

ÅRSBUDGET 2024

for Holstebro Kirkegårde og Krematorium

i Holstebro Provsti

i Holstebro Kommune

Myndighedskode 4991

CVR-nr. 45781410

Budget 2024 indeholder følgende:

Målsætning, særlige indsatsområder samt supplerende forklaringer

Årsbudget i hovedtal

Årsbudget fordelt på formål

Målsætninger

MISSION

Holstebro Kirkegårde og Krematorium, er en del af Holstebro Kirke og Nørrelands Kirke.

Holstebro Kirkegårde og Krematorium bidrager til at opfylde menneskers individuelle ønsker til begravelser/bisættelser og gravsteder.

VISION

Holstebro Kirkegårde og Krematorium vil som en bæredygtig og moderne virksomhed levere en høj service og kvalitet på vores kerneområder, og til stadighed være innovative og effektive i vores opgaveløsninger.

Holstebro Kirkegårde og Krematorium er åbne og opsøgende i forhold til at indgå og udvikle samarbejder med brugere, institutioner og andre virksomheder.

Holstebro Kirkegårde medvirker til at holde den kristelige og folkelige kulturarv levende.

Holstebro Kirkegårde og Krematorium sikrer kvalitet ved alsidighed, aktualitet og effektivitet i vores opgaveløsning.

Holstebro Kirkegårde og Krematorium er en udviklende og rummelig arbejdsplads.

Holstebro Kirkegårde medvirker til at udfolde kirkens liv og vækst.

DE BÆRENDE VÆRDIER

For Holstebro Kirkegårde og Krematorium er det værdifuldt:

I forhold til brugere,
at Holstebro Kirkegårde og Krematorium yder en nærværende og respektfuld service.
at Holstebro Kirkegårde og Krematorium i sin form og med sin aktuelle formidling er alsidig, attraktiv og relevant.

I forhold til driften,
at Holstebro Kirkegårde og Krematorium drives og anlægges med kvalitet og effektivitet, samt udvikles som en moderne kirkegård og et moderne krematorium.
at Holstebro Kirkegårde og Krematorium er i dialog med sine samarbejdspartnere og at der er åbenhed.

I forhold til personalet,
at Holstebro Kirkegårde og krematorium tiltrækker, fastholder og udvikler kompetente og engagerede medarbejdere.
at Holstebro Kirkegårde og Krematorium er virksomhed, som udviser social ansvarlighed og vægter arbejdsmiljøet højt.

Som kirke på kirkegården,
at Holstebro Kirkegårde er med til bevare den kristne kulturarv og holde den levende.
at bevarer dele af Holstebro Kirkegårde som kulturminde.

Særlige indsatsområder (jf. merudgiftsønsker m.v.)

Kirkegårdsbestyrelsen har følgende særlige indsatsområder i dette budgetår:

1) Til- og ombygning af krematoriet, hvor der etableres 2 ovnlinjer og nyt kølerum.

Ovnlinjer, krematorieteknik, gastank og inventar finansieres via opsparede midler, de henlagte midler nedskrives med 18.050.000 kr.

Selve tilbygningen og ombygning af de eksisterende faciliteter finansieres via et lån i stiftsmidlerne, hvor der er bevilliget et lån på 25.000.000 kr. Lånet afdrages over en 10 årig periode, med første afdrag ultimo 2023.

2) Udviklingsplan for Viborgvejenes Kirkegård (Nordre-, Gamle-, og Søndre kirkegård), samt etapeplan.

Arealsammensætningen på Viborgvejens kirkegård er ikke længere tidssvarende ift. de typer gravsteder bliver efterspurgt. Det er en klar overvægt mod urnegravsteder og fravalg af kistegravsteder. Derfor er der behov for at omlægge flere kisteafdelinger til enten fællesarealer eller urnegravsteder.

Etapeplanen beskriver de første anlægsprojekter i prioriteret rækkefølge (a-g) ift. realiseringen af den overordnede udviklingsplan:

a) Kvt. G, Nordre kirkegård, Æblelunden: Eksisterende kistegravsteder omlægges til græsgrave (tuegræsser) med spredte æbletrær og ryghækken bevares.

