



Budgetsamråd 29. oktober 2024

Roskilde Domprovsti

- Velkomst med sang
- Beretning
- Årsregnskab 2023
- Budget 2025
 - Reserve på mere end 5 pct. af ligningen
- Evaluering af budgetprocessen
- Gravstedskapital
- Overdragelse fra nuværende menighedsråd til nye menighedsråd
- Eventuelt
- Afslutning med sang

Nu står der skum fra bølgetop,
og blæsten river ned og op,
hvad Gud en sommer skabte.
Nu kan alene kærlighed
forhindre, at vi synker ned
i bitterhed - fortabte.

Nu haster skyerne forbi,
og modne æbler falder i
oktobermørke haver.

Gud lukker årets gyldne ring,
og sindet samler sig omkring
de lyse nætters gaver.

Gud, lær os før din vinters gru
som æblerne, der falder nu,
at slippe alt vort eget.

Din søn var her og viste os,
at døden intet finder hos
den, som har elsket meget.

Her mellem modenhed og død,
velsign os med den sidste glød
af jordens lyse sommer,
og bryd så sindets frøskal ned,
så alt i os er kærlighed
den nat, da kulden kommer.

Beretning

Nye

- Roskilde Festival – Open Church
- Lægen og præsten
- Pårørende til demensramte
- Vandring på Herrens Mark
- Korprojekt, Mozarts Requiem
- Konsulenthjælp
 - Ole Nielsen
 - Personalekonsulent
 - Bygningskonsulent

Eksisterende

- Kirkehøjskole
- AMEN
- Drop in dåb
- På sporet af Jesus
- SKIBET
- Salmesangsday
- Pinse i fri luft
- DinTro-MinTro



Årsregnskaber 2023

- Regnskaberne er offentliggjort 1. maj
- Provstiudvalget
 - Skal ikke længere godkende regnskaberne,
 - Men fortsat føre tilsyn
 - Ser på revisionsprotokollerne og opfølgningen
 - Aktiv handling – ikke blot taget til efterretning
- BDO mangler at revidere ét regnskab

- Stikprøve og særlige temaer
- I år set på ansættelsesbreve og løn
- Hvert år omtale af manglende funktionsadskillelse
 - Vi er sårbare
- Regnskabsinstruks
 - Skal være udarbejdet, opdateret og blive anvendt
- Godkendelse af bilag

- Menighedsrådene skal tage aktiv stilling til bemærkningerne, og det skal fremgå af referatet.



