

ÅRSREGNSKAB 2013

for Roskilde Domsogns Menighedsråd

i Roskilde Domprovsti

i Roskilde Kommune

Myndighedskode 7156

CVR-nr. 21699217

Årsregnskabet indeholder:

Menighedsrådets erklæring
Revisors erklæring
Menighedsrådets forklaringer
Anvendt regnskabspraksis
Årsregnskab i hovedtal
Resultatdisponering
Finansiell status
Årsregnskab på løn, øvrig drift og indtægt
Bilag 1: Oversigt over faste ejendomme
Bilag 2: Kollektregnskab og øvrige biregnskaber

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013 for Roskilde Domsogns Menighedsråd.

Årsregnskabet aflægges i overensstemmelse med regnskabsinstruksen og den til enhver tid gældende lovgivning for de lokale kirkelige myndigheder. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af kirkekassens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2013 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013 i overensstemmelse med den valgte regnskabspraksis.

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

Menighedsrådet har etableret retningslinjer og procedurer, der sikrer, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Der er endvidere etableret retningslinjer og procedurer, der sikrer, at der tages skyldige økonomiske hensyn ved kirkekassens forvaltning, og at oplysningerne i årsregnskabet er dokumenterede og i overensstemmelse med regnskabs-bekendtgørelsen. Det er således vores opfattelse, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved kirkekassens forvaltning.

Årsregnskabet indstilles til provstiets godkendelse

Den uafhængige revisors erklæring

Til menighedsrådet for Roskilde Domsogns Menighedsråd

Vi har revideret årsregnskabet for Roskilde Domsogns Menighedsråd for perioden 1. januar – 31. december 2013, der omfatter forklaringer til regnskabet, årsregnskabet, noter og bilag. Årsregnskabet er udarbejdet efter lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler (cirkulære og vejledning).

Menighedsrådets ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med lov om folkekirkens økonomi. Menighedsrådet har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, samt valg og anvendelse af en hensigtsmæssig regnskabspraksis og udøvelse af regnskabsmæssige skøn, som er rimelige efter omstændighederne.

Herudover er det menighedsrådets ansvar, 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.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vor revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning, god offentlig revisionskik, jf. Kirkeministeriets instruks for revision af kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 25. februar 2013. Dette kræver at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for menighedsrådets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er, at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af menighedsrådets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Revisionen omfatter desuden en vurdering af, om der er etableret forretningsgange og interne kontroller, der understøtter, 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.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af kirkekassens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2013 samt af resultatet af kirkekassens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2013 i overensstemmelse med efter lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler (cirkulære og vejledning). Det er ligeledes vores opfattelse, at der er etableret forretningsgange og interne kontroller, der understøtter, 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.

Supplerende oplysninger vedrørende forståelse af revisionen

De i årsregnskabet indeholdte budgetter er ikke omfattet af vor revision.

Udtalelse om menighedsrådets erklæring

Vi har i henhold til lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler (cirkulære og vejledning) gennemlæst menighedsrådets erklæring samt forklaringer til regnskabet. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Haslev, den 28. august 2014

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Grethe Clausen

Statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

Regnskab 2013:

Roskilde Domsogn kommer ud med et underskud i 2013 på kr. 409.694.

I Domkirken er det et underskud på kr. 163.941 og på kirkegården der et underskud på kr. 245.953.

Imidlertid har Roskilde Provsti meddelt Roskilde Kirkegårde tilsagn om, at opsparede midler kr. 254.500 til omlægning af arealer på Gråbrødre Kirkegård kan overføres til ombygning af det nedlagte krematorium på Østre Kirkegård, og at der ligeledes overføres midler fra anlæg til drift på kr. 346.000.

Kirkegården har i 2013 taget afsked med 6 fastansatte medarbejdere. Hvilket har betydet en merudgift på ca. kr. 413.000 til fratrædelsesgodtgørelser og udbetaling af feriegodtgørelser.

