

ÅRSREGNSKAB 2022

for Roskilde Domsogns Menighedsråd

i Roskilde Domprovsti

i Roskilde Kommune

Myndighedskode 7156

CVR-nr. 21699217

Årsregnskabet indeholder:

A	Menighedsrådets erklæring
B	Revisors erklæring
C	Menighedsrådets forklaringer
D	Anvendt regnskabspraksis
E	Årsregnskab i hovedtal
F	Resultatdisponering og forklaring
G	Finansiell status
H	Årsregnskab på løn, øvrig drift og indtægt
Bilag 1	Oversigt over faste ejendomme
Bilag 2	Kollektregnskab

Antal vedhæftede biregnskaber: 8

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 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 2022 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 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

Her indsættes revisorerklæring automatisk ved offentliggørelse

Menighedsrådets forklaringer til årsregnskab 2022:

Kirke- og Kirkegårdsregnskaberne er konsolideret til ét regnskab, så Kirkegårdenes regnskab er fuldt integreret i Roskilde Domsogns regnskab. Det betyder, at det ikke længere 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 underskud på 808.905,09 kr. Heraf er underskudskud af udlejningsejendomme på 635.189,32 kr. disponeret fra opsparing til vedligeholdelse af disse, og 200.000,00 disponeret fra opsparing til diverse fejringer. Endelig er negative renter af opsparing til anlæg disponeret med 711,43 kr. på anlægsopsparingen.

Dette giver en positiv konsolidering af de frie midler (reelt overskud) på 26.995,71 kr., efter regulering for øredifference (0,05 kr.) på afdrag på stiftslån.

1. Ligningsmidler. De tildelte ligningsmidler fra domprovstiet udgør i alt 23.412.748,99 kr. Det budgetterede ligningsbeløb til drift udgør 23.281.903,00 kr. Herudover er domsognet tildelt 5% midler på 130.845,99 kr.

Udover tildelte ligningsmidler har domsognet andre indtægter på i alt 11.554.768,43 kr.

Kirken:

Årsregnskabet for kirken udviser et samlet underskud af driften på 957.530,97 kr.

Efter ovennævnte resultatdisponeringer udgør kirkens reelle resultat et underskud på 121.630,17 kr.

Underskuddet skyldes primært ekstraudgifter til diverse fejringer.

2. Kirkebygning og sognegård viser forbrug, der er 372.897,72 kr. mindre end budgetteret. Det skyldes primært færre anskaffelser af inventar til domkirken end forudsat i budgettet.

3. Kirkelige aktiviteter udviser et forbrug, der er 649.836,20 kr. større end budgetteret. Det skyldes primært større lønudgifter som følge af diverse fejringer og udgifter til vikarer for langtidssygemeldte medarbejdere.

Diakonale virksomhed

Roskilde Domsogn har ikke afholdt udgifter under formål 33, Diakonal virksomhed. Dette skyldes, at domsognets diakonale aktiviteter finansieres af Fonden Roskilde Domsogns Menighedspleje, der i 2022 har uddelt 625.000 kr. til diakonale aktiviteter i Roskilde Domsogn.

Menighedsplejens regnskab er uploadet selvstændigt som biregnskab på kirkenettet.

4. Kirkegårdenes regnskab udviser et overskud på 148.625,88 kr. Se nedenstående forklaring fra Kirkegårdene.

5. Præsteboliger og udlejningsejendomme udviser et negativt resultat på 775.994,48 kr. Dette består dels af underskud på udlejningsejendomme på 635.189,32 kr. der dækkes af midler hensat til

vedligeholdelse. Dels af udgifter til drift af præsteboliger på 140.805,16 kr., hvilket er 74.194,84 kr. mindre end budgetteret.

6. Administration og fælles udgifter viser et større forbrug end budgetteret på 114.989,88 kr. Det skyldes primært ekstra lønudgifter til diverse fejringer.

7. Finansielle poster udviser et merforbrug på 34.200,00 kr. Merforbruget skyldes primært negative renter på indestående i banker.

