

ÅRSREGNSKAB 2024

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
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: 7

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2024 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 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 forklaringer til årsregnskab 2024:

Kirke- og kirkegårdsregnskaberne er konsolideret til ét regnskab, så kirkegårdenes regnskab er fuldt integreret i Roskilde Domsogns regnskab. Det betyder, at det ikke er muligt at se resultat af drift, resultat af anlæg og resultatopgørelse for hvert enkelt regnskab, men kun det samlede resultat for hele Roskilde Domsogn. Der er dog jævnfør nedenstående fortsat forklaringer til regnskabet for både kirke og kirkegård.

Domsognet:

Det samlede driftsregnskab for Roskilde Domsogn er et overskud på 1.265.966,70 kr. Set i forhold til en samlet omsætning på 37.946.741,17 kr. udgør det 3,3 % af omsætningen.

Årsresultatet giver en samlet positiv konsolidering af de frie midler på 1.278.676,86 kr., efter regulering for øredifference (-0,14 kr.) på afdrag på stiftslån og tillæg af 12.710,30 kr. overført fra Kirke- og præsteembedekapitaler.

Det forholdsvis store overskud skyldes en lang række ekstraordinære forhold, der uafhængigt af hinanden alle har udviklet sig positiv. Selv om menighedsrådet har kendt til nogle af de positive forhold sidst på året, har rådet dog valgt at afvente årsresultatet, før det traf beslutning om anvendelse af overskuddet.

	Positiv påvirkning af driften
Merindtægter Formidlingsfonden	110.000
Alarmselskab sparet udgift ved genforhandling af kontrakt	42.000
Mindre vedligeholdelse	206.000
Det forhøjede vedligeholdelsesbeløb ikke udnyttet i 2024	244.000
Vandskade, der var udgiftsført i 2023 som følge af uklarhed om forsikringsforhold. Er nu betalt af forsikringen	125.000
Vakant præstestilling	100.000
Kirkegårdene, merindtægt	410.000
Menighedsrådets rådighedsbeløb - ikke anvendt fuldt ud	130.000
Reducerede ejendomsskatter som følge af de nye vurderinger. På sigt mere end ophæves reduktionen af stigninger på 2 af ejendommene	86.000
Overskud på udlejningsejendomme (forsinkelse af vinduesrenovering)	221.000
Samlet positiv påvirkning af driften	1.674.000

Der har dog også være et merforbrug på flere forskellige formål, så overskuddet af driften er endt på de ovenfor nævnte 1.265.966,70 kr.

Menighedsrådet har besluttet at reservere følgende beløb af den positive konsolidering til anvendelse i 2025:

Reservationer af konsolidering 2024	
Overskud	1.278.677
1. Inventar, stole til Domkirken	-230.000
2. Udskudt vedligeholdelse	-200.000
3. Lift (ca. 40% - rest via kirkegårdsdrift 2025)	-300.000
4. Orgelprojekt	-150.000
5. Reserveret til udlejningsdommene	-221.753
6. Konsolidering	176.924

De frie midler efter reservationer kan herefter opgøres således:

Forklaring til disponering og reservation af frie midler 2024					
	Primo saldo	Praksis-ændring	Før disponering	Disponering	Efter disponering
Frie midler - Udlejningsejendomme (konto 741150)	-228.500,70	228.500,70	0,00	0,00	0,00
Menighedsrådets frie midler (konto 741110)	-1.980.180,84	-228.500,70	-2.208.681,54	-1.278.676,86	-3.487.358,40
Reservation af frie midler					
Udlejningsejendomme			228.500,70	221.753,51	450.254,21
Inventar, stole til Domkirken			0,00	230.000,00	230.000,00
udskudt vedligeholdelse			0,00	200.000,00	200.000,00
40% af lift - rest via kirkegårdsdrift 2025			0,00	300.000,00	300.000,00
Orgelprojekt			0,00	150.000,00	150.000,00
Frie midler efter reservationer			-1.980.180,84	-176.923,35	-2.157.104,19

Som følge af Kirkeministeriets praksisændring er der - før resultatdisponering - overført 228.500,70 kr. fra konto 741150 Menighedsrådets frie midler, afgrænsede projekter.

De frie midler efter reservationer er således forøget med 176.923,35 kr. til 2.157.104,19 kr. Det svarer til en forøgelse på 8,9 %.

1. Ligningsmidler. De tildelte ligningsmidler til drift udgør i alt 26.558.077,00 kr.

Udover tildelte ligningsmidler har domsognet andre indtægter på i alt 11.388.664,17 kr.

Kirkeområdet:

Årsregnskabet for kirken udviser et samlet overskud af driften på 1.173.886,86 kr.

Årsagen til det forholdsvis store overskud skyldes ekstraordinære forhold, der er redegjort for oven for under overskriften Domsognet.

2. Kirkebygning og sognegård viser forbrug, der er 702.523,27 kr. mindre end budgetteret. Det skyldes i runde tal følgende forhold:

Merindtægter Formidlingsfonden	40.000
Alarmselskab sparet udgift ved genforhandling af kontrakt	42.000
Mindre vedligeholdelse	206.000
Det forhøjede vedligeholdelsesbeløb ikke udnyttet i 2024	244.000
Vandskade, der var udgiftsført i 2023 som følge af uklarhed om forsikringsforhold. Er nu betalt af forsikringen	125.000
	657.000

3. Kirkelige aktiviteter udviser et forbrug, der er 149.200,94 kr. større end budgetteret. Det skyldes primært, at udgifter afholdt til diakoni er budgetteret under formål 6000 og merforbrug af organistvikarer.

