

ÅRSBUDGET 2025

for Holstebro Kirkegårde og Krematorium

i Holstebro Provsti

i Holstebro Kommune

Myndighedskode 4991

CVR-nr. 45781410

Budget 2025 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) Permanent forøgelse af ligningsbeløbet til dækning af OK 24 overenskomstmæssige lønstigninger på formål 40 og 41, dvs. lønomkostningerne som vedr. Holstebro Kirkegårde på i alt 717.022 kr.

For formål 42 og 43 udgør den overenskomstmæssige lønfremskrivning henholdsvis 174.482 kr. og 124.826 kr., disse fremskrivninger dækkes via indtægterne på ydelserne.

2) Udskiftning af gammel server til NAS (ActiveDirectory) med mini PC til databasesystem for Saltosystem og Sharepoint drev. Tilbud på 40.005 kr. inkl. moms.

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

Man forventer en henlæggelse på 1.690.000 kr. i dette budgetår jf. ny finansieringsplan.

Selve tilbygningen og ombygning af de eksisterende faciliteter er 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. Der afdraget og renter forventes at beløbe sig til 2.740.000 kr. i dette budgetår og finansieres via henlagte midler.

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

Arealsammensætningen på Viborgvejenes 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, Eblelunden: Eksisterende kistegravsteder omlægges til græsgrave (tuegræsser) med spredte æbletræer 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-labyrinth, 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 videres med i budget 2025.

Opsparing til anlæg primo 2024 (721110): 724.057,82 kr.

Midlerne er opsparet til følgende anlægsprojekter og indgår i budget 2024:

A) 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. Kirkgård		149.925 kr.
	I alt	278.525 kr.
B) Energiforbedringer jf. Proenergi, bygninger		220.000 kr.
C) Mindestensikring egne mindesten		150.000 kr.
Forventet forbrug 2024		-150.000 kr.
	Rest	0 kr.
D) Realisering af udviklingsplan		75.553,82 kr.
Forventet forbrug 2024		-50.000 kr.
	Rest	25.553,82 kr.
	Total	524.057,82 kr.

Likviditet stillet til rådighed fra provstiet i primo 2025 (721140) i alt:
kr. 703.000

kr. -0 (indgår ultimo 2025 i 721140)

Likviditet stillet til rådighed fra provstiet i ultimo 2025 (721140) i alt:
kr. 703.000

Kirkegårdens frie midler primo 2024 (741110) 2.326.528,74 kr.:

Kirkegårdens frie midler er henlagt til følgende (741110):

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

Kirkegårdsudvikling af Holstebro Kirkegårde:

I alt: 544.615,50 kr.

OK 24 lønfremskrivninger i 2024 i alt:

I alt: 550.000 kr.

Forventet forbrug -550.000 kr.

Rest 0 kr.

Henlæggelser til maskiner og opdatering af Ipads Holstebro og Vinderup i alt:

I alt: 835.086,78 kr.

Forventet forbrug 2024: -350.000 kr.

Rest 485.086,78 kr.

Solceller på personalebygninger Viborgvej

I alt: 165.552,46 kr.

Forventet forbrug -165.552,46 kr.

Rest 0 kr.

Aktiviteter Kirkegårds Caféerne i alt:
50.000 kr.

Saldo ultimo 2024: 1.260.976,28 kr.

Alle ovennævnte er en del af kassebeholdningen pr. 01.01.2024

Holstebro kirkegårde har indgået et samarbejde med Vinderup menighedsråd om drift og administration af Vinderup Kirkegårde.

Samarbejdsaftalen er indgået i henhold til §42a, stk. 2 i lbk. nr. 771 af 24. juni 2013 af lov om menighedsråd. Samarbejdsaftalen gennemgår de generelle bestemmelser for administrationen og driften af Vinderup Kirkegård, herunder hvilke ydelser Holstebro Kirkegårde forpligtiger sig til at leverer Vinderup menighedsråd

Årsbudget i hovedtal

	Drift	Projekter	Anlæg	Total
1 Fælles indtægter i alt	7.350.021	0	0	7.350.021
Udgifter, løn	0	0	0	0
Udgifter, Øvrige	0	0	0	0
Indtægter	7.350.021	0	0	7.350.021
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	-7.590.110	0	-2.740.000	-10.330.110
Udgifter, løn	13.456.767	0	0	13.456.767
Udgifter, Øvrige	9.388.409	0	2.740.000	12.128.409
Indtægter	15.255.066	0	0	15.255.066
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	-240.089	0	-2.740.000	-2.980.089
Total udgifter, løn	13.456.767	0	0	13.456.767
Total udgifter, øvrige	9.388.409	0	2.740.000	12.128.409
Total indtægter	22.605.087	0	0	22.605.087

Forbrug af frie midler	240.089	0	0
Forbrug af opsparing			2.740.000
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	240.089	0	2.740.000

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 2025	Budget 2024	Regnskab 2023	Regnskab 2022	-- Budget 2025 heraf --		
				indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
7.350.021	6.583.602	6.989.786,08	6.809.616,04	7.350.021	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
7.350.021	6.583.602	6.989.786,08	6.809.616,04	7.350.021	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 2025	Budget 2024	Regnskab 2023	Regnskab 2022	-- Budget 2025 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 2025	Budget 2024	Regnskab 2023	Regnskab 2022	-- Budget 2025 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

4 Kirkegård

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

I alt

Budget 2025	Budget 2024	Regnskab 2023	Regnskab 2022	-- Budget 2025 heraf --		
				indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-6.277.949	-5.796.044	-6.119.093,54	-5.848.885,10	4.387.836	-8.359.160	-2.306.625
-1.312.161	-1.274.403	-1.253.586,87	-1.434.030,82	90.000	-1.118.394	-283.767
0	-18.050.000	4.212.015,80	-7.083.140,69	8.768.750	-2.330.462	-6.438.288
0	186.845	479.320,35	244.517,17	2.008.480	-1.648.751	-359.729
-7.590.110	-24.933.602	-2.681.344,26	-14.121.539,44	15.255.066	-13.456.767	-9.388.409

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 2025	Budget 2024	Regnskab 2023	Regnskab 2022	-- Budget 2025 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

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 2025	Budget 2024	Regnskab 2023	Regnskab 2022	-- Budget 2025 heraf --		
				indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0	0	96,37	91,71	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	96,37	91,71	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 2025	Budget 2024	Regnskab 2023	Regnskab 2022	-- Budget 2025 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	-4.047,16	0	0	0
0	0	0,00	0,00	0	0	0
0	0	0,00	-4.047,16	0	0	0

FormålProjektbevilling
I alt**Projektbevilling**

Budget 2025	-- Budget 2025 heraf --		
	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift

FormålAnlægsbevilling
42 Krematorium
I alt**Anlægsbevilling**

Budget 2025	-- Budget 2025 heraf --	
	indtægter	udgifter, øvrige drift
-2.740.000	0	-2.740.000
-2.740.000	0	-2.740.000