Anlægsbevillinger:

Til anlægsarbejder og afdrag på stiftslån blev der i 2022 bevilget 2.540.668,00 kr. samt videreført 396.037,03 kr. fra 2021. Der er anvendt kr. 643.424,31 kr. til anlæg og 2.274.403,00 kr. til afdrag på stiftslån, og der videreføres 52.287,03 kr. til 2023. Underskud på afsluttede anlægsarbejder, 61.854,51kr. dækkes over driften. Overskud på afsluttede anlægsarbejder, 28.445,25 kr., der ikke er udbetalt fra Roskilde Domprovsti.

Anlægsbevillinger vedrørende kirkegårdene ses i nedenstående forklaring for Kirkegårdene.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

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

Anlægspulje. Den regnskabsmæssige administration foretages af Roskilde Domprovsti.

Fælles pulje for nyskabende kirkelige aktiviteter. Den regnskabsmæssige administration foretages af Roskilde Domprovsti.

Skoletjenesten Skibet, der er et samarbejde mellem Roskilde Domprovsti, Greve-Solrød og Lejre provstier. Den regnskabsmæssige administration foretages af Vor Frue-Vindinge sogn.

Roskilde Kirkegårde:

Årsregnskabet for Kirkegårdene udviser et samlet overskud på driften på 148.625,88 kr.

Forklaringer til formål 4 Kirkegårde:

Ifølge budgettet er der allokateret ligningsmidler på 9.197.465,00 kr., herudover har Roskilde Domprovsti bevilget 101.254,00 kr. i 5% midler, så de samlede ligningsmidler allokateret til Kirkegårdene udgør 9.298.719,00 kr. De samlede udgifter - efter fradrag af driftsindtægter - er på 9.150.093,12 kr. og dermed er kirkegårdenes driftsresultat et overskud på 148.625,88 kr.

Indtægter. Driftsindtægterne var budgetteret til 6.557.929,00 kr., og de faktiske driftsindtægter var på 6.828.720,01 kr. Der var således større indtægter på 270.791,01 kr., hvilket dels skyldes, at der er større indtægter på egne kirkegårde og dels, at der er udført arbejde for flere eksterne kirkegårde end forudsat i budgettet.

Udgifter, løn. Udgifterne til løn var budgetteret til 11.880.411,00 kr., og de faktiske lønudgifter var på 11.193.104,55 kr. Der var således et mindre forbrug på 687.306,45 kr. Det skyldes primært, at der generelt er "kørt" med lavere bemanning på grund af de store usikkerheder, der har været i året.

Udgifter, Øvrige drift. Udgifter til øvrig drift var budgetteret til 3.874.983,00 kr., og de faktiske udgifter var på 4.785.708,58 kr., hvilket giver et merforbrug på 910.725,58 kr. Dette skyldes primært markant større udgifter til gas til opvarmning af kapellet på Østre Kirkegård, større udgifter til gravning af grave og behov for nødvendig udskiftning af maskiner. I starten af 2023 installeres der fjernvarme til opvarmning af kapellet.

Anlægsbevillinger på kirkegårdene

Til anlægsarbejder blev der i 2022 bevilget 1.886.875,00 kr. samt videreført 1.369.749,71 kr. fra 2021. Der er anvendt 1.157.924,09 kr., og der videreføres 2.098.700,62 kr. til 2023.

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.

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.

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

Værdipapirer: Værdipapirer registreres til dagsværdi den sidste dag i året (likviditet og opsparing til anlæg).