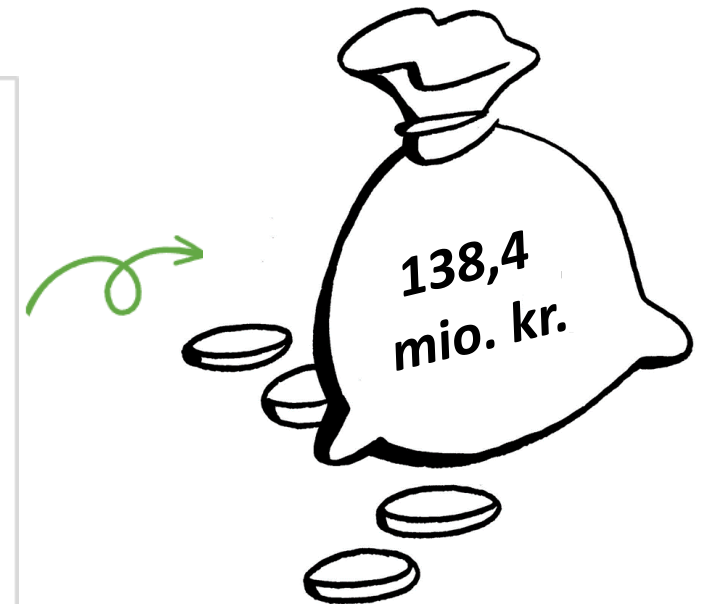
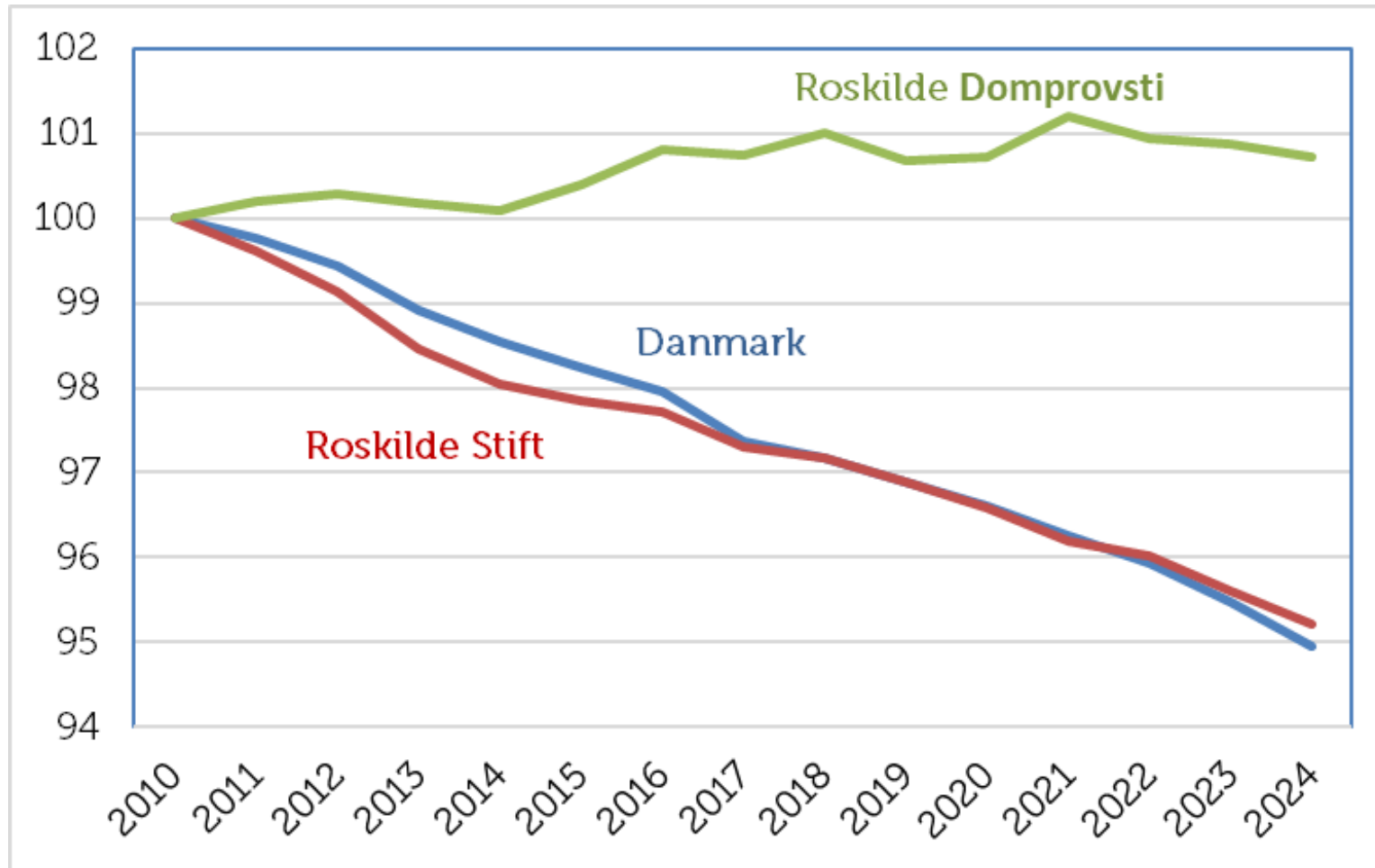
- Regnskabsmøde med BDO i starten af 2025
- Regnskabssyn inden aflevering af regnskab
 - BDO kvalitetssikrer regnskaberne
 - Småting – forklaringer, resultatdisponering, slåfejl, alle relevante sider er udfyldt

Budget 2025

- Bekendtgørelse af lov om folkekirkenes økonomi, §5, stk. 6
 - Budgetsamrådet kan hvert år beslutte, om der i forbindelse med budgetprocessen skal fastsættes en reserve, der overstiger 5 pct. af ligningsbeløbet.

- Afstemning med vægtede stemmer for menighedsrådene

Medlemstal, 2010 = 100



- **Statsgaranteret udskrivningsgrundlag 16,5 mia. kr.**
- **Kirkeskat 0,84 pct.**



Budget 2025, mio. kr.