Diakonale virksomhed

Roskilde Domsogn havde udgifter til diakonal virksomhed på 105.436,88 kr. Herudover er Domsognets diakonale aktiviteter finansieret af Fonden Roskilde Domsogns Menighedspleje, der i 2024 har uddelt 608.000 kr. til diakonale aktiviteter i Roskilde Domsogn.

Menighedsplejens regnskab er uploadet selvstændigt som biregnskab på kirkenettet.

4. Kirkegårdenes regnskab udviser et overskud på 92.079,84 kr. Se nedenstående forklaring for Kirkegårdene.

5. Præsteboliger og udlejningsejendomme udviser et positivt resultat på 215.937,75 kr. Dette skyldes stort set overskud på udlejningsejendomme på 221.753,51 kr. Årsagen er forsinkelse af planlagt vedligeholdelsesarbejder.

6. Administration og fælles udgifter viser et mindre forbrug end budgetteret på 203.339,12 kr. Det skyldes primært, at menighedsrådets rådighedsbeløb ikke er anvendt fuldt ud og øgede indtægter.

7. Finansielle poster udviser et mindre forbrug på 23.165,21 kr. Det skyldes primært positiv momsregulering på kirkegårdene.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Fælleskrematoriet Sjælland og Lolland-Falster I/S. Den regnskabsmæssige administration foretages af Næstved Sogn.

Anlægspulje - samarbejde mellem sognene i Roskilde Domprovsti. Bogføringen foregår i den enkelte kirkekasse, hvorefter refusion overføres fra provstiet efter fremsendte bilag på afholdte udgifter inden for bevilling.

Fælles pulje for nyskabende kirkelige aktiviteter- samarbejde mellem sognene i Roskilde Domprovsti. Bogføringen foregår i den enkelte kirkekasse, hvorefter refusion overføres fra provstiet efter fremsendte bilag på afholdte udgifter inden for bevilling.

Skoletjenesten Skibet, der er et samarbejde mellem Roskilde Domprovsti, Greve-Solrød og Lejre provstier. Den regnskabsmæssige administration foretages af Vor Frue-Vindinge sogn og indgår som bi-regnskab i dette sogns regnskab.

Digitalisering af kirkegårdskort - samarbejde mellem sognene i Roskilde Domprovsti. Den regnskabsmæssige administration foretages af Roskilde Domprovsti.

Kirkehøjskolen - samarbejde mellem sognene i Roskilde Domprovsti. Den regnskabsmæssige administration foretages af Roskilde Domprovsti.

Ansættelse af bygningskonsulent - samarbejde mellem sognene i Roskilde Domprovsti. Den regnskabsmæssige administration foretages af Roskilde Domprovsti.

Ansættelse af personalekonsulent - samarbejde mellem sognene i Roskilde Domprovsti. Den regnskabsmæssige administration foretages af Roskilde Domprovsti.

Roskilde Kirkegårde:

Årsregnskabet for Kirkegårdene udviser et overskud på driften på 92.079,84 kr.

Forklaringer til formål 4 Kirkegårde:

Ifølge budgettet er der allokateret ligningsmidler på 11.071.068,00 kr., De samlede udgifter - efter fradrag af driftsindtægter - er på 10.999.865,71 kr. og dermed er kirkegårdenes driftsresultat et overskud på de nævnte 92.079,84 kr. efter regulering for positiv momsregulering på 20.877,55 kr. Overskuddet skyldes øgede indtægter på drift af egne kirkegårde.

Indtægter. Driftsindtægterne var budgetteret til 6.354.112 kr., og de faktiske driftsindtægter var på 6.767.547,47 kr. Der var således større indtægter på 413.425,47 kr., hvilket primært skyldes, at der er større indtægter på egne kirkegårde, som følge af salg af flere ydelser end budgetteret.

Udgifter, løn. Udgifterne til løn var budgetteret til 12.461.356,00 kr., og de faktiske lønudgifter var på 12.711.348,96 kr. Der var således et merforbrug på 249.992,96 kr. Det skyldes hovedsageligt vikardækning i forbindelse med en langtidssygemelding.

Udgifter, Øvrige drift. Udgifter til øvrig drift var budgetteret til 4.963.834,00 kr., og de faktiske udgifter var på 5.056.064,22 kr., hvilket giver et merforbrug på 92.230,22 kr. Dette skyldes investering i maskiner, der var nødvendige for at kunne tilbyde gravning af kistegrave for hele Domprovstiet.

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	31.312.872,92	28.852.515,00
Indtægter	31.312.872,92	28.852.515,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-3.600.065,08	-3.097.303,00
Indtægter	1.133.176,32	1.075.795,00
Udgifter, løn	-1.139.562,00	-1.076.618,00
Udgifter, øvrig drift	-3.593.679,40	-3.096.480,00
3 Kirkelige aktiviteter	-8.829.195,94	-8.679.995,00
Indtægter	1.486.246,67	1.231.604,00
Udgifter, løn	-8.955.361,10	-8.751.899,00
Udgifter, øvrig drift	-1.360.081,51	-1.159.700,00
4 Kirkegård	-12.949.660,16	-11.071.068,00
Indtægter	6.767.547,47	6.354.122,00
Udgifter, løn	-13.180.039,45	-12.461.356,00
Udgifter, øvrig drift	-6.537.168,18	-4.963.834,00
5 Præstebolig mv.	215.937,75	-199.000,00
Indtægter	1.550.827,42	1.518.000,00
Udgifter, løn	-477.717,38	-450.000,00
Udgifter, øvrig drift	-857.172,29	-1.267.000,00
6 Administration og fællesudgifter	-3.242.965,88	-3.446.305,00
Indtægter	427.701,47	20.000,00
Udgifter, løn	-2.262.424,36	-2.051.664,00
Udgifter, øvrig drift	-1.408.242,99	-1.414.641,00
7 Finansielle poster	-41.240,79	-64.406,00
Indtægter	23.164,82	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-64.405,61	-64.406,00
Resultat	2.865.682,82	2.294.438,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721110	Opsparing til anlæg	-213.245,19	0,00	-213.245,19
721130	Kirke- og præsteembedekapitaler	-459.606,86	12.710,30	-446.896,56
721150	Langfristet gæld	4.865.524,64	-2.294.438,14	2.571.086,50
741110	Menighedsrådets frie midler	-1.980.180,84	-1.507.177,56	-3.487.358,40
741120	Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	458.809,84	-120.194,25	338.615,59
741150	Frie midler - afgrænsede projekter	-228.500,70	1.043.416,83	814.916,13
Samlet disponering af samlet resultat			-2.865.682,82	
Årets bevægelser på arv og donationer:		Primo	Disponering	Ultimo
721160	Arv og donationer	-152.573,96	7.978,48	-144.595,48

