

# ÅRSBUDGET 2026

for Højbjerg-Elsborg Sognes Menighedsråd

i Viborg Østre Provsti

i Viborg Kommune

Myndighedskode 9355

CVR-nr. 82104968

Budget 2026 indeholder følgende:

Målsætning, særlige indsatsområder samt supplerende forklaringer

Årsbudget i hovedtal

Årsbudget fordelt på formål

### Målsætninger

I 2026 vil vi have fokus på følgende aktiviteter:

Kerneydelser af høj kvalitet: Gudstjenester, kirkelige handlinger, diakoni (blandt andet i samarbejde med Kirkernes Sociale arbejde) og tilbud til børn (kor, minikonfirmand og konfirmander), foredragsaftener og koncerter.

Opstart renovering af Elsborg kirke.

Færdiggørelse af kunstprojekt i Præsteskovene, Kirkestien og Præstelunden.

### Særlige indsatsområder (jf. merudgiftsønsker m.v.)

### Supplerende forklaringer til budgettet

# Årsbudget i hovedtal

|                                           | Drift            | Projekter | Anlæg           | Total            |
|-------------------------------------------|------------------|-----------|-----------------|------------------|
| <b>1 Fælles indtægter i alt</b>           | <b>1.422.152</b> | <b>0</b>  | <b>652.562</b>  | <b>2.074.714</b> |
| Udgifter, løn                             | 0                | 0         | 0               | 0                |
| Udgifter, Øvrige                          | 0                | 0         | 0               | 0                |
| Indtægter                                 | 1.422.152        | 0         | 652.562         | 2.074.714        |
| <b>2 Kirkebygning og sognegård</b>        | <b>-220.582</b>  | <b>0</b>  | <b>-652.562</b> | <b>-873.144</b>  |
| Udgifter, løn                             | 38.582           | 0         | 0               | 38.582           |
| Udgifter, Øvrige                          | 182.000          | 0         | 652.562         | 834.562          |
| Indtægter                                 | 0                | 0         | 0               | 0                |
| <b>3 Kirkelige aktiviteter</b>            | <b>-513.316</b>  | <b>0</b>  | <b>0</b>        | <b>-513.316</b>  |
| Udgifter, løn                             | 327.316          | 0         | 0               | 327.316          |
| Udgifter, Øvrige                          | 186.000          | 0         | 0               | 186.000          |
| Indtægter                                 | 0                | 0         | 0               | 0                |
| <b>4 Kirkegård</b>                        | <b>-497.390</b>  | <b>0</b>  | <b>0</b>        | <b>-497.390</b>  |
| Udgifter, løn                             | 587.623          | 0         | 0               | 587.623          |
| Udgifter, Øvrige                          | 164.250          | 0         | 0               | 164.250          |
| Indtægter                                 | 254.483          | 0         | 0               | 254.483          |
| <b>5 Præstebolig mv.</b>                  | <b>53.500</b>    | <b>0</b>  | <b>0</b>        | <b>53.500</b>    |
| Udgifter, løn                             | 6.000            | 0         | 0               | 6.000            |
| Udgifter, Øvrige                          | 136.500          | 0         | 0               | 136.500          |
| Indtægter                                 | 196.000          | 0         | 0               | 196.000          |
| <b>6 Administration og fællesudgifter</b> | <b>-248.027</b>  | <b>0</b>  | <b>0</b>        | <b>-248.027</b>  |
| Udgifter, løn                             | 91.000           | 0         | 0               | 91.000           |
| Udgifter, Øvrige                          | 157.027          | 0         | 0               | 157.027          |
| Indtægter                                 | 0                | 0         | 0               | 0                |
| <b>7 Finansielle poster</b>               | <b>3.663</b>     | <b>0</b>  | <b>0</b>        | <b>3.663</b>     |
| Udgifter, løn                             | 0                | 0         | 0               | 0                |
| Udgifter, Øvrige                          | 0                | 0         | 0               | 0                |
| Indtægter                                 | 3.663            | 0         | 0               | 3.663            |
| <b>Resultat</b>                           | <b>0</b>         | <b>0</b>  | <b>0</b>        | <b>0</b>         |
| Total udgifter, løn                       | 1.050.521        | 0         | 0               | 1.050.521        |
| Total udgifter, øvrige                    | 825.777          | 0         | 652.562         | 1.478.339        |
| Total indtægter                           | 1.876.298        | 0         | 652.562         | 2.528.860        |

|                                       |          |          |          |
|---------------------------------------|----------|----------|----------|
| Forbrug af frie midler                | 0        | 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        |
| <b>Balanceposter i alt</b>            | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |

# 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<br>2026 | Budget<br>2025 | Regnskab<br>2024 | Regnskab<br>2023 | -- Budget 2026 heraf -- |                  |                          |
|----------------|----------------|------------------|------------------|-------------------------|------------------|--------------------------|
|                |                |                  |                  | indtægter               | Udgifter,<br>løn | udgifter,<br>øvrig drift |
| 1.422.152      | 1.341.249      | 1.260.484,00     | 1.302.581,00     | 1.422.152               | 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              | 71.326,83        | 0,00             | 0                       | 0                | 0                        |
| 1.422.152      | 1.341.249      | 1.331.810,83     | 1.302.581,00     | 1.422.152               | 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<br>2026 | Budget<br>2025 | Regnskab<br>2024 | Regnskab<br>2023 | -- Budget 2026 heraf -- |                  |                          |
|----------------|----------------|------------------|------------------|-------------------------|------------------|--------------------------|
|                |                |                  |                  | indtægter               | Udgifter,<br>løn | udgifter,<br>øvrig drift |
| 0              | 0              | 0,00             | 0,00             | 0                       | 0                | 0                        |
| -184.582       | -183.250       | -187.270,79      | -74.600,23       | 0                       | -20.582          | -164.000                 |
| -15.000        | -13.000        | -18.499,80       | -13.976,25       | 0                       | 0                | -15.000                  |
| 0              | 0              | 0,00             | 0,00             | 0                       | 0                | 0                        |
| 0              | 0              | 0,00             | 0,00             | 0                       | 0                | 0                        |
| -21.000        | -21.000        | -25.699,15       | -2.900,65        | 0                       | -18.000          | -3.000                   |
| -220.582       | -217.250       | -231.469,74      | -91.477,13       | 0                       | -38.582          | -182.000                 |

#### 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<br>2026 | Budget<br>2025 | Regnskab<br>2024 | Regnskab<br>2023 | -- Budget 2026 heraf -- |                  |                          |
|----------------|----------------|------------------|------------------|-------------------------|------------------|--------------------------|
|                |                |                  |                  | indtægter               | Udgifter,<br>løn | udgifter,<br>øvrig drift |
| 0              | 0              | 0,00             | 0,00             | 0                       | 0                | 0                        |
| -311.316       | -309.750       | -355.357,92      | -317.327,47      | 0                       | -284.316         | -27.000                  |
| -60.000        | -46.000        | -51.009,78       | -50.530,55       | 0                       | -10.000          | -50.000                  |
| -43.000        | -42.000        | -30.405,30       | -40.754,80       | 0                       | 0                | -43.000                  |
| -50.000        | -50.000        | -53.540,02       | -62.020,21       | 0                       | 0                | -50.000                  |
| -28.000        | -36.500        | -25.367,03       | -26.921,44       | 0                       | -18.000          | -10.000                  |
| -13.000        | -24.000        | -18.067,82       | -21.173,75       | 0                       | -10.000          | -3.000                   |
| -8.000         | -8.000         | -5.686,92        | -4.508,15        | 0                       | -5.000           | -3.000                   |
| 0              | 0              | 0,00             | 0,00             | 0                       | 0                | 0                        |
| -513.316       | -516.250       | -539.434,79      | -523.236,37      | 0                       | -327.316         | -186.000                 |

#### 4 Kirkegård

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

I alt

| Budget<br>2026 | Budget<br>2025 | Regnskab<br>2024 | Regnskab<br>2023 | -- Budget 2026 heraf -- |                  |                          |
|----------------|----------------|------------------|------------------|-------------------------|------------------|--------------------------|
|                |                |                  |                  | indtægter               | Udgifter,<br>løn | udgifter,<br>øvrig drift |
| -488.140       | -418.917       | -521.258,68      | -374.498,85      | 254.483                 | -587.623         | -155.000                 |
| -9.250         | -9.250         | -1.450,00        | -6.592,50        | 0                       | 0                | -9.250                   |
| 0              | 0              | 0,00             | 0,00             | 0                       | 0                | 0                        |
| 0              | 0              | 0,00             | 0,00             | 0                       | 0                | 0                        |
| -497.390       | -428.167       | -522.708,68      | -381.091,35      | 254.483                 | -587.623         | -164.250                 |