	Regnskab 2022	Budget 2022*	Regnskab 2021
1 Fælles indtægter i alt	23.412.748,99	23.281.903,00	25.066.411,11
Øvrig drift i alt	-24.221.654,08	-23.281.903,00	-24.598.380,18
2 Kirkebygning og sognegård	-2.075.402,28	-2.448.300,00	-2.654.081,46
Indtægter	1.048.605,98	988.300,00	1.051.078,73
Udgifter, løn	-982.270,81	-1.105.800,00	-918.559,57
Udgifter, øvrig drift	-2.141.737,45	-2.330.800,00	-2.786.600,62
3 Kirkelige aktiviteter	-9.251.667,32	-8.601.831,00	-7.550.796,82
Indtægter	1.234.265,44	1.205.000,00	1.275.674,11
Udgifter, løn	-9.371.607,95	-8.610.503,00	-7.670.957,82
Udgifter, øvrig drift	-1.114.324,81	-1.196.328,00	-1.155.513,11
4 Kirkegård	-9.150.093,12	-9.197.465,00	-9.618.442,97
Indtægter	6.828.720,01	6.557.929,00	6.187.640,09
Udgifter, løn	-11.193.104,55	-11.880.411,00	-11.305.004,42
Udgifter, øvrig drift	-4.785.708,58	-3.874.983,00	-4.501.078,64
5 Præstebolig mv.	-775.994,48	-215.000,00	180.959,84
Indtægter	1.691.786,80	649.000,00	1.875.819,28
Udgifter, løn	-281.013,43	-450.000,00	-418.966,56
Udgifter, øvrig drift	-2.186.767,85	-414.000,00	-1.275.892,88
6 Administration og fællesudgifter	-2.845.636,88	-2.730.647,00	-2.802.235,91
Indtægter	751.390,20	610.000,00	478.616,03
Udgifter, løn	-2.282.684,46	-2.110.475,00	-1.952.728,78
Udgifter, øvrig drift	-1.314.342,62	-1.230.172,00	-1.328.123,16
7 Finansielle poster	-122.860,00	-88.660,00	-2.153.782,86
Indtægter	2.298,04	0,00	2.298,04
Udgifter, løn	0,00	0,00	-1.996.983,14
Udgifter, øvrig drift	-125.158,04	-88.660,00	-159.097,76
A Resultat af drift	-808.905,09	0,00	468.030,93

ANLÆGSBEVILLINGER

Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	0,00	0,00	0,00
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	2.512.222,75	3.635.403,00	4.915.550,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-540.304,75	-461.000,00	-857.812,50
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	-1.157.924,09	-900.000,00	-716.444,52
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	-41.265,00	0,00	-881.993,84
B Resultat af anlæg	772.728,91	2.274.403,00	2.459.299,14
C Resultatopgørelse	-36.176,18	2.274.403,00	2.927.330,07

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-213.956,62	711,43	-213.245,19
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-459.606,86	0,00	-459.606,86
721150 Langfristet gæld	9.433.372,05	-2.274.402,95	7.158.969,10
741110 Menighedsrådets frie midler	-1.510.611,81	-26.995,71	-1.537.607,52
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-1.765.786,74	1.501.674,09	-264.112,65
741150 Frie midler - afgrænsede projekter	-1.215.846,87	635.189,32	-580.657,55
741151 Frie midler - afgrænsede projekter	-200.000,00	200.000,00	0,00
742010 Årsafslutningskonto	36.176,18	-36.176,18	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-173.355,64	8.600,51	-164.755,13

Menighedsrådets forklaringer til resultatdisponering 2022

- 721110: Opsparing til anlæg, 213.245,19 kr.**
Der er tilskrevet negative renter på 711,43 kr.
- 721130: Kirke- og præsteembedekapitaler, 459.606,86 kr.**
Ingen ændringer.
- 721150: Langfristet gæld, 7.158.969,10kr.**
Afdrag på stiftslån 2.274.402,95 kr.
- 741110 Kirkens Frie Midler, 1.537.607,52 kr.**
Samlet positiv konsolidering er på 26.995,71 kr.
Heraf har Kirke bidraget med en negativ konsolidering på 121.630,17 kr., efter regulering for øredifference (0,05 kr.) på afdrag på stiftslån.
Kirkegårdene har bidraget med en positiv konsolidering på 148.625,88 kr.
- 741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde 264.112,65 kr.**
For kirken videreføres 52.287,03 kr. af forudbetalte anlægsmidler.
For kirkegårdene videreføres 449.969,09 kr. af forudbetalte anlægsmidler.
På kirkegårdene er der afholdt anlægsudgifter, der endnu ikke er betalt til domsognet, på i alt 238.143,47 kr.
- 741150 Frie midler - afgrænsede projekter: Udlejningsejendomme, 580.657,55 kr.**
Efter anmodning fra provstiet har menighedsrådet afsat overskud af drift af udlejningsejendomme til fremtidig indvendig renovering af udlejningsejendommene. Årets underskud er 635.189,32 kr.
- 742051 Frie midler - afgrænsede projekter: Fejring af diverse jubilæer i 2022, 0,00 kr.**
Beløbet, 200.000,00 er overført til driften, da fejringerne er afholdt.
- 742010 Årsafslutning til disponering 36.176,18**
- 721160 Arv og donationer 164.755,13 kr.**
Menighedsrådet disponerer over 2 legater henholdsvis Hammonds og Frederik den IX's. legat.
Årets bevægelse er et nettoforbrug på 8.600,51 kr., anvendt på vedligeholdelse af de omhandlede gravsteder.