Årsregnskab for driften i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	26.558.077,00	26.558.077,00
Indtægter	26.558.077,00	26.558.077,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-2.394.779,73	-3.097.303,00
Indtægter	1.133.176,32	1.075.795,00
Udgifter, løn	-1.124.799,03	-1.076.618,00
Udgifter, øvrig drift	-2.403.157,02	-3.096.480,00
3 Kirkelige aktiviteter	-8.829.195,94	-8.679.995,00
Indtægter	1.486.246,67	1.231.604,00
Udgifter, løn	-8.955.361,10	-8.751.899,00
Udgifter, øvrig drift	-1.360.081,51	-1.159.700,00
4 Kirkegård	-10.999.865,71	-11.071.068,00
Indtægter	6.767.547,47	6.354.122,00
Udgifter, løn	-12.711.348,96	-12.461.356,00
Udgifter, øvrig drift	-5.056.064,22	-4.963.834,00
5 Præstebolig mv.	215.937,75	-199.000,00
Indtægter	1.550.827,42	1.518.000,00
Udgifter, løn	-477.717,38	-450.000,00
Udgifter, øvrig drift	-857.172,29	-1.267.000,00
6 Administration og fællesudgifter	-3.242.965,88	-3.446.305,00
Indtægter	427.701,47	20.000,00
Udgifter, løn	-2.262.424,36	-2.051.664,00
Udgifter, øvrig drift	-1.408.242,99	-1.414.641,00
7 Finansielle poster	-41.240,79	-64.406,00
Indtægter	23.164,82	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-64.405,61	-64.406,00
Resultat af driftsbevillingen	1.265.966,70	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
741110 Menighedsrådets frie midler	-1.980.180,84	-1.507.177,56	-3.487.358,40
		-1.507.177,56	
Disponering på tværs af bevillingstype*		241.210,86	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af driftsbevillingen		-1.265.966,70	

Årsregnskab for godkendte projekter i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	2.304.544,17	0,00
Indtægter	2.304.544,17	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-662.285,82	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-14.762,97	0,00
Udgifter, øvrig drift	-647.522,85	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	-1.943.620,52	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-468.690,49	0,00
Udgifter, øvrig drift	-1.474.930,03	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	-301.362,17	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
741150 Frie midler - afgrænsede projekter	-228.500,70	1.043.416,83	814.916,13
		1.043.416,83	
Disponering på tværs af bevillingstype*		-742.054,66	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af projektbevillingen		301.362,17	

Årsregnskab for godkendte anlæg i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	2.450.251,75	2.294.438,00
Indtægter	2.450.251,75	2.294.438,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-542.999,53	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-542.999,53	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	-6.173,93	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-6.173,93	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	1.901.078,29	2.294.438,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
721110 Opsparing til anlæg	-213.245,19	0,00	-213.245,19
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-459.606,86	12.710,30	-446.896,56
721150 Langfristet gæld	4.865.524,64	-2.294.438,14	2.571.086,50
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	458.809,84	-120.194,25	338.615,59
		-2.401.922,09	
Disponering på tværs af bevillingstype*		500.843,80	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af anlægsbevillingen		-1.901.078,29	

FORKLARING TIL RESULTATDISPONERING

Menighedsrådets forklaringer til resultatdisponering 2024

721110: Opsparing til anlæg, 213.245,19 kr.
Ingen ændringer

721130: Kirke- og præsteembedekapitaler, 446.896,56 kr.
Med godkendelse fra Roskilde Stift er der anvendt 12.710,30 kr. til forbedring af præstebolig.

721150: Langfristet gæld, -2.571.086,50 kr.
Afdrag på stiftslån 2.294.438,14 kr.

741110 Menighedsrådets Frie Midler, -3.487.358,40 kr.
Af de samlede positive driftsresultat er på 1.265.966,70 kr. har kirkeområdet bidraget med 1.173.886,86 kr. og kirkegårdene med 92.079,84 kr.

Disponering på tværs af bevillingstyper, 241.210,86 kr. fremkommer således:

Bevillingstype drift		
Resultat af drift ifølge resultatopgørelse		1.265.966,70
Disponering foretaget til frie midlet (741110)		-1.507.177,56
Difference		241.210,86
Disponeret fra frie midler, udlejningsejendomme (741150) disponeret til frie midler (741110)	228.500,70	
Disponeret fra Kirke- og præsteembede kapitaler (721130) til frie midler (741110)	12.710,30	
Disponeret til langfristet gæld (721150), afdrag på stiftslån større end modtaget ligning fra frie midler (741110)	-0,14	
Samlet disponering på tværs af bevillingstyper	241.210,86	241.210,86

741120 Videreførsel af midler til anlægsarbejde -338.615,59 kr.
For kirkeområdet er der videreført -412.570,78 kr. Der er primært tale om afholdte anlægsudgifter, som provstiet endnu ikke har udbetalt. For kirkegårdene er der videreført 73.955,19 kr., der er tale om endnu ikke anvendte midler modtaget til anlægsopgaver.

