

ÅRSREGNSKAB 2024

for Roslev-Rybjerg Sognes Menighedsråd

i Salling Provsti

i Skive Kommune

Myndighedskode 8540

CVR-nr. 34680310

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: 3

Menighedsrådets erklæring

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

Forklaringer til Årets resultat

Årsregnskabet viser et underskud på kr. 76.309.

Underskuddet skyldes et merforbrug på løn på Roslev Kirkegård, da menighedsrådet ikke har været opmærksom på frihed i forbindelse med gravermedhjælpernes weekendarbejde, samt en øget lønomkostning i forbindelse med gravermedhjælperes varetagelse af funktionen som graver i dennes fravær. Menighedsrådet har orienteret provstiet om overskridelsen og fået provstiets godkendelse af at dække underskuddet ind med midlerne til egenfinansiering i 2025 og lovning om at kunne søge om midler fra reservepuljen ved likviditetsbehov i 2025.

Menighedsrådet har ligeledes iværksat foranstaltninger til at sikre, at der udarbejdes tjenesteplaner, med beskrivelse af mødetid, pauser og fridage, så den bevilgede økonomi overholdes.

Likviditet stillet til rådighed af provstiet

Der er ultimo 2024 afsat kr. 193.901 hvilket er en øgning på kr. 35.566.

Anlægsarbejder:

To projekter er afsluttede i 2024. **Køb af klipper** med trailer og afslutning **reparation af trappe** ved præsteboligen. Det har medført et merforbrug på kr. 25.379 som er overført fra driften med delvis godkendelse fra provstiet.

Der var afsat midler til yderligere 4 spændende projekter. Der er kun realiseret ganske minimalt, men projekterne er under forberedelse.

Vedr. **Blytag Roslev Kirke** - Der har resteret den sidste godkendelse og projektering fra Arkitekt Asger Thomsen, dette forventes løst og sendt i byggesagssystemet primo 2025.

Vedr. **Fjernvarme Roslev Kirke** – menighedsrådet er ikke afklaret med hvorledes og om en ændret varmfordeling i kirken kan løse problemerne, eller projektet skal opgives. Det forventes afklaret i 2025.

Vedr. **Beplantning Roslev kirkegård** – projektet er udskudt til 2025/2026 grundet graverens plejeorlov

Vedr. **Tagrender præstegården** – Projektet har været udsat for at få afklaring på tagets tilstand, samt hvordan projektet kunne udføres mest hensigtsmæssigt i forhold til at tage højde for øgede regnmængder. Projektet forventes igangsat i 2025.

Alle Projekterne er bevilget videreført.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Der er samarbejde mellem Roslev-Rybjerg og Durup-Tøndering-Nautrup menighedsråd ved ferieafløsning - gælder for organister.

Der er fællesudvalg for storpastoratet Roslev-Rybjerg og Durup-Tøndering-Nautrup samt Hjerl-Harre.

Der er fælles organist Roslev-Rybjerg og Hjerl - Harre.

Samarbejderne indebærer ingen økonomi, da de hviler i sig selv i forhold til fordeling af arbejdstid hvorfor det ikke er muligt at udarbejde et bi-regnskab.

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	4.272.020,00	4.272.020,00
Indtægter	4.272.020,00	4.272.020,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-388.096,38	-1.671.209,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-21.952,81	-18.211,00
Udgifter, øvrig drift	-366.143,57	-1.652.998,00
3 Kirkelige aktiviteter	-1.353.736,98	-1.320.020,00
Indtægter	48.485,05	45.000,00
Udgifter, løn	-1.161.338,11	-1.167.220,00
Udgifter, øvrig drift	-240.883,92	-197.800,00
4 Kirkegård	-907.348,89	-883.042,00
Indtægter	356.232,88	342.722,00
Udgifter, løn	-992.715,22	-842.763,00
Udgifter, øvrig drift	-270.866,55	-383.001,00
5 Præstebolig mv.	-176.226,43	-147.051,00
Indtægter	37.878,00	38.000,00
Udgifter, løn	-33.255,00	-33.255,00
Udgifter, øvrig drift	-180.849,43	-151.796,00
6 Administration og fællesudgifter	-247.368,77	-242.750,00
Indtægter	3.458,35	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-250.827,12	-242.750,00
7 Finansielle poster	-3.532,97	-7.948,00
Indtægter	252,91	167,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-3.785,88	-8.115,00
Resultat	1.195.709,58	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721130	Kirke- og præsteembedekapitaler	-33.305,98	0,00	-33.305,98
721140	Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-158.334,68	-35.566,32	-193.901,00
741110	Menighedsrådets frie midler	-3.126,34	-87.769,76	-90.896,10
741120	Videreførsel af anlægsbevillinger	-84.614,00	-1.297.397,00	-1.382.011,00
741151	Frie midler - afgr.proj. udv. urnegravstedafd	-10.000,00	10.000,00	0,00
741153	Frie midler - afgrænsede projekter	-123.135,50	123.135,50	0,00
741154	Frie midler - afgrænsede projekter	-91.888,00	91.888,00	0,00
Samlet disponering af samlet resultat			-1.195.709,58	
Årets bevægelser på arv og donationer:		Primo	Disponering	Ultimo
721160	Arv og donationer	0,00	-521.026,72	-521.026,72