	2023	2024	2025
Kirkelig ligning	125,0	131,7	138,4
Landskirkeskat	22,6	23,4	24,3
Roskilde Domprovsti	102,4	108,3	114,1
Provstiudvalgskassen	6,1	6,0	5,0
Til menighedsrådene	96,3	102,3	109,1
Driftsligning	76,6	81,1	85,2
Midlertidig driftsligning	0,2	0,2	0,2
Afdrag på lån	5,1	5,0	4,8
Renter af lån	0,5	0,6	0,9
Reserve	13,9	15,4	18,1

Budget 2025, Provstiudvalgskassen (PUK), mio. kr.

	2024	2025
Kirkebygning og sognegård	0,2	0,3
Kirkelige aktiviteter	2,3	3,0
Administration og fællesudgifter	4,2	4,3
Udgifter i alt	6,7	7,5
Frie midler	0,7	2,5
PUK - ligning	6,0	5,0

Budget 2025, Provstiudvalgskassen (PUK), mio. kr.

	2024	2025
Kirkebygning og sognegård	0,2	0,3
Kirkelige aktiviteter	2,3	3,0
Administration og fællesudgifter	4,2	4,3
Udgifter i alt	6,7	7,5
Frie midler	0,7	2,5
PUK - ligning	6,0	5,0

Kirkelig aktivitet

Aktivitetspulje	0,0
SKIBET	0,8
ChurchDesk	0,8
AMEN	1,0



Budget 2025, Provstiudvalgskassen (PUK), mio. kr.

	2024	2025
Kirkebygning og sognegård	0,2	0,3
Kirkelige aktiviteter	2,3	3,0
Administration og fællesudgifter	4,2	4,3
Udgifter i alt	6,7	7,5
Frie midler	0,7	2,5
PUK - ligning	6,0	5,0