Anlægskonto 741120, kirkekassen	
Saldo primo 2024 - tilgodehavende	25.385,00
Anlægsudgifter afholdt i 2024	542.999,53
Modtaget for udførte anlæg	-155.813,75
Saldo ultimo 2024 - tilgodehavende	412.570,78

Videreførte anlæg, kirkekassen	
Videreført anlæg tidligere år	687.115,00
Bevilgede anlæg 2024	0,00
Bevilgede overskridelser	0,00
Forbrugt i 2024	-542.999,53
Rest på afsluttede anlæg	-106.686,25

Overført til 2025	37.429,22
-------------------	-----------

Anlægskonto 741120, kirkegårdene	
Saldo primo 2024 - skyldig	-80.129,12
Anlægsudgifter afholdt i 2024	6.173,93
Modtaget for udførte anlæg	0,00
Saldo ultimo 2024 - skyldig	-73.955,19

Videreførte anlæg kirkegårdene	
Overført fra tidligere år	80.129,12
Bevilgede anlæg 2024	4.000.000,00
bevilgede overskridelser	0,00
Forbrugt i 2024	-6.173,93
Overført til 2025	4.073.955,19

Disponering på tværs af bevillingstyper, 500.843,80 kr. fremkommer således:

Disponeringstype anlæg		
Resultat af anlæg ifølge resultatopgørelse		1.901.078,29
Disponering foretaget til anlæg (741120)		-2.401.922,09
Difference		500.843,80
Disponeret til frie midler (741110) fra Kirke- og præsteembede kapitaler (721130)	-12.710,30	
Disponeret fra frie midler (741110) til langfristet gæld (721150), afdrag på stiftslån større end modtaget ligning	0,14	
Disponeret til projekter (741150) fra anlæg (741120)	513.553,96	
Samlet disponering på tværs af bevillingstyper	500.843,80	500.843,80

741150

Videreførsel af midler til projektarbejde -814.916,13 kr.

Der er tale om afholdte projektudgifter, som provstiet endnu ikke har udbetalt. For kirkeområdet er der videreført -517.785,82 kr. For kirkegårdene er der videreført -297.130,31 kr.

Projektkonto 741150, kirkekassen	
Saldo primo 2024	0,00
Projektudgifter afholdt i 2024	662.285,82
Modtaget for udførte projekter	-144.500,00
Saldo ultimo 2024 - tilgodehavende	517.785,82

Videreførte projekter, kirkekassen	
Videreført projekter tidligere år	390.000,00
Bevilgede projekter 2024	1.243.500,00
Bevilgede overskridelser	0,00

Forbrugt i 2024	-662.285,82
Rest på afsluttede projekter	-500,00
Overført til 2025	970.714,18

Projektkonto 741150, kirkegårdene	
Saldo primo 2024 - tilgodehavende	513.553,96
Projektudgifter afholdt i 2024	1.758.749,93
Modtaget for udførte projekter	-1.975.173,58
Saldo ultimo 2024 - tilgodehavende	297.130,31

Videreførte projekter, kirkegårdene	
Overført fra tidligere år	1.732.696,04
Bevilgede projekter 2024	730.000,00
Bevilgede overskridelser	40.625,00
Forbrugt i 2024	-1.758.749,93
Overført til 2025	744.571,11

Disponering på tværs af bevillingstyper, -742.054,66 kr. fremkommer således:

Disponeringstype projekt		
Resultat af projekter ifølge resultatopgørelse		-301.362,17
Disponering foretaget fra projekter (741150)		1.043.416,83
Difference		-742.054,66
Disponeret til frie midler (741110) fra Frie midler, udlæjningsejendomme (741150)	-228.500,70	
Disponeret til anlæg (741120) til projekter (741150)	-513.553,96	
Samlet disponering på tværs af bevillingstyper	-742.054,66	-742.054,66

742010 Årsafslutning til disponering 2.865.682,82 kr.

721160 Arv og donationer 144.595,48 kr.

Menighedsrådet disponerer over 2 legater henholdsvis Hammonds og Frederik den IX's. legat. Årets bevægelse er et nettoforbrug på 7.978,48 kr., anvendt på vedligeholdelse af de omhandlede gravsteder.

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

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

Værdipapirer

581220-29	Værdipapirer gaver og donationer
-----------	----------------------------------

Likvide beholdninger

638105	Bank drift og anlæg
638120-39	Opsparing til anlæg, inkl. renter
638140-60	Bank- og Girokonti
639110-30	Kontant- og udlægskasser

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

721110	Opsparing til anlæg
721130	Kirke- og præsteembedekapital
721150	Langfristet gæld
721160	Arv og donationer
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler
741150-59	Frie midler - afgrænsede projekter

Hensættelser

761180	Hensættelser til gravstedskapital, indb. før 1987 (købstads)
761190	Hensættelser til gravstedskapital til vedligehold

Lån

841210-19	Stiftsmiddellån
-----------	-----------------

Skyldige omkostninger

951510	Kreditorer
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
969020	Forskud på kommunal kirkeskat
969030	Deposita mv.
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2024	Ultimo 2024
18.684.849,45	18.249.712,30
1.429.752,07	1.953.315,95
1.976.335,37	767.218,84
459.606,86	446.896,56
14.819.155,15	15.082.280,95
99.996,79	99.996,79
99.996,79	99.996,79
4.869.738,24	3.446.410,55
3.998.905,22	2.686.983,59
213.245,19	213.245,19
643.443,81	532.341,62
14.144,02	13.840,15
23.654.584,48	21.796.119,64