FINANSIEL 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 gravsteds kapital, indb. før 1987 (købstads)
761190	Hensættelser til gravsteds kapital 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 2022	Ultimo 2022
17.962.016,88	18.244.317,81
1.188.838,97	1.330.995,60
550.703,33	1.240.292,98
459.606,86	459.606,86
15.762.867,72	15.213.422,37
99.996,79	99.996,79
99.996,79	99.996,79
9.004.108,55	5.389.738,52
8.231.818,73	4.509.645,72
213.956,62	213.245,19
550.864,99	652.854,13
7.468,21	13.993,48
27.066.122,22	23.734.053,12

3.894.207,51	3.938.984,20
-213.956,62	-213.245,19
-459.606,86	-459.606,86
9.433.372,05	7.158.969,10
-173.355,64	-164.755,13
-1.510.611,81	-1.537.607,52
-1.765.786,74	-264.112,65
-1.415.846,87	-580.657,55
-15.850.124,94	-15.290.419,59
-87.257,22	-76.997,22
-15.762.867,72	-15.213.422,37
-9.433.372,05	-7.158.969,10
-9.433.372,05	-7.158.969,10
-5.676.832,74	-5.223.648,63
-664.356,79	-821.918,16
-1.934.257,58	-1.464.588,74
-2.129.693,00	-2.211.414,00
-343.165,42	-327.916,42
-605.359,95	-397.811,31
-27.066.122,22	-23.734.053,12

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift
- 11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2022 heraf --		
2022	2022	2021	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
23.281.903,00	23.281.903,00	22.786.750,00	23.281.903,00	0,00	0,00
130.845,99	0,00	2.279.661,11	130.845,99	0,00	0,00
23.412.748,99	23.281.903,00	25.066.411,11	23.412.748,99	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

- 20 Fælles formål
- 21 Kirkebygning
- 22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)
- 23 Sognegård

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2022 heraf --		
2022	2022	2021	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-1.055.394,64	-1.202.800,00	-1.013.928,60	0,00	-982.270,81	-73.123,83
-374.293,87	-411.000,00	-210.132,14	997.605,98	0,00	-1.371.899,85
-135.758,11	-351.000,00	-779.047,26	0,00	0,00	-135.758,11
-509.955,66	-483.500,00	-650.973,46	51.000,00	0,00	-560.955,66
-2.075.402,28	-2.448.300,00	-2.654.081,46	1.048.605,98	-982.270,81	-2.141.737,45

3 Kirkelige aktiviteter

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

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2022 heraf --		
2022	2022	2021	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-319.008,61	-284.292,00	-280.140,96	0,00	-319.008,61	0,00
-6.365.855,37	-5.671.564,00	-4.927.605,66	1.099.193,00	-7.073.990,97	-391.057,40
-290.773,87	-413.797,00	-241.718,58	0,00	-150.075,51	-140.698,36
-597.010,50	-567.459,00	-503.863,65	0,00	-359.078,52	-237.931,98
-1.346.927,47	-1.276.891,00	-1.406.270,57	49.750,00	-1.255.176,34	-141.501,13
-195.367,36	-204.000,00	-135.784,29	76.184,44	-167.278,00	-104.273,80
-134.524,14	-181.828,00	-53.213,11	9.138,00	-47.000,00	-96.662,14
-2.200,00	-2.000,00	-2.200,00	0,00	0,00	-2.200,00
-9.251.667,32	-8.601.831,00	-7.550.796,82	1.234.265,44	-9.371.607,95	-1.114.324,81