I Domkirken er 6 medarbejdere fratrådt og udgiften til feriegodtgørelse beløber sig til ca. kr. 239.000.

Kirkegården har dækket en del af sine ekstra udgifter ind ved øgede indtægter. F.eks. har krematoriet haft ekstrordinært mange kremationer i foråret, som skyldes, at krematoriet var i drift 2 måneder længere end forventet, pga. forsinkelse med færdiggørelsen af Fælleskrematoriet i Ringsted.

Domkirken har dækket en del af underskuddet ind ved småbesparelser på driftskontiener og at der har været en merindtægt på entreindtægterne.

Anlægsregnskab for udbygning, ombygning og renovering af konventgården, konvenhuset og konfirmandstuen forventes afsluttet i 2014. Derfor fremstår der et underskud på anlægsbevillingen.

Anvendt regnskabspraksis

Hermed følger en beskrivelse af de principper for værdiansættelser, som anvendes i regnskabet.

Årsregnskabet for denne kasse er aflagt i overensstemmelse med Bekendtgørelse af Lov om folkekirkens økonomi og deraf følgende cirkulærer og vejledninger fra Kirkeministeriet. Regnskabet er aflagt på formål.

Generelt om indregning og måling

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, imens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Indtægter: Ligningsmidler indregnes i takt med at de modtages i kassen, og de periodiseres, hvor modtagelsen falder uden for regnskabsåret. Andre indtægter indregnes efter faktureringsprincippet.

Omkostninger: Regnskabets omkostninger indregnes i takt med afholdelsen, herunder løn og andre lønafhængige omkostninger samt omkostninger i øvrigt. Regnskabet er udgiftsbaseret og indeholder ikke afskrivninger, idet investeringer i materielle aktiver udgiftsføres ved etableringen/erhvervelsen.

Indtægter (udover den kirkelige ligning) og omkostninger er fordelt på formålene:

- Kirkebygning og sognegård
- Kirkelige aktiviteter
- Kirkegård
- Præsteboliger mv.
- Administration og fællesudgifter

Finansielle poster: Finansielle indtægter og omkostninger indeholder poster fra andre kirkelige institutioner, realkreditter og pengeinstitutioner mv.

Ekstraordinære 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

Materielle anlægsaktiver: Da regnskabet er udgiftsbaseret, er der ikke optaget værdi af ejendomme eller andre materielle aktiver, som kassen måtte eje.

Tilgodehavender: Tilgodehavender er indregnet til nominelt beløb eventuelt med fradrag for nedskrivningen af forventede tab.

Periodeafgrænsning: Periodeafgrænsningsposter omfatter forudbetalte udgifter vedrørende næste regnskabsår samt forud modtagne indtægter (ligningsmidler, bolig- og varmebidrag), der omfatter næste regnskabsår.

Værdipapirer: Værdipapirer registreres til anskaffelsesværdi (likviditet og opsparing til anlæg).

Gæld: Langfristet gæld til stiftet eller realkreditinstitutter samt andre finansielle forpligtelser optages til nominal værdi.