2.290.226,93	-567.477,41
-213.245,19	-213.245,19
-459.606,86	-446.896,56
4.865.524,64	2.571.086,50
-152.573,96	-144.595,48
-1.980.180,84	-3.487.358,40
458.809,84	338.615,59
-228.500,70	814.916,13
-14.885.277,37	-15.122.313,17
-66.122,22	-40.032,22
-14.819.155,15	-15.082.280,95
-4.865.524,64	-2.571.086,50
-4.865.524,64	-2.571.086,50
-6.194.009,40	-3.535.242,56
-858.182,59	-979.675,35
-1.345.645,21	-1.206.604,37
-2.404.377,00	0,00
-414.916,42	-422.142,82
-1.170.888,18	-926.820,02
-23.654.584,48	-21.796.119,64

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
1 Fælles indtægter i alt	26.558.077,00	26.558.077,00
10 Kirkelig ligning	26.558.077,00	26.558.077,00
Indtægter	26.558.077,00	26.558.077,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
2 Kirkebygning og sognegård	-2.394.779,73	-3.097.303,00
20 Fælles formål	-1.330.358,95	-1.338.618,00
Indtægter	50.000,00	40.000,00
Udgifter, løn	-1.122.794,35	-1.076.618,00
Udgifter, øvrig drift	-257.564,60	-302.000,00
21 Kirkebygning	-56.774,86	-795.185,00
Indtægter	1.026.926,32	987.795,00
Udgifter, løn	-2.004,68	0,00
Udgifter, øvrig drift	-1.081.696,50	-1.782.980,00
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-417.214,47	-400.000,00
Indtægter	750,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-417.964,47	-400.000,00
23 Sognegård	-590.431,45	-563.500,00
Indtægter	55.500,00	48.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-645.931,45	-611.500,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
3 Kirkelige aktiviteter	-8.829.195,94	-8.679.995,00
30 Fælles formål	-183.558,17	-290.961,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-182.633,22	-290.961,00
Udgifter, øvrig drift	-924,95	0,00
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-5.745.269,04	-5.622.472,00
Indtægter	1.168.090,76	1.097.246,00
Udgifter, løn	-6.459.319,89	-6.354.718,00
Udgifter, øvrig drift	-454.039,91	-365.000,00
32 Kirkelig undervisning	-359.558,24	-430.516,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-209.801,39	-243.016,00
Udgifter, øvrig drift	-149.756,85	-187.500,00
33 Diakonal virksomhed	-105.436,88	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-70.036,88	0,00
Udgifter, øvrig drift	-35.400,00	0,00
34 Kommunikation	-719.877,08	-674.856,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-393.735,67	-384.856,00
Udgifter, øvrig drift	-326.141,41	-290.000,00
35 Kirkekor	-1.386.221,57	-1.384.348,00
Indtægter	27.678,50	30.000,00
Udgifter, løn	-1.234.433,06	-1.199.348,00
Udgifter, øvrig drift	-179.467,01	-215.000,00
36 Kirkekoncerter	-182.904,54	-119.642,00
Indtægter	229.549,52	104.358,00
Udgifter, løn	-353.288,99	-204.000,00
Udgifter, øvrig drift	-59.165,07	-20.000,00
37 Foredrags- og mødevirksomhed	-144.170,42	-155.000,00
Indtægter	60.927,89	0,00
Udgifter, løn	-52.112,00	-75.000,00
Udgifter, øvrig drift	-152.986,31	-80.000,00
39 Kontingent til DSUK	-2.200,00	-2.200,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-2.200,00	-2.200,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
4 Kirkegård	-10.999.865,71	-11.071.068,00
40 Kirkegården	-9.902.947,46	-10.035.874,00
Indtægter	3.501.454,51	3.124.314,00
Udgifter, løn	-9.209.842,83	-9.075.060,00
Udgifter, øvrig drift	-4.194.559,14	-4.085.128,00
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser	-1.023.615,93	-1.162.969,00
Indtægter	757.085,58	684.000,00
Udgifter, løn	-1.254.096,38	-1.257.763,00
Udgifter, øvrig drift	-526.605,13	-589.206,00
43 Arbejde uden for egen kirkegård	-73.302,32	127.775,00
Indtægter	2.509.007,38	2.545.808,00
Udgifter, løn	-2.247.409,75	-2.128.533,00
Udgifter, øvrig drift	-334.899,95	-289.500,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
5 Præstebolig mv.	215.937,75	-199.000,00
51 Præstebolig 1	-3.139,02	-192.000,00
Indtægter	158.906,72	140.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-162.045,74	-332.000,00
52 Præstebolig 2	-68.774,95	-23.000,00
Indtægter	126.783,06	117.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-195.558,01	-140.000,00
53 Præstebolig 3	66.098,21	16.000,00
Indtægter	108.616,90	101.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-42.518,69	-85.000,00
58 Øvrige ejendomme	221.753,51	0,00
Indtægter	1.156.520,74	1.160.000,00
Udgifter, løn	-477.717,38	-450.000,00
Udgifter, øvrig drift	-457.049,85	-710.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
6 Administration og fællesudgifter	-3.242.965,88	-3.446.305,00
60 Fælles formål	-221.426,97	-489.999,00
Indtægter	21.671,54	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-243.098,51	-489.999,00
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-270.353,78	-399.688,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-77.225,74	-81.108,00
Udgifter, øvrig drift	-193.128,04	-318.580,00
62 Personale	-628.500,33	-875.008,00
Indtægter	405.380,43	20.000,00
Udgifter, løn	-707.998,05	-628.008,00
Udgifter, øvrig drift	-325.882,71	-267.000,00
64 Økonomi	-322.116,26	-60.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-322.116,26	-60.000,00
65 Personregistrering - civil	-718.210,61	-763.548,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-712.789,96	-762.548,00
Udgifter, øvrig drift	-5.420,65	-1.000,00
66 Personregistrering - kirkelig	-785.585,74	-580.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-778.786,77	-580.000,00
Udgifter, øvrig drift	-6.798,97	0,00
67 Efteruddannelse	-131.801,64	-120.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	14.376,16	0,00
Udgifter, øvrig drift	-146.177,80	-120.000,00
69 Forsikring/Arb. miljøråd./Stiftbidrag (PU)	-164.970,55	-158.062,00
Indtægter	649,50	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-165.620,05	-158.062,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
7 Finansielle poster	-41.240,79	-64.406,00
70 Renter af stiftslån	-64.405,61	-64.406,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-64.405,61	-64.406,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	2.287,27	0,00
Indtægter	2.287,27	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
76 Momsregulering	20.877,55	0,00
Indtægter	20.877,55	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af godkendte projekter