4 Kirkegård

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

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2022 heraf --		
2022	2022	2021	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-8.331.139,40	-8.519.853,00	-8.383.275,14	3.555.019,42	-8.168.044,24	-3.718.114,58
-1.109.214,51	-803.808,00	-1.145.093,46	649.433,48	-978.997,81	-779.650,18
290.260,79	126.196,00	-90.074,37	2.624.267,11	-2.046.062,50	-287.943,82
-9.150.093,12	-9.197.465,00	-9.618.442,97	6.828.720,01	-11.193.104,55	-4.785.708,58

5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1
- 52 Præstebolig 2
- 53 Præstebolig 3
- 58 Øvrige ejendomme

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2022 heraf --		
2022	2022	2021	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-153.589,90	-153.000,00	-238.711,82	140.561,11	0,00	-294.151,01
-7.139,85	-32.000,00	-4.133,01	116.956,54	0,00	-124.096,39
19.924,59	-30.000,00	53.235,63	97.527,46	0,00	-77.602,87
-635.189,32	0,00	370.569,04	1.336.741,69	-281.013,43	-1.690.917,58
-775.994,48	-215.000,00	180.959,84	1.691.786,80	-281.013,43	-2.186.767,85

Formål

6 Administration og fællesudgifter

- 60 Fælles formål
- 61 Menighedsrådet/provstiudvalget
- 62 Personale, inkl. delt medarbejder
- 64 Økonomi
- 65 Personregistrering - civil
- 66 Personregistrering - kirkelig
- 67 Efteruddannelse
- 69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2022 heraf --		
2022	2022	2021	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-485.991,69	-468.000,00	-535.873,62	1.220,66	0,00	-487.212,35
-254.132,82	-298.554,00	-193.794,04	0,00	-95.524,45	-158.608,37
-669.838,85	-490.997,00	-573.182,01	687.683,14	-1.049.450,32	-308.071,67
-74.643,55	-40.000,00	-81.922,57	0,00	0,00	-74.643,55
-621.846,68	-649.365,00	-625.866,58	62.486,40	-681.797,13	-2.535,95
-489.123,38	-520.059,00	-556.501,18	0,00	-480.661,56	-8.461,82
-120.567,80	-137.000,00	-109.549,39	0,00	24.749,00	-145.316,80
-129.492,11	-126.672,00	-125.546,52	0,00	0,00	-129.492,11
-2.845.636,88	-2.730.647,00	-2.802.235,91	751.390,20	-2.282.684,46	-1.314.342,62

7 Finansielle poster

- 70 Renter af stiftslån
- 72 Øvrige renteudgifter
- 73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)
- 74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)
- 79 Afregning - Lønmodtagernes Feriemidler

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2022 heraf --		
2022	2022	2021	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-88.659,55	-88.660,00	-111.262,07	0,00	0,00	-88.659,55
-401,76	0,00	-390,06	0,00	0,00	-401,76
-36.096,73	0,00	-47.445,63	0,00	0,00	-36.096,73
2.298,04	0,00	2.298,04	2.298,04	0,00	0,00
0,00	0,00	-1.996.983,14	0,00	0,00	0,00
-122.860,00	-88.660,00	-2.153.782,86	2.298,04	0,00	-125.158,04

8 Anlægsramme

- 80 Kirkebygning
- 81 Sognegård
- 83 Kirkegård
- 88 Øvrige ejendomme
- 92 Ligningsbeløb anlæg
- 93 5% tillægsbevilling anlæg

I alt

Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2022 heraf --		
2022	2022	2021	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-540.304,75	-461.000,00	-757.812,50	0,00	0,00	-540.304,75
0,00	0,00	-100.000,00	0,00	0,00	0,00
-1.157.924,09	-900.000,00	-716.444,52	0,00	0,00	-1.157.924,09
-41.265,00	0,00	-881.993,84	0,00	0,00	-41.265,00
2.470.957,75	3.635.403,00	4.915.550,00	2.470.957,75	0,00	0,00
41.265,00	0,00	0,00	41.265,00	0,00	0,00
772.728,91	2.274.403,00	2.459.299,14	2.512.222,75	0,00	-1.739.493,84