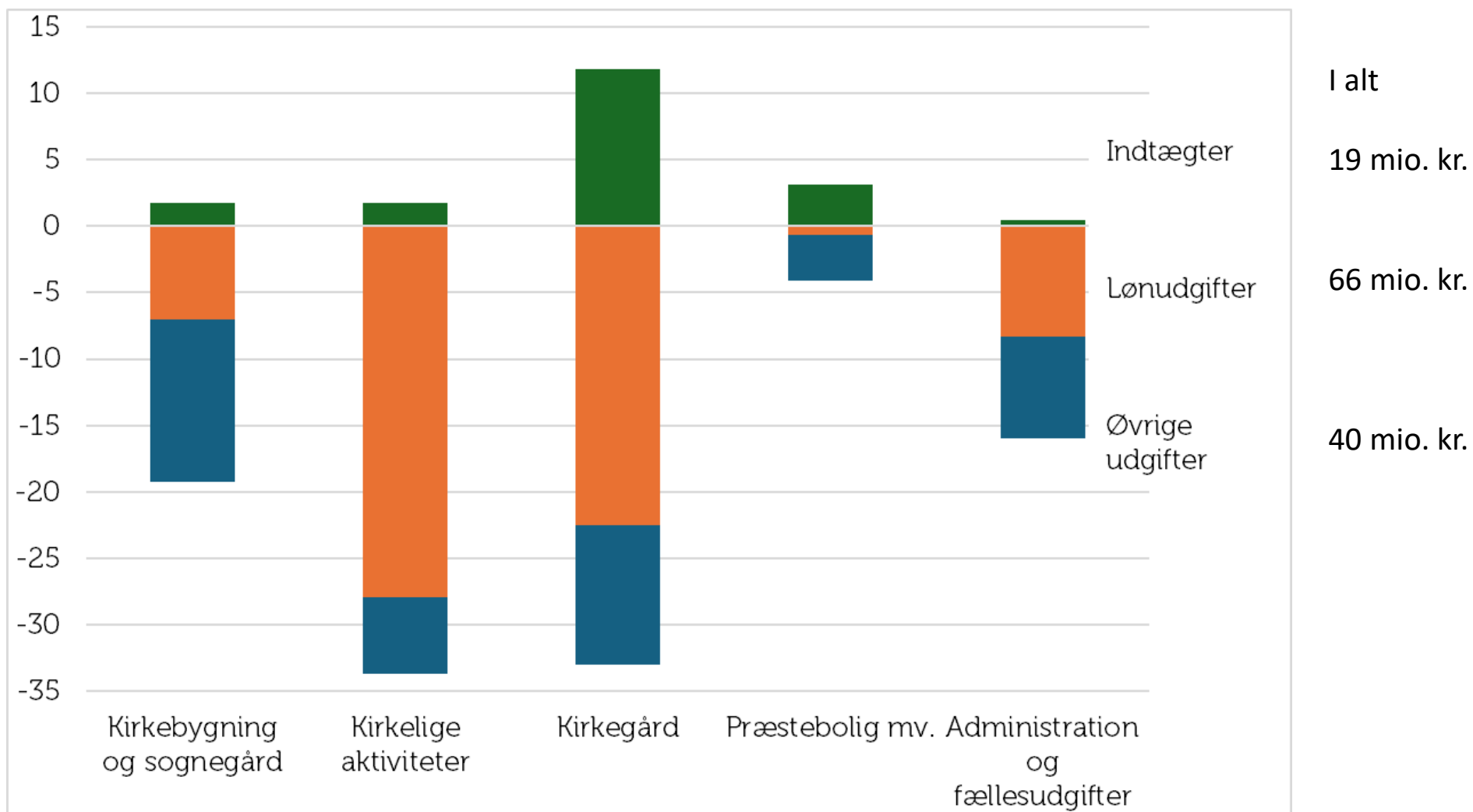
Fælles udgifter

Udviklingsprojekt	0,1
Rådgivning	0,2
Personale	2,7
Stiftsbidrag	0,6



- Uændret i forhold til foreløbig driftsligning udmeldt den 5. juli
- Stigning på 5,1 pct. i forhold til 2024
- Provstiudvalget har set på menighedsrådenes budgetter:
 - Særlig fokus på frie midler
 - 4 havde få frie midler ved årsskiftet
 - 3 havde mange frie midler ved årsskiftet
 - Der bør altid være likviditet til mindst én måneds lønudbetaling
 - Vær opmærksom på aktiv økonomi- og likviditetsstyring
 - Målsætninger
 - Ikke alle har indskrevet målsætninger

Budget 2025 – fordeling af udgifter og indtægter på hovedformål, mio. kr.



Budget 2025 – Endelig driftsligning, kr.

	Midlertidig driftsligning	Renter	Samlet driftsligning	Mio. kr.
Roskilde Domsogn		49.939	27.677.120	27,7
Roskilde Søndre	45.000		5.757.433	5,8
Sankt Jørgensbjerg	45.000		7.809.346	7,8
Himmelev		641.820	10.123.348	10,1
Vor Frue-Vindinge		88.073	5.146.416	5,1
Svogerslev		101.250	4.220.579	4,2
Jyllinge		25.781	8.117.860	8,1
Gundsømagle	20.000		3.054.633	3,1
Ågerup-Kirkerup-Hvedstrup			3.962.344	4,0
Snoldelev			1.919.862	1,9
Gadstrup	50.000		2.574.199	2,6
Syv-Ørsted-Dåstrup			5.891.447	5,9
I alt	160.000	906.863	86.254.586	86,3



Summepause

- Sammenlægning af 5%-midler og anlægspuljen
 - Driftsbevilling