Anslået etableringsomkostninger: 277.500 kr.

b) Kvt. B, C, E og F, Nordre kirkegård, "Den hvide bølge": Eksisterende kistegravsteder omlægges til fællesarealer bestående af store- og mellem store hvid-blomstrende træer med indslag af hvidblomstrende busketter og stauder.

Anslået etableringsomkostninger: 206.925 kr.

c) Legeplads ved kapellet, Søndre kirkegård: Området omkring den eksisterende bænkeplads og et gravstedsmodul i kv.11, omlægges til naturlegeplads, bøgehæks-labyrint, græs og mulighed for ophold.

Anslået etableringsomkostninger: 331.305 kr.

d) Belysning, Søndre kirkegård: Belysning rundt Søndre Kapel

Anslået etableringsomkostninger: 259.875 kr.

e) Allé langs nord-sydgående akse på fra Søndre kirkegård til Nordre kirkegård: Rydning af eksisterende allé (knude-beskårede elme-træer) med enten lind eller søjle-eg, skabe en gennemgående allé-akse som binder arealerne sammen.

Anslået etableringsomkostninger: 492.680 kr.

f) Gennemgang i syd, Søndre: For at øge tilgængeligheden til Sdr. Kirkegård og eventuelt på sigt også at blive del af Hjertestien, ønskes der en indgang ud til Hulvejen fra Sdr. Kirkegården.

Anslået etableringsomkostninger: 250.154 kr.

g) Kvt. S, Søndre kirkegård: Eksisterende kistegravsteder omlægges til urnegrave med en fællesbeplantning og træ i midten af gravstedsblokken.

Anslået etableringsomkostninger: 269.938 kr.

h) Kvt. V, Søndre kirkegård: Eksisterende kistegravsteder omlægges til mere skovprægede urnegrave, med tilplantning af skovbundsagtige stauder, bregner, samt mindre buske. Afdelingen buende form fastholdes.

Anslået etableringsomkostninger: 281.069 kr.

i) Kvt. 4, Gamle kirkegård: Eksisterende kistegravsteder omlægges til urnegrave med en fællesbeplantning bestående af bjergfyr (som klippes i pur, som det kendes fra Egekirkegården) og småtræer/buske (koreakornel, kobberbirk, papirbirk eller tibetansk kirsebær) i midten af gravstedsblokken.

Anslået etableringsomkostninger: 287.942 kr.

3) Andre projekter som er finansieret af frie midler eller anlægsopsparing er beskrevet under den supplerende forklaring til budgettet.

Supplerende forklaringer til budgettet

Projekter som der arbejdes videre med i budget 2024.

Opsparing til anlæg primo 2023 (721110): 1.083.442,09 kr.

Forventet forbrug 2023 : -366.560,88 kr.

Der arbejdes videre med følgende anlægsprojekter, som indgår i budget 2024:

A) Vedligeholdelsesprojekter jf. provstesynd 2019

1) Port-stenter ved indgangen ved anlægget	64.286 kr.
2) Port-stenter ved Sdr. kirkegård	98.975 kr.
3) Fugning af fliser rundt bassin v. klokkestabel på Ege	28.280 kr.
4) Fugning af vindue	3.856 kr.
I alt:	195.397 kr.
Forbrug 2023:	-195.397 kr.

B) Renovering af asfalt på kirkegårdene, inkl. fræsning af eksisterende belægning, opretning og regulering af brøndgods, samt udskiftning af brøndriste

1) Ege	128.600 kr.
2) Viborgvej Sdr. Kirkegård	149.925 kr.
I alt:	278.525 kr.

C) Udskiftning af maskiner

1) 1 stk. Walker plæneklippere	171.163,88 kr.
Forbrug 2023:	-171.163,88 kr.

D) Energiforbedringer jf. Proenergi, bygninger 160.000 kr.