		Regnskab	Budget
		2024	2024
P1	Renovering Omlædning	0,00	0,00
21	Kirkebygning	0,00	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
P1	Forprojekt nyt Orgel Domkirke	-399.878,32	0,00
22	Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-399.878,32	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	-14.762,97	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-385.115,35	0,00
P1	Skimmelsanering Orgel GVF	0,00	0,00
19	Udbetaling fra reserven (PU)	144.500,00	0,00
	Indtægter	144.500,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
22	Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-144.500,00	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-144.500,00	0,00
P1	Vedligeh.plan Meyercrone 10 år	-42.782,50	0,00
20	Fælles formål	-42.782,50	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-42.782,50	0,00
P1	Søndre Våbenhus-utæt tag	-75.125,00	0,00
21	Kirkebygning	-75.125,00	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-75.125,00	0,00
P2	Reparation sammenf. kloak -ØST	0,00	0,00
19	Udbetaling fra reserven (PU)	146.192,40	0,00
	Indtægter	146.192,40	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
40	Kirkegården	-146.192,40	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-146.192,40	0,00

Specifikation af godkendte projekter

P2 Arbejdsmiljøforbedring (2023)	0,00	0,00
19 Udbetaling fra reserven (PU)	38.678,19	0,00
Indtægter	38.678,19	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
40 Kirkegården	-38.678,19	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-38.678,19	0,00
P2 Rep. tag kapelbygn. - reserve	-76.536,80	0,00
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser	-76.536,80	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-76.536,80	0,00
P2 Handicaptoliet ØST (2022)	-20.502,06	0,00
40 Kirkegården	-20.502,06	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-20.502,06	0,00
P2 Muslimst Gravplads (2023+24)	-273.664,24	0,00
19 Udbetaling fra reserven (PU)	581.497,13	0,00
Indtægter	581.497,13	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
40 Kirkegården	-855.161,37	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-222.458,84	0,00
Udgifter, øvrig drift	-632.702,53	0,00
P2 Depotplads jord (2023)	248.949,09	0,00
19 Udbetaling fra reserven (PU)	275.000,00	0,00
Indtægter	275.000,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
40 Kirkegården	-26.050,91	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-15.754,88	0,00
Udgifter, øvrig drift	-10.296,03	0,00

Specifikation af godkendte projekter

P2 Risikogravsten (4)(2023)	32.524,46	0,00
19 Udbetaling fra reserven (PU)	152.132,40	0,00
Indtægter	152.132,40	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
40 Kirkegården	-119.607,94	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-1.470,46	0,00
Udgifter, øvrig drift	-118.137,48	0,00
P2 Omlægn. præsteg.haver (2023)	99.539,95	0,00
19 Udbetaling fra reserven (PU)	211.636,36	0,00
Indtægter	211.636,36	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
40 Kirkegården	-112.096,41	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-52.131,57	0,00
Udgifter, øvrig drift	-59.964,84	0,00
P2 Øst, bede + lamper sti (2023)	95.487,35	0,00
19 Udbetaling fra reserven (PU)	171.875,00	0,00
Indtægter	171.875,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
40 Kirkegården	-76.387,65	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-76.387,65	0,00
P2 Maskiner til kirkegården(2023)	204.463,87	0,00
19 Udbetaling fra reserven (PU)	300.000,00	0,00
Indtægter	300.000,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
40 Kirkegården	-95.536,13	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-95.536,13	0,00
P2 GRÅ - nye lindetræer (1)(2023)	33.760,83	0,00
19 Udbetaling fra reserven (PU)	200.000,00	0,00
Indtægter	200.000,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
40 Kirkegården	-166.239,17	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-94.949,38	0,00
Udgifter, øvrig drift	-71.289,79	0,00

Specifikation af godkendte projekter

P2	GRÅ - nye lindetræer (2)(2023)	-74.956,75	0,00
19	Udbetaling fra reserven (PU)	83.032,69	0,00
	Indtægter	83.032,69	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
40	Kirkegården	-157.989,44	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	-81.085,10	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-76.904,34	0,00
P2	Nye porte ØST (2018+2019)	-51.801,79	0,00
40	Kirkegården	-51.801,79	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-51.801,79	0,00
P2	Udvikl.planer Rosk. KGD (2020)	-840,26	0,00
40	Kirkegården	-840,26	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	-840,26	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af godkendte anlæg