	Regnskab 2013	Budget 2013*	Regnskab 2012
1 Fælles indtægter i alt	20.522.999,96	20.523.000,00	20.142.000,00
Øvrig drift i alt	-20.932.694,08	-20.516.000,00	-19.617.626,28
2 Kirkebygning og sognegård	-3.811.471,34	-3.622.000,00	-3.658.641,78
Indtægter	92.441,00	109.000,00	103.612,00
Udgifter, løn	-1.099.777,16	-1.104.000,00	-1.068.451,36
Udgifter, øvrig drift	-2.804.135,18	-2.627.000,00	-2.693.802,42
3 Kirkelige aktiviteter	-5.517.607,26	-5.460.000,00	-5.153.321,34
Indtægter	1.905.113,00	1.725.000,00	1.758.668,50
Udgifter, løn	-6.365.377,11	-6.081.000,00	-5.949.917,43
Udgifter, øvrig drift	-1.057.343,15	-1.104.000,00	-962.072,41
4 Kirkegård	-7.209.752,84	-6.965.000,00	-6.536.367,65
Indtægter	9.049.269,74	8.871.000,00	10.645.783,45
Udgifter, løn	-11.772.899,32	-11.361.000,00	-12.507.684,98
Udgifter, øvrig drift	-4.486.123,26	-4.475.000,00	-4.674.466,12
5 Præstebolig mv.	220.958,81	-2.000,00	85.565,48
Indtægter	1.196.761,71	1.122.000,00	1.150.507,36
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-975.802,90	-1.124.000,00	-1.064.941,88
6 Administration og fællesudgifter	-3.938.937,37	-3.799.000,00	-3.757.939,29
Indtægter	282.942,94	258.000,00	593.179,88
Udgifter, løn	-2.929.098,58	-3.033.000,00	-2.948.298,19
Udgifter, øvrig drift	-1.292.781,73	-1.024.000,00	-1.402.820,98
7 Finansielle poster	-675.884,08	-668.000,00	-596.921,70
A Resultat af drift	-409.694,12	7.000,00	524.373,72
ANLÆGSBEVILLINGER			
Renteindtægter af anlægsopsparring (90)	312,54	19.000,00	1.312,61
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	109.725,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	1.620.000,04	1.620.000,00	2.826.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-5.410.923,33	0,00	-6.203.007,88
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-76.765,78	0,00	-144.239,82
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-155.694,26	0,00	-197.000,00
B Resultat af anlæg	-4.023.070,79	1.639.000,00	-3.607.210,09
C Resultatopgørelse	-4.432.764,91	1.646.000,00	-3.082.836,37

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-1.368.864,38	335.833,50	-1.033.030,88
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-2.863.504,86	2.403.898,00	-459.606,86
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	0,00	0,00	0,00
721150 Langfristet gæld	21.627.874,11	597.714,55	22.225.588,66
741110 Frie midler	-1.723.454,52	176.160,24	-1.547.294,28
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	3.298.936,00	942.640,00	4.241.576,00
741130 Præstegårdens frie midler	0,00	0,00	0,00
741140 Kirkegårdens frie midler	-4.032.494,98	-23.481,38	-4.055.976,36
742010 Årsafslutning	4.432.764,91	-4.432.764,91	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	0,00	0,00	0,00

FINANSIEL STATUS:**AKTIVER****Tilgodehavender**

611510-90	Debitorer
612110-619019	Andre tilgodehavender
619020	Provenue for salg af anlæg oplagt i stiftet
619030	Kirke- og præsteembedekapitaler
619090	Gravstedkapitaler

Værdipapirer

581210	Værdipapirer frie midler
581220-29	Værdipapirer gaver og donationer
581230-49	Værdipapirer opsparing til anlæg
581250	Værdipapirer gravstedskapital (før 1987) (købstadskapitaler)
581260	Værdipapirer til anskaffelsesværdi - 5%-midler

Likvide beholdninger

638105	Bank drift og anlæg
638120-39	Opsparing til anlæg, inkl. renter
638140-60	Bank- og Girokonti
639110-30	Kontant- og udlægskasser
638110-19	Ikke-forbrugte 5% midler (PU)

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

721110	Opsparing til anlæg
721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
721150	Langfristet gæld
721160	Arv og donationer
741110	Menighedsrådets frie midler
741130	Præstegårdens frie midler
741140	Kirkegårdens frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler
742010	Årsafslutningskonto

Hensættelser

761110	Hensættelser
761180	Hensættelser til gravstedskapital, indb. før 1987 (købstads)
761190	Hensættelser til gravstedskapital til vedligehold
771010-29	Årlige bevægelser vedr. arv og donationer
748030-40	Mellemregning 5%-midler (PU)