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	2.750.000	231.600		Mødelokaler Domkirkestræ
Roskilde Bygrunde 339	3230	4.550.000	969.000		Møde+præst Domkirkestræ
Roskilde Bygrunde 376 A	1283	5.000.000	1.771.900		7 udl.bolig, Skolegade 5 mf
Roskilde Bygrunde 377	331	2.250.000	313.100		1 udl.bolig, Skolegade 11
Roskilde Bygrunde 347	1954	4.810.000	2.255.600		4 udl.boliger Domkirkepl. 2
Roskilde Bygrunde 862		0	0		Præstebolig St Grøbrødres
Roskilde Bygrunde 345	6518	10.100.000	7.717.300		Domprovstegården, Domk.
Jomfruklst Rosk 1 BÆ m	1301	4.450.000	1.638.800		Præstebolig, Dr. Margr. Vej
Roskilde Bygrunde 384 A		0	0		Ubebygget areal, Provstest
Ejendomsværdi i alt		33.910.000			

**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 2022

	Modtaget 2022	Afregnet i 2022	Til afregning primo 2023
Bibelselskabet	254,50	254,50	
Børnens Kontor Roskilde	1.155,00	1.155,00	
Folkekirkens Ungdomskor	1.020,50	1.020,50	
Danmarks Folkekirkelige Søndagsskoler	3.114,00	3.114,00	
Folkekirkens Nødhjælp	2.994,00	2.994,00	
Folkekirkens Nødhjælp-Sogneindsaml	46.589,50	46.589,50	
Kofoeds Skole	1.424,79	1.424,79	
Menighedsplejen	4.096,34	4.096,34	
DSUK	1.629,50	1.629,50	
Kirkefondet	1.009,30	1.009,30	
Diakonihøjskole	1.261,60	1.261,60	
KFUM og KFUK	584,50	584,50	
Cafe Exit	1.532,71	1.532,71	
Sankt Nikolaj tjenesten i Roskilde	2.453,94	2.453,94	
Kafe Klaus	3.131,30	3.131,30	
Danmission	3.262,50	3.262,50	
FDF	761,00	761,00	
Mission Afrika	1.711,15	1.711,15	
Aeropagos	3.291,20	474,50	
Danmarks Kirkelige mediecenter	282,50	282,50	
Menighedsplejen	5.291,27	5.203,50	87,77
Menighedsplejen	4.171,80	2.211,80	1.960,00
Folkekirkens Nødhjælp-juleaften	30.419,00		30.419,00
KFUK 2.juledag	1.429,00	-	1.429,00
		-	-
			-
Total 2022	122.616,40	86.158,43	33.895,77
		konto 972010 i Brandstoft:	33.895,77
		Afregnes primo 2023	33.895,77

Biregnskab for Roskilde Domsogns Menighedspleje er ikke vedhæftet Roskilde Domsogns regnskab for 2022.

Når regnskabet for Menighedsplejen er godkendt, vil det blive uploadet og lagt på kirkenettet under Roskilde Domsogns regnskabsmateriale for 2022.

**Opsparing Grøn Messehage
Anlæg 8018**

Anlægsmidler 2018	200.000,00 kr.
Anlægsmidler 2019	200.000,00 kr.
	400.000,00 kr.

Bilag 2021 udgifter

1568 Honorar udarbejdelse skitse	25.000,00 kr.
1641 Honorar udarbejdelse skitse	31.250,00 kr.

2022 udgifter

232 A'conto rate 1	50.000,00 kr.
488 A'conto rate 2	75.000,00 kr.
743 A'conto rate 3	62.500,00 kr.
861 Udført rygbroderi m.m.	215.125,81 kr.
1316 Indkøb uldsatin	2.618,75 kr.

Samlede udgifter	461.494,56 kr.
------------------	-----------------------

Underskud - beløbet er overført til drift	-61.494,56 kr.
--	-----------------------------------

Anlæg afsluttet 2022

**Udstyr til optagelse, transmission og visning af billeder fra Domkirkens orgel
Anlæg 8024**

Anlægsmidler 2022 225.000,00 kr.