		Regnskab	Budget
		2024	2024
A1	Indvendig kalkning GVF	-387.185,78	0,00
21	Kirkebygning	-387.185,78	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-387.185,78	0,00
A1	Ligning til afdrag stiftslån	2.294.438,00	0,00
10	Kirkelig ligning	2.294.438,00	0,00
	Indtægter	2.294.438,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
A1	Domkirke rep.og vask vinduer	0,00	0,00
19	Udbetaling fra reserven (PU)	155.813,75	0,00
	Indtægter	155.813,75	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
21	Kirkebygning	-155.813,75	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-155.813,75	0,00
A2	Material. ØST tidl.GVF	-6.173,93	0,00
40	Kirkegården	-6.173,93	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-6.173,93	0,00
A2	(Nu: P7)Depotplads jord (2023)	0,00	0,00
40	Kirkegården	0,00	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	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		
Roskilde Bygrunde 338	772	5.293.000			Domkirkestræde 10-Mødel
Roskilde Bygrunde 339	3230	20.042.000			Domkirkestræde 8-Møde+p
Roskilde Bygrunde 376 A	1283	10.206.000			Skolegade 5 mfl - 7 udl.boli
Roskilde Bygrunde 377	331	3.905.000			Skolegade 11 - 1 udl.bolig
Roskilde Bygrunde 347	1954	9.163.000			Domkirkepl. 2 - 4 udl.bolige
Roskilde Bygrunde 862		0			St Grøbrødrestræde-Præst
Roskilde Bygrunde 345	6518	9.174.000			Domk.pl. 4-Domprovstegård
Jomfruklst Rosk 1 BÆ m	1301	4.979.000			Dr. Margr. Vej 23-Præstebd
Roskilde Bygrunde 384 A		0			Provstestr 12-Ubebygget ar
Ejendomsværdi i alt		62.762.000			

**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.*

KOLLEKTREGNSKAB 2024

	Modtaget 2024	Afregnet i 2024	Til afregning primo 2025
Menighedsplejen 31/12-2023	1.492,95	1.492,95	
Bibelselskabet	1.392,15	1.392,15	
FDF	999,50	999,50	
Korliv	1.193,50	1.193,50	
Folkekirkens Nødhjælp	1.041,46	1.041,46	
Kirkens Korshær-Kafe Klaus	513,00	513,00	
Folkekirkens Nødhjælp-Sogneindsamling	1.702,50	1.702,50	
Kirkens Korshær-Kafe Klaus	1.319,00	1.319,00	
Menighedsplejen i Danmark	712,00	712,00	
Roskilde Domsogns Menighedspleje	2.454,10	2.454,10	
DSUK,Danske Sømænd og udlandskirker	1.036,82	1.036,82	
DSUK, Danske Kirke i Thailand, Provsti indsamling	817,00	817,00	
Grundvigst Forum	1.169,10	1.169,10	
Eksistensen	826,00	826,00	
KFUM og KFUK i Danmark	684,30	684,30	
Cafe Exit	932,87	932,87	
Sankt Nikolaj Tjenesten i Roskilde	2.436,79	2.436,79	
Kirkens Korshær-Kafe Klaus	5.111,63	5.111,63	
Danmission	1.529,00	1.529,00	
DSUK,Danske Kirke i Thailand-provsti indsamling	2.636,94	2.636,94	
Areopagos	1.709,00	1.709,00	
Blå Kors Danmark	2.382,68	2.382,68	
Roskilde Domsogns Menighedspleje	4.780,30	4.780,30	
Roskilde Domsogns Menighedspleje-Juleuddeling	9.478,50	9.478,50	
Folkekirkens Nødhjælp-Børn ramt af krig	35.843,02	35.843,02	
KFUK Sociale Arbejde	2.301,00	2.301,00	
Roskilde Domsogns Menighedspleje	1.822,14	1.822,14	
Ekstraordinære Indsamlinger			
Kvindernes Internationale Bededag	2.988,00	2.988,00	
FKN - Sommersang	1.203,50	1.203,50	
Konfirmation-Kafe Klaus	2.819,34	2.819,34	
Konfirmation-DSUK Thailand	395,00	395,00	
Konfirmation-Roskilde Domsogns Menighedspleje	874,50	874,50	
Total 2024	96.597,59	96.597,59	
	konto 972010 i Brandstoft:		0,00
	Afregnes primo 2025 (kreditorer)		-

KGD - Nye porte ØST - anlæg 8312 / A1

KGD - Nye porte ØST - anlæg 8312 / A1

Anlægsmidler bevilling 2018+2019

550.000,00 kr.

Bilag Udgifter efter fradrag af den for året gældende andel af moms

2019

265	Konsulent - opstartsmøde og tilsyn på pladsen	3.825,89 kr.
263	Levering+montering 10 stk specialdøre a'c	207.450,00 kr.
469	Konsulent - tilsyn og opfølgning	11.314,46 kr.
792	Inspektion af varmforzinkede stålporte	24.763,35 kr.
1036	Konsulent - tilsyn og afleveringsforretning	14.356,13 kr.
1050	Levering+montering 10 stk specialdøre a'c	138.300,00 kr.
1050	Levering+montering 9 stk pullerter	36.614,92 kr.
1050	Levering+montering 10 stk specialdøre	75.915,17 kr.
1050	Kred.n. Levering+montering 10 stk specialdøre	-42.166,52 kr.
1742	Udskiftn. 12 stk. rørhat amatører - udbedring skader i.forb. med montering af porte	9.554,81 kr.

2023

231035	Arkitektbistand - besigtigelse og udarb. tegninger, møde smedefirma, planlægning. mm	18.270,00 kr.
--------	--	---------------

2024

240589	Arkitektbistand - møde smedefirma, opfølgning ifm arbejdets udførsel og montage	4.169,25 kr.
240660	Smedefirma - Nye låger fremstilling og montering (andel af udgiften)	47.632,54 kr.

Beløbet er allerede modtaget sammen med ligning i 2018-2019

550.000,00 kr.