 - Projektbevilling
 - Anlægsbevilling
- Beløb prioriteres til
 - Kirkelig aktivitet – nyskabende initiativer
 - Uforudsete udgifter
 - Ønsker fra bilag 7 i budgetindmeldingerne
 - Nye og ukendte projekter
 - Energoptimering
 - Arbejdsmiljø – forebyggende indsats

- Beløb i reserven
 - Reserveret
 - Efter provstiudvalgets stillingtagen til ønsker i bilag 7.
 - Menighedsrådet kan arbejde videre med ønsket med henblik på at sende en egentlig ansøgning til provstiudvalget.
 - Beløbet er således ikke endelig bevilliget
 - Bevilliget
 - Provstiudvalget har imødekommet ansøgning om reservemidler
 - Udisponeret
 - Beløb der hverken er reserveret eller bevilliget

Budget 2025 – Status i 2024 - Midler i reserven, kr.

	Reserveret	Bevilliget ikke udbetalt	Udisponeret 2024	I alt
Gadstrup				
Gundsømagle	2.400.000	300.000		
Himmelev	2.000.000	1.750.000		
Jyllinge		1.570.000		
Roskilde Domsogn	775.000	7.692.500		
Roskilde Søndre	425.000	1.170.000		
Sankt Jørgensbjerg	135.000	484.589		
Snoldelev				
Svogerslev				
Syv-Ørsted-Dåstrup		564.567		
Vor Frue-Vindinge	150.000			
Ågerup-Kirkerup-Hvedstrup		93.506		
I alt	5.885.000	13.625.162	3.512.504	23.022.665
	10 opgaver	24 opgaver		

- Reserven-2025 er på 18,1 mio. kr.
- Der er søgt om 20,2 mio. kr.
- Der er reserveret 9,5 mio. kr.
- Udisponeret beløb 8,5 mio. kr.