E) Energiforbedringer jf. Proenergi, vinduer Egekapel 210.000 kr.

F) Realisering af udviklingsplan 78.154 kr.

Forbrug 2024: -50.000 kr.

Total ultimo 2023/primo 2024 : 716.881,21 kr.

Forbrug 2024: -50.000 kr.

Rest: 666.881,21 kr.

Likviditet stillet til rådighed fra provstiet i primo 2024 (721140)

658.360 kr.

Kirkegårdens frie midler (primo 2023) i alt: 1.869.913,24 kr.

Samlet forbrug 2023: -572.235,78 kr.

Saldo ultimo 2023/primo 2024: 1.297.677,46 kr.

Kirkegårdens frie midler er henlagt til følgende (741140):

Lønskrings-pulje (reguleres ift. likviditet stillet til rådighed fra provstiet) 181.274 kr.

Kirkegårdsudvikling Holstebro Kirkegårde i alt: 238.000 kr.

Forbrug 2023: -93.235 kr.

Rest: 144.765 kr.

OK 21 lønfremskrivninger i 2023 i alt: 250.000 kr.

Forbrug 2023: -250.000 kr.

OK 24 lønfremskrivninger i 2023 i alt: 300.000 kr.

	Forbrug 2024:	-300.000 kr.
Henlæggelser til maskiner Holstebro og Vinderup i alt:		685.086,78 kr.
	Forbrug 2023:	-229.000,78 kr.
	Rest:	456.086 kr.
Henlæggelse til solceller på personalebygninger Viborgvej og Ege		165.552,46 kr.
Aktiviteter Kirkegårds Caféerne i alt:		50.000 kr.
	Forbrug 2024:	-300.000 kr.
	Saldo ultimo 2024/primò 2025:	997.677,46 kr.
Alle ovennævnte er del af kassebeholdningen pr. 01.01. 2023		

Årsbudget i hovedtal

	Drift	Projekter	Anlæg	Total
1 Fælles indtægter i alt	6.583.602	0	0	6.583.602
Udgifter, løn	0	0	0	0
Udgifter, Øvrige	0	0	0	0
Indtægter	6.583.602	0	0	6.583.602
2 Kirkebygning og sognegård	0	0	0	0
Udgifter, løn	0	0	0	0
Udgifter, Øvrige	0	0	0	0
Indtægter	0	0	0	0
3 Kirkelige aktiviteter	0	0	0	0
Udgifter, løn	0	0	0	0
Udgifter, Øvrige	0	0	0	0
Indtægter	0	0	0	0
4 Kirkegård	-24.933.602	0	-2.896.875	-27.830.477
Udgifter, løn	12.784.783	0	0	12.784.783
Udgifter, Øvrige	27.628.826	0	2.896.875	30.525.701
Indtægter	15.480.007	0	0	15.480.007
5 Præstebolig mv.	0	0	0	0
Udgifter, løn	0	0	0	0
Udgifter, Øvrige	0	0	0	0
Indtægter	0	0	0	0
6 Administration og fællesudgifter	0	0	0	0
Udgifter, løn	0	0	0	0
Udgifter, Øvrige	0	0	0	0
Indtægter	0	0	0	0
7 Finansielle poster	0	0	0	0
Udgifter, løn	0	0	0	0
Udgifter, Øvrige	0	0	0	0
Indtægter	0	0	0	0
Resultat	-18.350.000	0	-2.896.875	-21.246.875
Total udgifter, løn	12.784.783	0	0	12.784.783
Total udgifter, øvrige	27.628.826	0	2.896.875	30.525.701
Total indtægter	22.063.609	0	0	22.063.609

Forbrug af frie midler	18.350.000	0	0
Forbrug af opsparing			2.896.875
Nye lån			0
Forbrug fra solgte anlæg			0
Forbrug af videreførte anlægsmidler			0
- Afdrag på lån			0
- Opsparet til anlæg			0
- Renteindtægter af anlægssopparing			0
- Oplagt i stift fra salg af anlæg			0
- Overført anlægssalg til kirkekassen			0
Balanceposter i alt	18.350.000	0	2.896.875