Årsregnskab for driften i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	2.770.019,96	2.770.020,00
Indtægter	2.770.019,96	2.770.020,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-368.107,13	-421.209,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-21.952,81	-18.211,00
Udgifter, øvrig drift	-346.154,32	-402.998,00
3 Kirkelige aktiviteter	-1.353.736,98	-1.320.020,00
Indtægter	48.485,05	45.000,00
Udgifter, løn	-1.161.338,11	-1.167.220,00
Udgifter, øvrig drift	-240.883,92	-197.800,00
4 Kirkegård	-795.822,59	-703.042,00
Indtægter	356.232,88	342.722,00
Udgifter, løn	-992.715,22	-842.763,00
Udgifter, øvrig drift	-159.340,25	-203.001,00
5 Præstebolig mv.	-77.760,18	-75.051,00
Indtægter	37.878,00	38.000,00
Udgifter, løn	-33.255,00	-33.255,00
Udgifter, øvrig drift	-82.383,18	-79.796,00
6 Administration og fællesudgifter	-247.368,77	-242.750,00
Indtægter	3.458,35	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-250.827,12	-242.750,00
7 Finansielle poster	-3.532,97	-7.948,00
Indtægter	252,91	167,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-3.785,88	-8.115,00
Resultat af driftsbevillingen	-76.308,66	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721140	Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-158.334,68	-35.566,32	-193.901,00
741110	Menighedsrådets frie midler	-3.126,34	-87.769,76	-90.896,10
			-123.336,08	
Disponering på tværs af bevillingstype*			199.644,74	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)				
Samlet disponering af resultat af driftsbevillingen			76.308,66	

Årsregnskab for godkendte projekter i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
3 Kirkelige aktiviteter	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
4 Kirkegård	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
5 Præstebolig mv.	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
6 Administration og fællesudgifter	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
7 Finansielle poster	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
Resultat af projektbevillingen	0,00	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
Disponering på tværs af bevillingstype*		0,00	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af projektbevillingen		0,00	

Årsregnskab for godkendte anlæg i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	1.502.000,04	1.502.000,00
Indtægter	1.502.000,04	1.502.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-19.989,25	-1.250.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-19.989,25	-1.250.000,00
3 Kirkelige aktiviteter	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
4 Kirkegård	-111.526,30	-180.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-111.526,30	-180.000,00
5 Præstebolig mv.	-98.466,25	-72.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-98.466,25	-72.000,00
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	1.272.018,24	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-33.305,98	0,00	-33.305,98
741120 Videreførsel af anlægsbevillinger	-84.614,00	-1.297.397,00	-1.382.011,00
		-1.297.397,00	
Disponering på tværs af bevillingstype*		25.378,76	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af anlægsbevillingen		-1.272.018,24	

FORKLARING TIL RESULTATDISPONERING

Forklaring til resultatdisponering

Disponering på tværs opgøres således:

For driften

Afgrænset - urnegravsted overført primo	10.000,00
Afgrænset - energi overført primo	123.135,50
Afgrænset - portal overført primo	91.888,00
Merforbrug anlægsprojekter	-25.378,76
	<u>199.644,74</u>

For anlæg

Merforbrug diverse vedligeholdelse præstebolig	13.852,46
Merudgift køb af klipper og trailer	11.526,30
	<u>25.378,76</u>