Udgangspunktet for prioriteringer:

- Omfanget af nuværende opgaver, hvor der forestår en del arbejde
- Der skal være eksekveringskraft til opgaverne
- I et vist omfang tages der højde for projekter, der udestår, når der er en forsvarlig budgetlægning.
- Fra reserven gives der ikke til fx maskiner eller møbler.
 - Det er en ny linje i forhold til tidligere.

Budget 2025 – Reserven

	Antal		Beløb, kr.	
	ønsker	Ønsket	Ændring	Reserveret
Gadstrup	2	550.000		550.000
Gundsømagle	5	552.000	-330.000	222.000
Himmelev	4	3.670.000	-400.000	3.270.000
Jyllinge	3	4.650.000	-4.450.000	200.000
Roskilde Domsogn	10	6.405.000	-2.142.000	4.263.000
Roskilde Søndre				
Sankt Jørgensbjerg	2	200.000		200.000
Snoldelev	1	300.000		300.000
Svogerslev				
Syv-Ørsted-Dåstrup	10	3.851.200	-3.309.600	541.600
Vor Frue-Vindinge				
Ågerup-Kirkerup-Hvedstrup				
I alt	37	20.178.200	-10.631.600	9.546.600



Budget 2025 – Reserven

	Ønske	Ændring	Reserveret
Sankt Jørgensbjerg			
Jorddeponi	150.000		150.000
Forundersøgelse, installation af fjernvarme	50.000		50.000
Himmelev			
Istandsættelse af kirkemur, vestlig del	970.000		970.000
Energioptimering - fjernvarmeanlæg, ventilationsanlæg og lyskilder/lamper	300.000		300.000
Ny multimaskine til kirkegården - egenfinansiering på 200.000 kr.	400.000	-400.000	0
Trekroner, Landskabsprojekt. Tilsagn givet i 2023	2.000.000		2.000.000
Jyllinge			
Hellig Kors Kirke - Indvendig reparation, maling og lys	2.500.000	-2.450.000	50.000
Nyt urneområde på Jyllinge Kirkegård	150.000		150.000
Hellig Kors Kirke - Klokketårn/-spil	2.000.000	-2.000.000	0



Budget 2025 – Reserven

	Ønske	Ændring	Reserveret
Gundsømagle			
Etablering af lapidarium	180.000	-180.000	0
Etablering af nyt område til urnegrave	120.000		120.000
Nye lamper, borde og stole	150.000	-150.000	0
Kirken - udvendig kalkning	60.000		60.000
Kirken - gennemgang af tag og understrygning	42.000		42.000
Snoldelev			
Udvendig kalkning af kirken	300.000		300.000
Gadstrup			
Forprojekt, portal til kirkegård	50.000		50.000
Kalkning af kirkemur	500.000		500.000



Budget 2025 – Reserven

	Ønske	Ændring	Reserveret
Roskilde Domsogn			
Rensning af skimmel på albertavlen og prædikestol i Gammel Vor Frue Kirke	475.000		475.000
Renovering af kirkegårdsmure	575.000		575.000
Belysning på Domkirken	575.000		
Belægning af veje og stier, Østre Kirkegård	2.000.000		
Forprojekt, renovering af administrationslokaler på Østre Kirkegård	200.000		
Reparation af klimaskærm, Webers Gård	1.265.000		
Bygningskomplekset omkring Konventgården	365.000		
Præstegårdshaver - 2. etape	250.000		
Domprovstegården - reparation af klimaskærm	100.000		
Udsatte vedligeholdelsesarbejder, Domkirken	600.000		
8 opgaver	5.355.000	-2.142.000	3.213.000



Budget 2025 – Reserven

	Ønske	Ændring	Reserveret
Syv-Ørsted-Dåstrup			
Dåstrup Kirke, gangbro	150.000	-150.000	0
Dåstrup, udskiftning af to udendørsdøre	45.200	-45.200	0
Præstebolig - opretning af flisebelægning	120.000	-40.000	80.000
Dåstrup kirkegårdsmur, kalkning og reparation	125.000		125.000
Syv, kalkning og reparation af østmur	100.000		100.000
Ørsted Kirke - Kirkegårdsmur og fugt ved kirken	3.000.000	-2.950.000	50.000
Dåstrup Kirke, kalkning af kirketårn	100.000		
Dåstrup kirkegårdsmur, afdækningssten	50.000		
Dåstrup, diverse mureropgaver	75.000		
Syv, udskiftning af gummifuge	86.000		
4 opgaver	311.000	-124.400	186.600



