tilførs- bevillinger projektbevilling	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem projektbevillinger (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksterne tilskud projekt eller andet	Midler til rådighed i 2024	Regnskab for 2025 (forbrug)	Afsluttede projektbev. overskud (+) underskud (-)	Videreførte projektbevillinger til 2025 (+eller -)
Projektbevillinger											
Renovering kapel, Formål 4 101	0							0			0
2025: Projektbevilling 1	0	750.000		39.350				789.350	903.300		-113.950
	0							0			0
	0							0			0
	0							0			0
	0							0			0
	0							0			0
	0							0			0
	0							0			0
	0							0			0
	0							0			0
	0							0			0
	0							0			0
	0							0			0
Bevillinger i alt (netto)	0	750.000	0	39.350	0	0	0	789.350	903.300	0	-113.950

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

611510-90	Debitorer
612110-619019	Andre tilgodehavender
619090	Gravstedkapitaler

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

638105	Bank drift og anlæg
--------	---------------------

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

721140	Likviditet stillet til rådighed
741110	Menighedsrådets 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 2025	Ultimo 2025
12.746.091,42	12.713.198,17
563.794,69	707.982,58
56.625,23	219.250,36
12.125.671,50	11.785.965,23
0,00	0,00
619.191,93	487.182,06
619.191,93	487.182,06
13.365.283,35	13.200.380,23

-1.055.156,02	-1.097.382,07
-357.702,12	-357.702,12
-697.453,90	-853.629,95
0,00	113.950,00
-12.125.671,50	-11.785.965,23
-12.125.671,50	-11.785.965,23
0,00	0,00
-184.455,83	-317.032,93
-3.545,54	-59.288,86
-71.331,00	-167.337,06
-109.579,29	-90.407,01
-13.365.283,35	-13.200.380,23

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
1 Fælles indtægter i alt	2.578.958,00	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	2.578.958,00	0,00
Indtægter	2.578.958,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
2 Kirkebygning og sognegård	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
3 Kirkelige aktiviteter	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
4 Kirkegård	-2.172.879,39	211.799,00
40 Kirkegården	-4.307.336,76	-1.184.354,00
Indtægter	1.922.199,37	4.403.582,00
Udgifter, løn	-4.660.336,40	-4.568.965,00
Udgifter, øvrig drift	-1.569.199,73	-1.018.971,00
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser	23.529,00	1.838,00
Indtægter	157.371,48	126.000,00
Udgifter, løn	-31.667,96	-31.162,00
Udgifter, øvrig drift	-102.174,52	-93.000,00
43 Arbejde uden for egen kirkegård	2.110.928,37	1.394.315,00
Indtægter	2.110.928,37	1.394.315,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
5 Præstebolig mv.	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
6 Administration og fællesudgifter	-210.552,56	-211.800,00
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-38.905,99	-51.200,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-26.650,00	-31.200,00
Udgifter, øvrig drift	-12.255,99	-20.000,00
62 Personale	-171.646,57	-160.600,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-171.646,57	-160.600,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
7 Finansielle poster	0,00	0,00

Specifikation af godkendte projekter

		Regnskab	Budget
		2025	2025
P1	Renovering af kapel (kølerum)	-153.300,00	0,00
13	Selvstændige juridiske enheders indtægt fra n	750.000,00	0,00
	Indtægter	750.000,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
41	Kapel/begravelse, urnenedsættelser	-903.300,00	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-903.300,00	0,00

Specifikation af godkendte anlæg

Regnskab

Budget

2025

2025

Bilag 2: Kollektregnskab

Beløb

Biregnskab vedr. renovering af kølerum i kapel på Tangevej 6G, 6760 Ribe

Påbegyndt og afsluttet i 2025

	Budget	Regnskab	Afvigelse
Leverandør:			
Murermester Peter S. Nielsen	164.700,00	164.700,00	0,00
Nordfrost Køleservice	485.000,00	485.043,75	-43,75
Olav Kristensen, Rådg. Ingeniør	56.250,00	56.590,00	-340,00
Boxit, leje af kølehotel	11.750,00	12.603,75	-853,75
Balle Innovation, kistevogn opgraderet med el mv.	90.000,00	128.112,50	-38.112,50
Ekstraarbejder gulv, Murermester Peter S. Nielsen	56.250,00	56.250,00	0,00
I alt	863.950,00	903.300,00	-39.350,00
Finansiering:			
Anlægs- eller projektbevilling budget 2025		750.000	
Ekstrabevilling fra reserven 30.09.2025 ifm. tilbud		57.700	(ej modtaget endnu)
Ekstrabevilling fra reserven 23.10.2025 (gulv)		56.250	(ej modtaget endnu)
Finansiering i alt	0	863.950	
Merudgift der mangler finansiering		39.350	

Bemærkninger:

Der blev i første omgang bevilget kr. 750.000,- ifm. budget 2025.