Bilag 2022 udgifter med moms

196	Optage- og visningsudstyr - Domkirke Orgel	192.886,25 kr.
210	Skuffekassette,bordvogn, til opbevaring af udstyr	3.668,50 kr.

Samlede udgifter	196.554,75 kr.
-------------------------	-----------------------

Ikke anvendt andel af bevilling 28.445,25 kr.

Anlæg afsluttet 2022

Betalingen for de afholdte anlægsudgifter er modtaget marts 2022.

**Tag, Skolegade 7B + 7C + Webers Gård
Anlæg 8803**

Tillægsbevilling 2022 - (5% anlæg) 41.265,00 kr.

Bilag **2022 udgifter med moms**

621 Reparation brolægning efter stillads 41.625,00 kr.

Underskud - beløbet er overført til drift

-360,00 kr.

Anlæg afsluttet 2022

KGD - Maskiner

KGD - Maskiner - Anlæg 8316

Anlægsmidler 2021 300.000,00 kr.

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

2021

658	Huhsqvarna græsklipper m/agregat	41.184,00 kr.
1588	Dozerblad til Husqvarna	10.106,93 kr.
1804	2 stk. Nicodan transporter	218.140,65 kr.

2022

22292	Husqvarna + 112 cm combi	30.568,42 kr.
-------	--------------------------	---------------

Samlet 300.000,00 kr.

Overskud/underskud 0,00 kr.

KGD - Urnegravsteder Gråbrødre

KGD - Urnegravsteder Gråbrødre - Anlæg 8317

Anlægsbevilling 2020

150.000,00 kr.

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

2020

836	Print af tegninger af planlagt urneanlæg	405,71 kr.
921	24 sæt 6mm cortendele - klippet og forvalset	6.835,50 kr.
1190	Fladstål og rundstål	2.488,91 kr.
1359	4,150 tons havemuld	1.085,49 kr.
1360	3,380 Have/park overskud	1.031,43 kr.
1478	Planter	729,12 kr.
1479	Planter	7.097,76 kr.
1769	Timeforbrug - egne medarbejdere	34.687,50 kr.

2022

572	Parkkantsten lysegrå	1.859,07 kr.
604	Gravet ud til belægning	578,59 kr.
731	Planter	4.797,61 kr.
762	Stenhugger - kløvning af kantsten	391,12 kr.
786	Planter	4.394,47 kr.
22007	Skulptur	48.500,00 kr.
22055	Stole u/armlæn + jordspyd	14.311,75 kr.
905	Timeforbrug - egne medarbejdere	51.761,52 kr.

Samlet

180.955,55 kr.

Underskud - beløbet er overført til drift

-30.955,55 kr.

KGD - Sikring af risiko-gravsten I

KGD - Sikring af risiko-gravsten I - Anlæg 8320

Anlægsbevilling 2020 **250.000,00 kr.**

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

2021

1412 Gravstenstrykmåler 3.814,20 kr.

2022

601 Sikringsarbejde udført af eksternt firma (andel - rest på sikring af risikogravsten II) 246.185,80 kr.

Samlet 250.000,00 kr.

Overskud/underskud 0,00 kr.

KGD - Sikring af risiko-gravsten II

KGD - Sikring af risiko-gravsten II - Anlæg 8321

Anlægsbevilling 2021 **250.000,00 kr.**

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

2022

601	Sikringsarbejde udført af eksternt firma (andel - rest fra sikring af risikogravsten I)	37.864,20 kr.
22019	Sikringsarbejde udført af eksternt firma	93.552,52 kr.
904	Timeforbrug egne medarbejdere + timelønnet hyret ind til opgaven	7.253,99 kr.
22154	Sikringsarbejde udført af eksternt firma	24.196,69 kr.
1098	Sikringsarbejde udført af eksternt firma	12.333,12 kr.
22565	Sikringsarbejde udført af eksternt firma	<u>74.799,48 kr.</u>

Samlet 250.000,00 kr.

Overskud/underskud 0,00 kr.