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

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

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

638140-60	Bank- og Girokonti
-----------	--------------------

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

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

Hensættelser

761190	Hensættelser til gravstedskapital til vedligehold
--------	---

Lån**Skyldige omkostninger**

951510	Kreditorer
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2024	Ultimo 2024
2.834.042,96	2.889.317,23
75.349,88	32.516,05
39.426,29	39.992,69
33.305,98	33.305,98
2.685.960,81	2.783.502,51
0,00	0,00
527.466,15	2.260.069,34
527.466,15	2.260.069,34
3.361.509,11	5.149.386,57

-504.404,50	-2.221.140,80
-33.305,98	-33.305,98
-158.334,68	-193.901,00
0,00	-521.026,72
-3.126,34	-90.896,10
-84.614,00	-1.382.011,00
-225.023,50	0,00
-2.685.960,81	-2.783.502,51
-2.685.960,81	-2.783.502,51
0,00	0,00
-171.143,80	-144.743,26
-115.434,45	-1.756,33
0,00	-16.582,06
-55.709,35	-126.404,87
-3.361.509,11	-5.149.386,57

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
1 Fælles indtægter i alt	2.770.019,96	2.770.020,00
10 Kirkelig ligning	2.770.019,96	2.770.020,00
Indtægter	2.770.019,96	2.770.020,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
2 Kirkebygning og sognegård	-368.107,13	-421.209,00
21 Kirkebygning	-190.164,54	-269.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-190.164,54	-269.000,00
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)	-47.114,99	-82.500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-47.114,99	-82.500,00
23 Sognegård	-130.827,60	-69.709,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-21.952,81	-18.211,00
Udgifter, øvrig drift	-108.874,79	-51.498,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
3 Kirkelige aktiviteter	-1.353.736,98	-1.320.020,00
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-851.717,42	-606.662,00
Indtægter	8.810,00	0,00
Udgifter, løn	-805.602,05	-575.162,00
Udgifter, øvrig drift	-54.925,37	-31.500,00
32 Kirkelig undervisning	-256.572,18	-255.264,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-219.183,56	-223.764,00
Udgifter, øvrig drift	-37.388,62	-31.500,00
33 Diakonal virksomhed	-21.235,40	-210.800,00
Indtægter	39.003,05	30.000,00
Udgifter, løn	0,00	-180.000,00
Udgifter, øvrig drift	-60.238,45	-60.800,00
34 Kommunikation	-146.060,34	-154.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-88.332,64	-90.000,00
Udgifter, øvrig drift	-57.727,70	-64.000,00
35 Kirkekor	-3.571,33	-5.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	-4.000,00
Udgifter, øvrig drift	-3.571,33	-1.000,00
36 Kirkekoncerter	-9.691,69	-27.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-6.500,00	-25.000,00
Udgifter, øvrig drift	-3.191,69	-2.000,00
37 Foredrags- og mødevirksomhed	-64.888,62	-61.294,00
Indtægter	672,00	15.000,00
Udgifter, løn	-41.719,86	-69.294,00
Udgifter, øvrig drift	-23.840,76	-7.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
4 Kirkegård	-795.822,59	-703.042,00
40 Kirkegården	-795.822,59	-693.042,00
Indtægter	356.232,88	342.722,00
Udgifter, løn	-992.715,22	-842.763,00
Udgifter, øvrig drift	-159.340,25	-193.001,00
41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser	0,00	-10.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-10.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
5 Præstebolig mv.	-77.760,18	-75.051,00
51 Præstebolig 1	-77.760,18	-75.051,00
Indtægter	37.878,00	38.000,00
Udgifter, løn	-33.255,00	-33.255,00
Udgifter, øvrig drift	-82.383,18	-79.796,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
6 Administration og fællesudgifter	-247.368,77	-242.750,00
60 Fælles formål	-74.799,37	-42.500,00
Indtægter	3.458,35	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-78.257,72	-42.500,00
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-59.118,13	-57.400,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-59.118,13	-57.400,00
62 Personale	-23.349,57	-21.950,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-23.349,57	-21.950,00
63 Bygninger	0,00	-3.950,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-3.950,00
64 Økonomi	-50.000,00	-78.950,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-50.000,00	-78.950,00
67 Efteruddannelse	-19.090,00	-10.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-19.090,00	-10.000,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg	0,00	-7.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-7.000,00
69 Forsikring/Arb. miljøråd./Stiftbidrag (PU)	-21.011,70	-21.000,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-21.011,70	-21.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
7 Finansielle poster	-3.532,97	-7.948,00
72 Øvrige renteudgifter	-82,90	-8.115,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-82,90	-8.115,00
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	252,91	0,00
Indtægter	252,91	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	0,00	167,00
Indtægter	0,00	167,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
76 Momsregulering	-3.702,98	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-3.702,98	0,00