- 31. oktober
 - Sidste frist for provstiudvalgets udmelding af den endelige budgettramme
 - Bevillingsskrivelse udsendes til menighedsrådet
 - Kommunen orienteres om sognenes ligning
- 28. november
 - Sidste frist for menighedsrådets indberetning af det endelige budget

- Spørgsmål
- Kommentarer

Evaluering af ny budgetproces

- Formål
 - Tættere på budgetåret
 - Den foreløbige driftsramme etableres på bedre fundament
 - Kun begrænset (evt. ingen) justering af den endelige budgetramme
 - Bedre mødeplanlægning af budgetsamråd

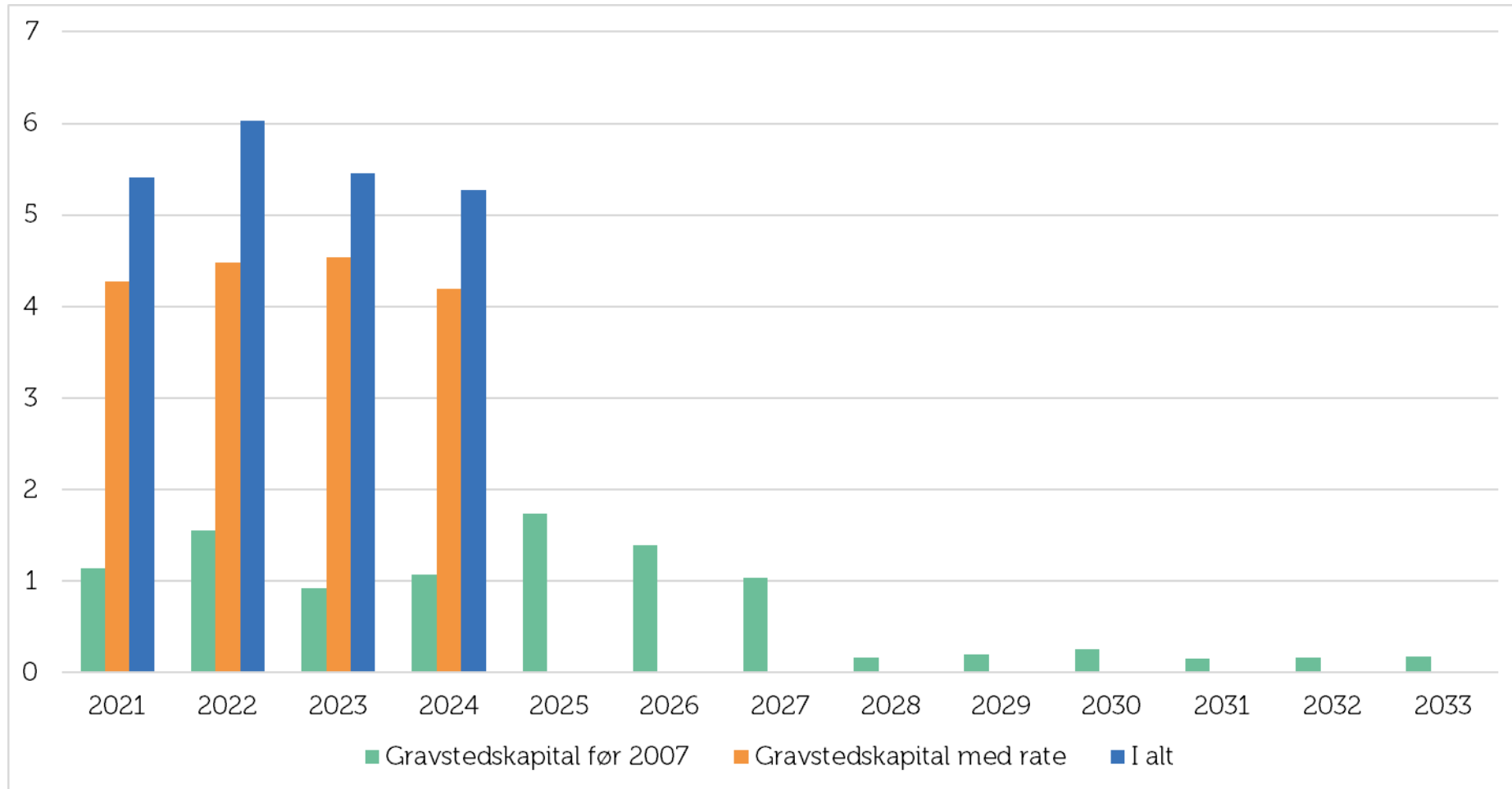
Evaluering af ny budgetproces

Marts	Indledende budgetsamråd.
Juni	Møder med menighedsrådene.
Juli	Fastsættelse af udskrivningsgrundlag og landskirkeskat samt anbefaling om fremskrivning på løn og drift fra ministerier. 15. juli udmelding af foreløbige driftsrammer og fordeling.
September	PU beslutter endelig budgetramme, dvs. kirkeskatprocenten 15. september besked til kommunen om ligningsbeløbets størrelse. 30. september foreløbigt budget afleveret fra menighedsrådene.
Oktober	PU beslutter fordeling til kirkekasserne af endelig budgetramme Budgetsamråd. 31. oktober udmelding af endelig budgetramme og fordeling. 31. oktober besked til kommunen om fordeling af ligning.
November	Inden 1. søndag i advent endelig budget afleveret.

Gravstedskapital

- Indbetalte engangsbeløb for flerårig vedligeholdelse af gravsteder i fredningstiden.
- Pengene forvaltes i stifterne og består af to puljer:
 - **Gravstedskapital før 2007** udbetales til kirkekassen på én gang ved aftalens udløb.
 - **Gravstedskapital med rate** (aftaler fra og med 2007) udbetales løbende igennem aftaleperioden med den forholdsmæssige andel hvert år (fx ved 10-årig aftale udbetales årligt 1/10).
 - For begge puljer udbetales renter årligt.

Gravstedskapital for alle menighedsråd i Roskilde, årlig udbetaling, mio. kr.

