

ÅRSBUDGET 2026

for Det Fælles Regnskabskontor Struer, Lemvig og Holstebro

i Lemvig Provsti

i Holstebro Kommune, Lemvig Kommune, Struer Kommune

Myndighedskode 3099

CVR-nr. 44138328

Budget 2026 indeholder følgende:

Målsætning, særlige indsatsområder samt supplerende forklaringer

Årsbudget i hovedtal

Årsbudget fordelt på formål

Målsætning budget 2026

Forventet tilgang af menighedsråd i 2026

Der har været stor interesse for at få løst administrative opgaver for menighedsrådene i Lemvig, Struer og Holstebro.

Tilgangen af menighedsråd i 2025 har været 4 mindre sogne/kirkekasser fra Holstebro Provsti og et større sammenlagt menighedsråd med 3 sogne fra Lemvig Provsti.

Baseret på denne tilgang forventes en fortsat stigning i tilgang af menighedsråd i 2026. Der er desuden efterspørgsel på hjælp fra menighedsråd i andre provstier og øvrige kirkelige samarbejdende som, skal aflevere regnskab.

Tilgangen af flere opgaver vil kræve ekstra ressourcer til håndtering af de administrative Opgaver, hvilket gør det nødvendigt at budgettere med øgede omkostninger for at sikre fortsat Effektiv og professionel service.

Kirkegårdsadministration som ny tilbudspakke/ydelse i DFR

Der er et voksende behov/ønske om en fælles løsning for administration af kirkegårdene blandt menighedsrådene. 8 menighedsråd har benyttet sig af dette i 2025. Der forventes fortsat at være behov for administrativ hjælp, oplæring og mentorrolle i forhold til administration, men også alm. kirkegårdsdrift i 2026 (sidstnævnte håndteres i HR). Behovet er svingende over tid og forskelligt i forhold til kompetencer og medarbejderstatus på de enkelte kirkegårde. De fleste steder er behovet, svingende og periodevis afhængig af nuværende ressourcer og kompetencer det enkelte sted.

Effektivitet, kvalitet og drift

Regnskabskontoret er midt i et generationsskifte hvor det handler om at bibeholde de kompetencer og den erfaring, der allerede er til stede, samtidig med at der opbygges nye og udvikles. Der er stor fokus på at stabilisere driften, samtidig med at den vokser meget. Der vil derfor være en øget indsats på den faglige koordinering, oplæring af nye medarbejdere/nye kasserere.

Der arbejdes desuden med at håndtere dobbelt godkendelser på alle regnskaber i 2025 med henblik på at styrke sikkerheden.

Årsbudget i hovedtal

	Drift	Projekter	Anlæg	Total
1 Fælles indtægter i alt	3.309.384	0	0	3.309.384
Udgifter, løn	0	0		0
Udgifter, Øvrige	0	0	0	0
Indtægter	3.309.384	0	0	3.309.384
2 Kirkebygning og sognegård	0	0	0	0
Udgifter, løn	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
Udgifter, Øvrige	0	0	0	0
Indtægter	0	0	0	0
4 Kirkegård	-50.850	0	0	-50.850
Udgifter, løn	50.850	0		50.850
Udgifter, Øvrige	0	0	0	0
Indtægter	0	0	0	0
5 Præstebolig mv.	0	0	0	0
Udgifter, løn	0	0		0
Udgifter, Øvrige	0	0	0	0
Indtægter	0	0	0	0
6 Administration og fællesudgifter	-3.175.523	0	0	-3.175.523
Udgifter, løn	2.592.222	0		2.592.222
Udgifter, Øvrige	603.301	0	0	603.301
Indtægter	20.000	0	0	20.000
7 Finansielle poster	0	0	0	0
Udgifter, løn	0	0		0
Udgifter, Øvrige	0	0	0	0
Indtægter	0	0	0	0
Resultat	83.011	0	0	83.011
Total udgifter, løn	2.643.072	0		2.643.072
Total udgifter, øvrige	603.301	0	0	603.301
Total indtægter	3.329.384	0	0	3.329.384

Forbrug af frie midler	-83.011	0	0
Forbrug af opsparing			0
Nye lån			0
Forbrug fra solgte anlæg			0
Forbrug af videreførte anlægsmidler			0
Forbrug af videreførte projektmidler		0	
- Afdrag på lån			0
- Opsparet til anlæg			0
- Renteindtægter af anlægsopsparing			0
- Oplagt i stift fra salg af anlæg			0
- Overført anlægssalg til kirkekassen			0
Balanceposter i alt	-83.011	0	0

Formål

1 Fælles indtægter i alt

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

Budget	Budget	Regnskab	Regnskab	-- Budget 2026 heraf --		
2026	2025	2024	2023	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0	0	0,00		0	0	0
0	0	0,00		0	0	0
3.309.384	2.892.746	1.814.472,00		3.309.384	0	0
0	0	0,00		0	0	0
0	0	0,00		0	0	0
0	0	0,00		0	0	0
0	0	99.999,66		0	0	0
3.309.384	2.892.746	1.914.471,66		3.309.384	0	0

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

[illegible]

3 Kirkelige aktiviteter

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

[illegible]

4 Kirkegård

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

Budget	Budget	Regnskab	Regnskab	-- Budget 2026 heraf --		
2026	2025	2024	2023	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-50.850	-110.000	0,00		0	-50.850	0
0	0	0,00		0	0	0
0	0	0,00		0	0	0
0	0	0,00		0	0	0
-50.850	-110.000	0,00		0	-50.850	0

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 2026	Budget 2025	Regnskab 2024	Regnskab 2023	-- Budget 2026 heraf --		
				indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0	0	0,00		0	0	0
0	0	0,00		0	0	0
0	0	0,00		0	0	0
0	0	0,00		0	0	0
0	0	0,00		0	0	0
0	0	0,00		0	0	0
0	0	0,00		0	0	0
0	0	0,00		0	0	0
0	0	0,00		0	0	0
0	0	0,00		0	0	0
0	0	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. miljørådsg./Stiftbidrag (PU)

I alt

Budget 2026	Budget 2025	Regnskab 2024	Regnskab 2023	-- Budget 2026 heraf --		
				indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
-496.901	-1.026.796	-236.179,56		0	-87.721	-409.180
0	0	0,00		0	0	0
-76.121	-74.700	-32.912,92		20.000	0	-96.121
0	0	0,00		0	0	0
-2.530.501	-1.681.250	-1.610.015,67		0	-2.504.501	-26.000
0	0	0,00		0	0	0
0	0	0,00		0	0	0
-72.000	0	0,00		0	0	-72.000
0	0	0,00		0	0	0
0	0	0,00		0	0	0
-3.175.523	-2.782.746	-1.879.108,15		20.000	-2.592.222	-603.301

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 2026	Budget 2025	Regnskab 2024	Regnskab 2023	-- Budget 2026 heraf --		
				indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
0	0	0,00		0	0	0
0	0	0,00		0	0	0
0	0	-115,60		0	0	0
0	0	445,19		0	0	0
0	0	0,00		0	0	0
0	0	0,00		0	0	0
0	0	0,00		0	0	0
0	0	0,00		0	0	0
0	0	0,00		0	0	0
0	0	329,59		0	0	0

Formål

Projektbevilling

Projektbevilling
I alt

Budget 2026	-- Budget 2026 heraf --		
	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift

Formål

Anlægsbevilling

Anlægsbevilling
I alt

Budget 2026	-- Budget 2026 heraf --		
	indtægter		udgifter, øvrig drift