Lån

841210-19	Stiftsmiddellån
841220-39	Realkredit og andre lån

Skyldige omkostninger

951510	Kreditorer
951810	Gæld til andre menighedsråd
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
969020	Forskud på kommunal kirkeskat
969030	Deposita mv.
973010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollektter og løndele

Passiver i alt

Primo 2013	Ultimo 2013
6.643.445,31	24.532.376,41
335.389,51	157.845,72
3.444.550,94	2.912.608,60
0,00	0,00
2.863.504,86	459.606,86
0,00	21.002.315,23
100.630,77	100.506,67
633,98	509,88
0,00	0,00
0,00	0,00
99.996,79	99.996,79
0,00	0,00
5.840.180,43	1.057.691,36
4.099.400,57	-192.297,35
1.368.864,38	1.033.030,88
359.921,98	205.209,33
11.993,50	11.748,50
0,00	0,00
12.584.256,51	25.690.574,44
14.938.491,37	19.371.256,28
-1.368.864,38	-1.033.030,88
-2.863.504,86	-459.606,86
0,00	0,00
21.627.874,11	22.225.588,66
0,00	0,00
-1.723.454,52	-1.547.294,28
0,00	0,00
-4.032.494,98	-4.055.976,36
3.298.936,00	4.241.576,00
0,00	0,00
-181.523,55	-21.183.838,78
0,00	0,00
-181.523,55	-181.523,55
0,00	21.002.315,23
0,00	0,00
0,00	0,00
-21.627.874,11	-22.225.588,66
-21.627.874,11	-22.225.588,66
0,00	0,00
-5.713.350,22	-1.652.403,28
-722.793,90	-596.758,26
0,00	0,00
-987.000,00	-3.725,00
-1.845.250,00	0,00
-231.614,48	-245.677,18
-1.926.691,84	-806.242,84
-12.584.256,51	-25.690.574,44

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne
12 Generelt tilskud fra fællesfonden

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2013 heraf --		
			2013	2013	2012
20.522.999,96	20.523.000,00	20.142.000,00	20.522.999,96	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20.522.999,96	20.523.000,00	20.142.000,00	20.522.999,96	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

- 20 Fælles formål
21 Kirkebygning
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)
23 Sognegård
24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)
25 Tjenstlige lokaler i præstegård

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2013 heraf --		
			2013	2013	2012
-865.201,34	-852.000,00	-831.574,49	3.266,00	-749.777,16	-118.690,18
-1.568.359,28	-1.580.000,00	-1.637.708,91	84.225,00	0,00	-1.652.584,28
-487.949,70	-419.000,00	-270.477,51	0,00	0,00	-487.949,70
-889.961,02	-771.000,00	-918.880,87	4.950,00	-350.000,00	-544.911,02
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-3.811.471,34	-3.622.000,00	-3.658.641,78	92.441,00	-1.099.777,16	-2.804.135,18

3 Kirkelige aktiviteter

- 30 Fælles formål
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger
32 Kirkelig undervisning
33 Diakonal virksomhed
34 Kommunikation
35 Kirkekor
36 Kirkekoncerter
37 Foretags- og mødevirksomhed
39 Kontingent til DSUK

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2013 heraf --		
			2013	2013	2012
-260.766,68	-270.000,00	-175.759,51	0,00	-260.271,61	-495,07
-3.260.891,22	-3.050.000,00	-3.018.433,74	1.755.085,00	-4.801.322,38	-214.653,84
-78.523,13	-128.000,00	-104.842,70	2.580,00	-4.917,58	-76.185,55
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-348.908,68	-349.000,00	-343.759,99	0,00	0,00	-348.908,68
-1.210.538,44	-1.213.000,00	-1.169.761,87	11.500,00	-1.049.514,42	-172.524,02
-264.128,58	-256.000,00	-236.457,43	112.664,00	-235.584,12	-141.208,46
-92.350,53	-192.000,00	-102.806,10	23.284,00	-13.767,00	-101.867,53
-1.500,00	-2.000,00	-1.500,00	0,00	0,00	-1.500,00
-5.517.607,26	-5.460.000,00	-5.153.321,34	1.905.113,00	-6.365.377,11	-1.057.343,15