Da tilbud blev indhentet var tilbudsprisen kr. 57.700,- højere end det bevilgede, hvilket blev bevilget fra reserven den 30.09.2025.

Efterfølgende opstod der behov for yderligere en bevilling fra reserven, da det var nødvendigt at udføre ekstra arbejde på gulvet. Dette blev bevilget 23.10.2025.

Ifm. indkøb af kistevogn, blev det vurderet at det var nødvendigt med elektronisk fremtræk, ekstraudgift hertil kr. 38.112,50. Samlet budgetoverskrivelse kr. 39.350 pga. mindre justeringer. Merudgiften finansieres via driften iht. aftale med provstiet.

Bevillinger fra reserven modtages i 2026, da opgørelsen ikke kunne laves i 2025, pga. de sidste fakturaer først blev fremsendt i 2026.

Biregnskab vedrørende arbejde ud af huset 2025:

Lokation	Antal timer	Timeløn i alt	Materialer	I alt
Vester Vedsted - kirke, kirkegård og adm.	1877	kr. 557.037,29	kr. 44.753,02	kr. 601.790,31
Hviding - Kirkegård	1434	kr. 425.568,18	kr. 32.094,61	kr. 457.662,79
Ribe Domsogn - personregistrering	166,5	kr. 49.412,21	kr. -	kr. 49.412,21
Sct. Catharinæ Sogn - grønne arealer v/kirken	142	kr. 42.141,34	kr. 5.365,30	kr. 47.506,64
Sct. Catharinæ Sogn - præstebolig Bispegade	21,5	kr. 6.380,56	kr. 1.194,36	kr. 7.574,92
Kirkekasserer Esbjerg-Fanø, regnskabsbistand	12,5	kr. 3.709,63	kr. 274,32	kr. 3.983,95
Rejsby - kirke, kirkegård og adm.	1108	kr. 328.821,16	kr. 35.172,83	kr. 363.993,99
Vodder - kirkegård og adm.	40	kr. 11.870,80	kr. 709,82	kr. 12.580,62
Brøns - kirke, kirkegård og adm.	68	kr. 20.180,36	kr. 1.410,86	kr. 21.591,22
Tønder Provsti, konsulenttimer	12	kr. 3.561,24	kr. 297,18	kr. 3.858,42
Kalvslund Kirke, kirke, kirkegård og adm.	631	kr. 187.261,87	kr. 12.621,90	kr. 199.883,77
Obbekær Kirke, kirke, kirkegård og adm.	409	kr. 121.378,93	kr. 6.931,99	kr. 128.310,92
Mandø Menighedsråd - vask af bil mv	25,25	kr. 7.493,44	kr. 617,23	kr. 8.110,67
Gredstedbro - vikar for graver	14	kr. 4.154,78	kr. 426,72	kr. 4.581,50
Hjortlund- kirkegård og adm.	99,75	kr. 29.602,81	kr. 1.234,07	kr. 30.836,88
Jernved - kirke, kirkegård og adm.	508,5	kr. 150.907,55	kr. 18.342,03	kr. 169.249,58
I alt	6569	kr. 1.949.482,13		kr. 2.110.928,37
Heraf materialer, kørsel m.v. - jfr. fakturaer			kr. 161.446,24	kr. -161.446,24
I alt uden materialer, maskiner, kørsel m.v.				kr. 1.949.482,13
Heraf anslået lønudgift 6.569 timer á 282,07				kr. -1.852.917,83
Overskud				kr. 96.564,30
Overskuddet skal dække div. ekstraudgifter (fx. arbejdstøj, personalepleje, ekstra adm. ifm. løn, møder m.v.)				