Specifikation af godkendte projekter

Regnskab	Budget
2024	2024

Specifikation af godkendte anlæg

		Regnskab	Budget
		2024	2024
A1	Roslev Kirke nyt tag	980.010,83	0,00
10	Kirkelig ligning	1.000.000,08	1.000.000,00
	Indtægter	1.000.000,08	1.000.000,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
21	Kirkebygning	-19.989,25	-1.000.000,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-19.989,25	-1.000.000,00
A2	Ny beplantn. Roslev Kirkegård	79.999,92	80.000,00
10	Kirkelig ligning	79.999,92	80.000,00
	Indtægter	79.999,92	80.000,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
A3	Plænetraktor + trailer	-11.526,34	0,00
10	Kirkelig ligning	99.999,96	0,00
	Indtægter	99.999,96	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
40	Kirkegården	-111.526,30	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-111.526,30	0,00
A4	Tagrender på Roslev Præstegård	72.000,00	0,00
10	Kirkelig ligning	72.000,00	0,00
	Indtægter	72.000,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
A5	Fjernvarme Roslev Kirke	250.000,08	0,00
10	Kirkelig ligning	250.000,08	0,00
	Indtægter	250.000,08	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
A6	Div. vedligehold præstegården	-98.466,25	0,00
51	Præstebolig 1	-98.466,25	0,00
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-98.466,25	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		
1O Roslev By, Roslev	5763	1.089.000	203.000		Præstegaard
2P Roslev By, Roslev	702	530.000	97.600		Sognehus
Ejendomsværdi i alt		1.619.000			

**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.*

Kollekter

0,00

Roslev-Rybjerg Sogn

Styring anlægsaktiviteter

2024

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet

Gennemførte opsparringer og hævvede opsparringer

Hjemtagne lån og afdrag på lån

Forbrug = betalte regninger på anlægsarbejder

2023

Regnskabsår 2024

2025

Projekt	Formål	Videreførte anlægsmidler fra tidl. År (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2024	plus =	plus =	Tillægsbevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (++)	Eksterne tilskud projekt	Midler til rådighed i 2024	Regnskab for 2024 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til kommende år (++)
				hævvede opsparringer	hjemtagne lån minus = betalte afdrag								
Projekt 1: Diverse vedligehold præstegården		84.614	0	0	0	0	13.852	0	0	98.466	98.466	0	0
Projekt 2: Roslev Kirke Nyt tag		0	1.000.000	0	0	0	0	0	0	1.000.000	19.989	0	980.011
Projekt 3: Ny beplantning Roslev Kirkegård		0	80.000	0	0	0	0	0	0	80.000	0	0	80.000
Projekt 4: Planetraktor og trailer		0	100.000	0	0	0	11.526	0	0	111.526	111.526	0	0
Projekt 5: Tagrender Roslev præstegård		0	72.000	0	0	0	0	0	0	72.000	0	0	72.000
Projekt 6: Fjernvarme Roslev Kirke		0	250.000	0	0	0	0	0	0	250.000	0	0	250.000
		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
		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
		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
		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)		84.614	1.502.000	0	0	0	25.378	0	0	1.611.992	229.981	0	1.382.011

Øremærkede frie midler:

	Primo	Ultimo
Urnegravsteder	10.000,00	
Energi	123.135,50	123.135,50
Overskud portaler	91.888,00	91.888,00
Regulering		- 15.023,50
	<u>225.023,50</u>	<u>200.000,00</u>

Saldoen kr. 200.000 udlignes ved budgetteret underskud for 2025.

Afsluttede projekter

Div reparationer præstebolig

Tømrer Per Christensen	23.712,50
Morsø Låseservice	1.673,75
Afholdt i 2023	<u>25.386,25</u>
AH-Byg, Trappe	83.942,50
SM entreprenør, jordarbejde	14.523,75
	<u>123.852,50</u>

Anskaffelse klipper og trailer

Vinderup Maskiner, Rider 420TSX AWD	<u>111.526,30</u>
-------------------------------------	-------------------