4 Kirkegård

- 40 Kirkegården
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser
42 Krematorium
43 Arbejde uden for egen kirkegård

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2013 heraf --		
			2013	2013	2012
-6.803.867,67	-6.086.000,00	-7.206.183,81	3.795.175,85	-7.297.839,63	-3.301.203,89
-882.792,00	-1.666.000,00	-586.323,85	657.279,80	-1.117.611,79	-422.460,01
315.928,40	346.000,00	1.108.952,66	1.038.161,60	-491.021,73	-231.211,47
160.978,43	441.000,00	147.187,35	3.558.652,49	-2.866.426,17	-531.247,89
-7.209.752,84	-6.965.000,00	-6.536.367,65	9.049.269,74	-11.772.899,32	-4.486.123,26

Formål

5 Præstebolig mv.

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2013 heraf --		
	2013	2013	2012	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
50 Fælles formål	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51 Præstebolig 1	-105.182,54	-153.000,00	-130.612,99	119.403,12	0,00	-224.585,66
52 Præstebolig 2	-47.807,64	-40.000,00	-29.269,40	82.935,50	0,00	-130.743,14
53 Præstebolig 3	-59.066,05	-12.000,00	7.484,13	86.066,14	0,00	-145.132,19
54 Præstebolig 4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
55 Præstebolig 5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
56 Funktionærbolig	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
57 Skov og landbrug	5.228,92	0,00	10.759,28	0,00	0,00	5.228,92
58 Øvrige ejendomme	427.786,12	203.000,00	227.204,46	908.356,95	0,00	-480.570,83
I alt	220.958,81	-2.000,00	85.565,48	1.196.761,71	0,00	-975.802,90

6 Administration og fællesudgifter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2013 heraf --		
	2013	2013	2012	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-498.772,87	-350.000,00	-463.519,07	0,00	0,00	-498.772,87
61 Menighedsrådet/provstiuvalget	-262.857,42	-220.000,00	-250.823,20	0,00	-75.000,00	-187.857,42
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-2.338.467,65	-2.426.000,00	-2.146.492,87	282.942,94	-2.341.026,69	-280.383,90
63 Bygning	0,00	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64 Økonomi	-43.422,56	-40.000,00	-28.480,15	0,00	0,00	-43.422,56
65 Personregistrering	-514.201,89	-465.000,00	-622.844,52	0,00	-513.071,89	-1.130,00
66 Efteruddannelse	-96.074,56	-96.000,00	-83.158,24	0,00	0,00	-96.074,56
67 Forsikringspræmie	-185.140,42	-192.000,00	-154.140,87	0,00	0,00	-185.140,42
68 Menighedsrådsvalg/provstiuvalgvalg	0,00	0,00	-8.480,37	0,00	0,00	0,00
69 Stiftbidrag (PU)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	-3.938.937,37	-3.799.000,00	-3.757.939,29	282.942,94	-2.929.098,58	-1.292.781,73

7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2013 heraf --		
	2013	2013	2012	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
70 Renter af stiftslån	-688.956,11	-700.000,00	-801.752,22	0,00	0,00	-688.956,11
71 Renter af realkredit og andre lån	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72 Øvrige renteudgifter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	1.829,41	20.000,00	14.820,44	1.829,41	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	11.242,62	12.000,00	99.273,25	11.242,62	0,00	0,00
75 Kursgevinst/-tab	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
76 Momsregulering	0,00	0,00	90.736,83	0,00	0,00	0,00
I alt	-675.884,08	-668.000,00	-596.921,70	13.072,03	0,00	-688.956,11