KGD - Jorddeponi

KGD - Jorddeponi - anlæg 8328 (2023) + A13 (2024)

Anlægsmidler bevilling 2023	250.000,00 kr.
+ 10% overskridelse uden yderligere ansøgning/tilsagn	25.000,00 kr.
	<u>275.000,00 kr.</u>

Bilag Udgifter efter fradrag af den for året gældende andel af moms

2023

60763	Leje skovl for læssemaskine	6.981,91 kr.
461	Gartnertimer 2.kvt. 2023 - egne medarbejdere	60.922,24 kr.
230650	Leje læssemaskine+skovl 18/7-24/9 2023	23.766,01 kr.
533	Cement til reetablering af brostenskant i rundkørsel	2.264,61 kr.
636	Gartnertimer 3.kvt. 2023 - egne medarbejdere	93.616,86 kr.
852	Gartnertimer 4.kvt. 2023 - egne medarbejdere	61.397,46 kr.

2024

240673	Gartnertimer 2.kvt. 2024 - egne medarbejdere	15.754,88 kr.
240771	Cement til rundkørsel	212,55 kr.
240923	Andel af asfalt ved rundkørsel	5.337,35 kr.
240537	Leje trailer + traktor + traktor stenedlægningsfræser	4.310,13 kr.
240745	Olieræddike-frø til rundkørsel	436,00 kr.

Samlet forbrug

275.000,00 kr.

Beløbet bedes indsat på kirkegårdens konto i Nordea 2232 - 0280827762

Beløb modtaget d. 28/10-2024

KGD - ØST - lamper og bede sti mod kapel

KGD - ØST - lamper og bede sti mod kapel - anlæg 8331 (2023) + A8 (2024)

Anlægsmidler bevilling 2023	156.250,00 kr.
+ 10% overskridelse uden yderligere ansøgning/tilsagn	15.625,00 kr.
	<u>171.875,00 kr.</u>

Bilag Udgifter efter fradrag af den for året gældende andel af moms

2023

230852 Fladstål til bedkanter	11.881,97 kr.
230884 Fladstål til bedkanter	1.425,11 kr.
230962 Renovering af lamper iflg. overslagspris	43.789,70 kr.
231102 Renovering af lamper ekstraarbejde	42.740,57 kr.
231101 Kred.n. Renovering af lamper ekstraarbejde	-4.350,00 kr.

2024

240522 5,1 tons 08-Grus + fragt	2.074,27 kr.
240469 Planter til bede	51.050,67 kr.
240552 6,15 tons 08-Grus + fragt	4.813,82 kr.
240875 Forårs-løg mm	10.937,06 kr.
240894 Planter til bede	5.297,40 kr.
240894 Planter til bede	2.135,95 kr.
240777 Bambuspinde	78,48 kr.

Samlet forbrug

171.875,00 kr.

Beløbet bedes indsat på kirkegårdens konto i Nordea 2232 - 0280827762

Beløb modtaget d. 28/10-2024

KGD - Maskiner

KGD - Maskiner - anlæg 8329 (2023) + A9 (2024)

Anlægsmidler bevilling 2023

300.000,00 kr.

Bilag Udgifter efter fradrag af den for året gældende andel af moms

2023

60759	Jordbor	27.500,00 kr.
230844	Slangeklipper bagklap - 150 cm	14.246,25 kr.
230952	Brugt dumper "Neuson" - ØST	75.037,50 kr.
768	Minigraver - overskridelse overført til maskiner	87.680,12 kr.

2024

240108	Ombygning og maling af gravekasse	4.125,00 kr.
240287	Andel af køb af vogn og container	91.411,13 kr.

Samlet forbrug

300.000,00 kr.

Beløbet bedes indsat på konto 2232 - 0280827762

Beløb er modtaget d. 30/5-2024

KGD - Lindetræer I

KGD - Lindetræer I - anlæg 8332 (2023) + A10 (2024)

Anlægsmidler bevilling 2023

200.000,00 kr.

Bilag Udgifter efter fradrag af den for året gældende andel af moms

2023

231016	Vognmand - Bortkøre grene mm	3.468,47 kr.
231064	Vognmand - Bortkøre grene mm	3.527,48 kr.
231057	Konsulentydelse	1.961,66 kr.
854	Timeforbrug egne medarbejdere - 53 tmer - aug. + nov. + dec. 2023	20.149,02 kr.

2024

240374	Timeforbrug egne medarbejdere - 223 tmer - 1. kv. 2024	93.688,99 kr.
230330	Lånt skilte til afspærring - håndtering heraf	803,33 kr.
240671	Timeforbrug egne medarbejdere - 3 tmer - 2. kv. 2024	1.260,39 kr.
240096	Vognmand - Bortkøre grene mm	4.857,64 kr.
240251	Vognmand - Bortkøre grene mm	5.768,99 kr.
240225	Leje lift med knækarm	8.429,80 kr.
241167	Indkøb 32 lindetræer 25-30 mtr. - andel	56.084,23 kr.

Samlet forbrug

200.000,00 kr.

Beløbet bedes indsat på konto 2232 - 0280827762

A3

Domkirken, reparation og vask af høje vinduer**Anlægsmidler bevilling 2024****250.000,00 kr.****Bilag** Udgifter inkl.moms**2024**

5792 Vinduespolering

116.578,75 kr.

6390 Vinduespolering

39.235,00 kr.

Samlet forbrug**155.813,75 kr.**

Anlæg- Afsluttet 2024

94.186

P3

Skimmelsanering af orgelet i Gl. Vor Frue Kirke**Reservemidler bevilling 2024****145.000,00 kr.****Bilag** Udgifter inkl.moms**2024**

6937 Rensning for skimmel og stemning af orgel

144.500,00 kr.

Samlet forbrug**144.500,00 kr.**

Anlæg- Afsluttet 2024

500