# 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<br>2026 | Budget<br>2025 | Regnskab<br>2024 | Regnskab<br>2023 | -- Budget 2026 heraf -- |                  |                          |
|----------------|----------------|------------------|------------------|-------------------------|------------------|--------------------------|
|                |                |                  |                  | indtægter               | Udgifter,<br>løn | udgifter,<br>øvrig drift |
| 0              | 0              | 0,00             | 0,00             | 0                       | 0                | 0                        |
| -8.000         | -22.500        | -63.477,31       | -1.001,71        | 84.000                  | -6.000           | -86.000                  |
| 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                        |
| 61.500         | 61.500         | 171.395,97       | 51.222,65        | 112.000                 | 0                | -50.500                  |
| 0              | 0              | 0,00             | 0,00             | 0                       | 0                | 0                        |
| 53.500         | 39.000         | 107.918,66       | 50.220,94        | 196.000                 | -6.000           | -136.500                 |

### 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. miljørådg./Stiftbidrag (PU) |

I alt

| Budget<br>2026 | Budget<br>2025 | Regnskab<br>2024 | Regnskab<br>2023 | -- Budget 2026 heraf -- |                  |                          |
|----------------|----------------|------------------|------------------|-------------------------|------------------|--------------------------|
|                |                |                  |                  | indtægter               | Udgifter,<br>løn | udgifter,<br>øvrig drift |
| -48.500        | -35.500        | -41.608,67       | -33.225,01       | 0                       | 0                | -48.500                  |
| -85.500        | -68.500        | -80.361,47       | -91.120,16       | 0                       | -18.000          | -67.500                  |
| -16.500        | -15.500        | -23.033,11       | -17.725,68       | 0                       | 0                | -16.500                  |
| -3.950         | -7.900         | -7.900,00        | -7.900,00        | 0                       | 0                | -3.950                   |
| -48.000        | -50.000        | -46.607,00       | -46.662,00       | 0                       | -48.000          | 0                        |
| -10.000        | -8.800         | -9.000,00        | -9.200,00        | 0                       | -10.000          | 0                        |
| -15.000        | -13.200        | -14.570,00       | -13.937,00       | 0                       | -15.000          | 0                        |
| -3.000         | -5.000         | -350,00          | -486,80          | 0                       | 0                | -3.000                   |
| 0              | 0              | -17.695,85       | 0,00             | 0                       | 0                | 0                        |
| -17.577        | -15.523        | -15.476,90       | -11.219,03       | 0                       | 0                | -17.577                  |
| -248.027       | -219.923       | -256.603,00      | -231.475,68      | 0                       | -91.000          | -157.027                 |

### 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<br>2026 | Budget<br>2025 | Regnskab<br>2024 | Regnskab<br>2023 | -- Budget 2026 heraf -- |                  |                          |
|----------------|----------------|------------------|------------------|-------------------------|------------------|--------------------------|
|                |                |                  |                  | indtægter               | Udgifter,<br>løn | udgifter,<br>øvrig drift |
| 0              | 0              | 0,00             | 0,00             | 0                       | 0                | 0                        |
| 0              | 0              | 0,00             | 0,00             | 0                       | 0                | 0                        |
| 0              | 0              | -1,16            | 0,00             | 0                       | 0                | 0                        |
| 3.300          | 923            | 3.421,82         | 403,87           | 3.300                   | 0                | 0                        |
| 363            | 418            | 427,92           | 213,96           | 363                     | 0                | 0                        |
| 0              | 0              | 0,00             | 0,00             | 0                       | 0                | 0                        |
| 0              | 0              | 4.703,88         | 747,05           | 0                       | 0                | 0                        |
| 0              | 0              | 0,00             | 0,00             | 0                       | 0                | 0                        |
| 3.663          | 1.341          | 8.552,46         | 1.364,88         | 3.663                   | 0                | 0                        |

Formål

Projektbevilling

Projektbevilling  
I alt

| Budget<br>2026 | -- Budget 2026 heraf -- |                  |                          |
|----------------|-------------------------|------------------|--------------------------|
|                | indtægter               | Udgifter,<br>løn | udgifter,<br>øvrig drift |
|                |                         |                  |                          |

Formål

Anlægsbevilling

Anlægsbevilling  
10 Kirkelig ligning  
21 Kirkebygning  
I alt

| Budget<br>2026 | -- Budget 2026 heraf -- |  |                          |
|----------------|-------------------------|--|--------------------------|
|                | indtægter               |  | udgifter,<br>øvrig drift |
| 652.562        | 652.562                 |  | 0                        |
| -652.562       | 0                       |  | -652.562                 |
| 0              | 652.562                 |  | -652.562                 |