Formål

8 Anlægsramme

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2013 heraf --		
	2013	2013	2012	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
80 Kirkebygning	0,00	0,00	-45.000,00	0,00	0,00	0,00
81 Sognegård	-5.410.923,33	0,00	-6.158.007,88	0,00	0,00	-5.410.923,33
82 Kirkekontor (udenfor kirke og sognegård)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
83 Kirkegård	-76.765,78	0,00	-144.239,82	0,00	0,00	-76.765,78
84 Krematorium	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85 Præsteboliger	-155.694,26	0,00	-197.000,00	0,00	0,00	-155.694,26
86 Funktionærboliger	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
87 Skov og landbrug	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
88 Øvrige ejendomme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
90 Renteindtægt af anlægsopsparing	312,54	19.000,00	1.312,61	312,54	0,00	0,00
91 Salg af anlæg m.v.	0,00	0,00	109.725,00	0,00	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	1.620.000,04	1.620.000,00	2.826.000,00	1.620.000,04	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I alt	-4.023.070,79	1.639.000,00	-3.607.210,09	1.620.312,58	0,00	-5.643.383,37

Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

Matr. nr ejerlav og sogn	Areal	Seneste ejendomsvurdering		Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår
		Ejendomsværdi	Grundværdi	
Roskilde Bygrunde 338	772	2.750.000,00	231.600,00	Mødelokaler Domkirkestræde 10
Roskilde Bygrunde 339	3230	4.550.000,00	969.000,00	Møde+præst Domkirkestræde 8
Roskilde Bygrunde 376 A	1283	5.000.000,00	1.978.900,00	7 udl.bolig, Skolegade 5 mfl
Roskilde Bygrunde 377	331	2.250.000,00	313.100,00	1 udl.bolig, Skolegade 11
Roskilde Bygrunde 347	1954	5.300.000,00	2.313.000,00	4 udl.boliger Domkirkepl. 2
Roskilde Bygrunde 862		0,00	0,00	1 udl.bolig St Grøbrødrestreæde
Roskilde Bygrunde 345	6518	10.100.000,00	7.717.300,00	Domprovstegården, Domk.pl. 4
Jomfruklst Rosk 1 BÆ m	1301	4.600.000,00	1.680.800,00	Præstebolig, Dr. Margr. Vej 23
Klostermarken 1 CO	1063	3.600.000,00	1.304.100,00	Præstebolig, Sv .Estrids.Vej 4
Roskilde Bygrunde 384 A		0,00	0,00	Ubebygget areal, Provstestr 12
Kongemarken 5 A	385739	5.950.000,00	2.696.700,00	Landbrug, Langengen 1
Ejendomsværdi i alt		44.100.000,00		

Bilag 2: Kollektregnskab og andre biregnskaber

	Beløb
Roskilde Domsogns Menighedspleje	8.906,12
Det Danske Bibelselskab	497,50
Missionene blandt hjemløse	630,00
Mellemkirkeligt arbejde	568,00
Kræftens bekæmpelse	783,00
Børnenes Kontor, Roskilde	1.221,00
Sct. Nicolajtjenesten	861,25
Kafe Klaus	6.357,48
Danmarks Folkekirkelige Søndagsskoler	688,00
Folkekirkens Nødhjælp	43.489,29
Danske Kirkers Råd	832,50
KFUM & KFUK i Roskilde	852,00
Folkekirkens Ungdomskor	397,00
DSUK	1.524,50
Folkekirkens Mission	560,50
KFUM's Soldatermission	656,50
Den Grønlandske Bibelsag	792,00
Danmarks Kirkelige Gymnasiatbevægelse	464,00
FDF i Roskilde	724,00
Diakonissestiftelsen	823,57
Døvemenuighederne	509,00
Kirkeligt arbejde bl. Danske i Sydslesvig	359,50
Y's Men's International Region Danmark	712,16
Børnesagens Fællesråd	2.295,00
Provstiets Missionsprojekt	6.072,73
I alt	81.576,60
Indsamlet 2012 i alt kr. 76.036,64	