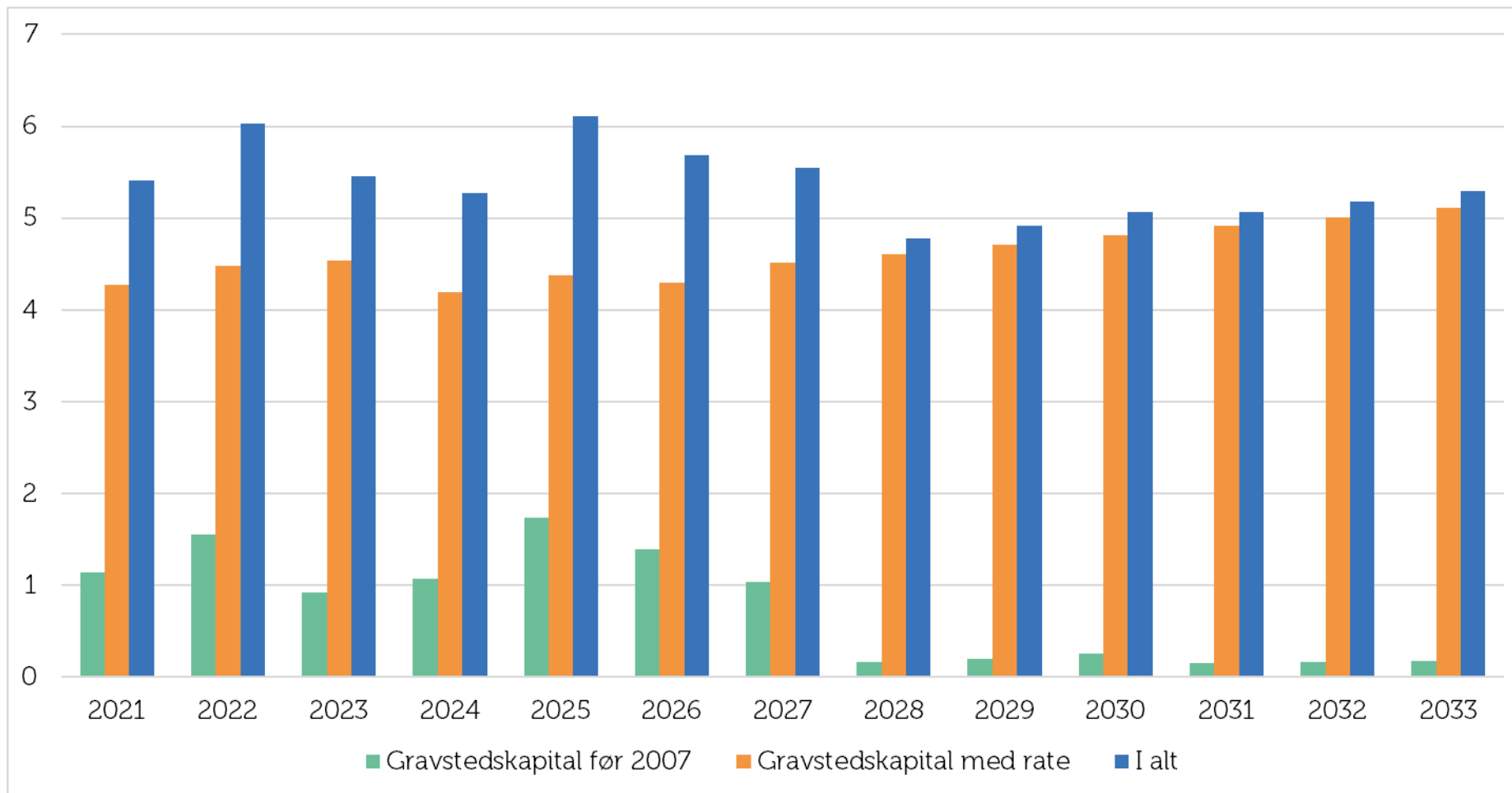


Gravstedskapital, årlig indbetaling, mio. kr.

	2021	2022	2023
Gravstedskapital med rate	5,7	4,8	4,6

- Indflydelse på indbetaling til flerårig vedligehold:
 - Pris – kirkegårdstakst
 - Antal
 - Gravstedstype
 - Vedligeholdelsesvariant

Gravstedskapital (skøn ved årlig indbetaling på 4,5 mio. kr.), årlig udbetaling, mio. kr.



- Gravstedskapital fra før 2007 er næsten afviklet i 2027
- I årene 2025-2027 ligger udbetalingen tilsyneladende med et lille plus i forhold til nu.
- Udbetaling af gravstedskapital dykker efter 2027.
- Kirkegårdenes økonomi er under pres

Overdragelse fra nuværende menighedsråd til nye menighedsråd

/ved Torben Due, Himmelev

- Kommentarer
- Forslag

- Fællesmøder i 2025:

- Lørdag 18. januar, kl. 10.00 – 13.00, Nye menighedsråd
- xxx. Kl. xx, Møde med BDO
- xxx. Kl. xx, Kirkegårdsseminar
- Tirsdag 25. marts, kl. 19.00 – 21.00, Budgetsamråd
- xxx. Kl. xx, Formandsmøde
- Tirsdag 3. juni og onsdag 4. juni, kl. 8.00 – 16.00, Visions- og budgetmøde med de enkelte menighedsråd
- Tirsdag 2. september, kl. 19.00 – 21.00, Opstillingsmøde – PU-valg
- xxx. Kl. xx, Formandsmøde
- Onsdag 29. oktober, kl. 19.00 – 21.00, Budgetsamråd



Sig månen langsomt hæver,
den gyldne stjerne svæver
på himlen klar og blid;
vor skov er tavs og stille,
og hvide tåger spille
på engen rundt ved aftenstid.

Hvor rolig jorden hviler
bag nattens slør og smiler
så mild og sommervarm,
ret som et stille kammer,
hvori al dagens jammer
forglemmes skal i søvnens arm.

Betragter månens bue,
den kun er halv at skue
og er dog hel og rund;
så er vel flere sager,
som nu vort hjerte vrager,
fordi vi halvt dem skuer kun!

Vi stolte Adams slægter
kun såre lidet mægter,
og meget ved vi ej;
vi efter skygger jager
og mangan kunst opdager
og kommer længer fra vor vej.

Gud Fader i det høje,
lær mig at skelne nøje
det sande fra dets skin;
og mens jeg er i live,
lad lig et barn mig blive,
skænk mig et fromt, enfoldigt sind!

Koldt nattens vinde sukke,
mit øje vil sig lukke,
giv mig, o Gud, din fred!
Se nådig til min slummer,
og trøst mig i min kummer,
og trøst min syge nabo med!

Tak for i dag