Driftsrammen

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

10	Kirkelig ligning
11	Tillægsbevilling fra reserven
12	Ligning til selvstændige juridiske enheder
13	Selvstændige juridiske enheders indtægt fr
17	Tilbageførsel af ubrugte projekt- og anlægs
18	Ligning til reserven (PU)
19	Udbetaling fra reserven (PU)

I alt

Budget 2024	Budget 2023	Regnskab 2022	Regnskab 2021	-- Budget 2024 heraf --		
				indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
6.583.602	6.989.786	6.809.616,04	6.953.235,00	6.583.602	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
6.583.602	6.989.786	6.809.616,04	6.953.235,00	6.583.602	0	0

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

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

I alt

Budget 2024	Budget 2023	Regnskab 2022	Regnskab 2021	-- Budget 2024 heraf --		
				indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0

3 Kirkelige aktiviteter

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

I alt

Budget 2024	Budget 2023	Regnskab 2022	Regnskab 2021	-- Budget 2024 heraf --		
				indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0

4 Kirkegård

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

I alt

Budget 2024	Budget 2023	Regnskab 2022	Regnskab 2021	-- Budget 2024 heraf --		
				indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-5.796.044	-6.204.037	-5.848.885,10	-5.811.870,45	4.601.256	-8.049.877	-2.347.423
-1.274.403	-1.244.645	-1.434.030,82	-1.267.362,57	90.000	-1.063.693	-300.710
-18.050.000	0	-7.083.140,69	3.546.039,21	8.828.751	-2.230.351	-24.648.400
186.845	115.661	244.517,17	295.954,05	1.960.000	-1.440.862	-332.293
-24.933.602	-7.333.021	-14.121.539,44	-3.237.239,76	15.480.007	-12.784.783	-27.628.826

Driftsrammen

Formål

5 Præstebolig mv.

- 50 Fælles formål
- 51 Præstebolig 1
- 52 Præstebolig 2
- 53 Præstebolig 3
- 54 Præstebolig 4
- 55 Præstebolig 5
- 56 Funktionærbolig
- 57 Skov og landbrug
- 58 Øvrige ejendomme

I alt

Budget 2024	Budget 2023	Regnskab 2022	Regnskab 2021	-- Budget 2024 heraf --		
				indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0

6 Administration og fællesudgifter

- 60 Fælles formål
- 61 Menighedsrådet/provstiudvalget
- 62 Personale
- 63 Bygninger
- 64 Økonomi
- 65 Personregistrering - civil
- 66 Personregistrering - kirkelig
- 67 Efteruddannelse
- 68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg
- 69 Forsikring/Arb. miljøråd./Stiftbidrag (PU)

I alt

Budget 2024	Budget 2023	Regnskab 2022	Regnskab 2021	-- Budget 2024 heraf --		
				indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0	0	91,71	8,26	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	91,71	8,26	0	0	0

7 Finansielle poster

- 70 Renter af stiftslån
- 71 Renter af andre lån til anlæg
- 72 Øvrige renteudgifter
- 73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)
- 74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)
- 75 Kursgevinst/-tab
- 76 Momsregulering
- 79 Afregning - Lønmodtagernes Feriemidler

I alt

Budget 2024	Budget 2023	Regnskab 2022	Regnskab 2021	-- Budget 2024 heraf --		
				indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	-4.047,16	11.933,42	0	0	0
0	0	0,00	-1.144.601,93	0	0	0
0	0	-4.047,16	-1.132.668,51	0	0	0

FormålProjektbevilling
I alt**Projektbevilling**

Budget 2024	-- Budget 2024 heraf --		
	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift

FormålAnlægsbevilling
40 Kirkegården
42 Krematorium
I alt**Anlægsbevilling**

Budget 2024	-- Budget 2024 heraf --		
	indtægter		udgifter, øvrig drift
-50.000	0		-50.000
-2.846.875	0		-2.846.875
-2.896.875	0		-2.896.875