



1

Dagsorden - Budgetsamråd

- Velkomst med sang
- Beretning
- Budget 2026
- Reserven
 - Status, ønsker og ansøgninger
- Principper for økonomisk forvaltning
- Bæredygtig finansiering af folkekirkens opgaver
- Eventuelt
- Afslutning med sang

Budgetsamråd tirsdag den 2. september 2025

Side 2



2

Beretning

Beretning

Budgetsamråd tirsdag den 2. september 2025

Side 3



3

Beretning

3 lovforslag

- Forenkling
- Bæredygtig finansiering
 - Middelalderkirker
- Lokalfinansierede præster

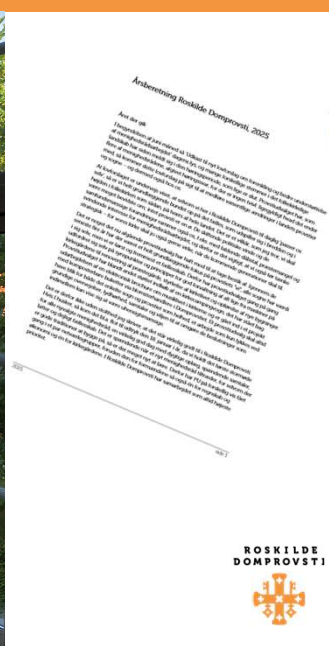
Budgetsamråd tirsdag den 2. september 2025

Side 4



4

Beretning – det fælles har højeste prioritet



5

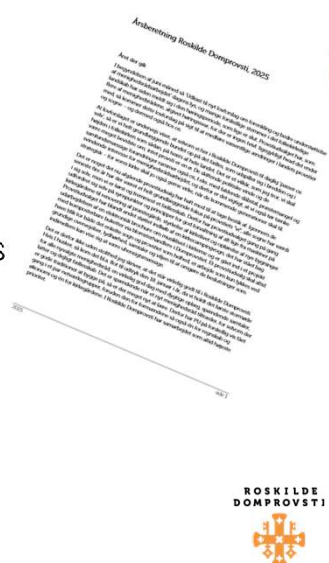
Beretning – det fælles har højeste prioritet

Nye

- Campingvogn
- JS-Brochure
- Komposterbare blomster
- Nyt domicil
- Bygningskonsulent - Kim
- Provstisekretær - Janna

Eksisterende

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



Budgetsamråd tirsdag den 2. september 2025

Side 6

6

Budget 2026

Budget 2026

ROSKILDE
DOMPROVSTI

Budgetsamråd tirsdag den 2. september 2025

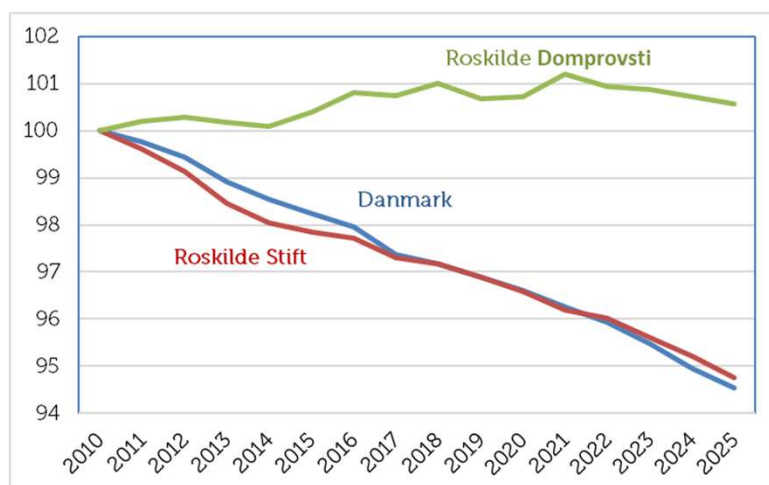
Side 7

7

Medlemmer af folkekirken og den kirkelige ligning 2026

Medlemstal, 2010 = 100

65.403 medlemmer



- Statsgaranteret udskrivningsgrundlag 17,2 mia. kr.
- Kirkeskat 0,84 pct.

ROSKILDE
DOMPROVSTI

Budgetsamråd tirsdag den 2. september 2025

Side 8

8

Budget 2026, mio. kr.

	2024	2025	2026
Kirkelig ligning	131,7	138,4	144,9
Landskirkeskat	23,4	24,3	25,1
Roskilde Domprovsti	108,3	114,1	119,8



Budgetsamråd tirsdag den 2. september 2025

Side 9

9

Budget 2026 – Fællesfonden

- Fællesfonden er folkekirkens fælles kasse og dækker en række fælles folkekirkelige udgifter.
- Indtægter
 - Landskirkeskat
 - Statens bidrag til præste- og provstelønninger (40 pct.)
- Udgifter
 - Præste- og provstelønninger
 - Stiftsadministration
 - Folkekirkens It
 - Folkekirkelige uddannelsesinstitutioner
 - Pension – tidligere tjenestemandsansatte
 - Udligningstilskud



Budgetsamråd tirsdag den 2. september 2025

Side 10

10

Budget 2026, mio. kr.

	2024	2025	2026
Kirkelig ligning	131,7	138,4	144,9
Landskirkeskat	23,4	24,3	25,1
Roskilde Domprovsti	108,3	114,1	119,8
Provstiudvalgskassen	6,0	5,0	5,0
Til menighedsrådene	102,3	109,1	114,8
Driftsligning	81,1	85,2	88,1
Midlertidig driftsligning	0,2	0,2	0,2
Afdrag på lån	5,0	4,8	2,8
Renter af lån	0,6	0,9	0,8
Reserve	15,4	18,1	23,0



Budgetsamråd tirsdag den 2. september 2025

Side 11

11

Budget 2026 – Endelig driftsligning

- Provstiet og menighedsrådene skal være velkonsolideret
 - Både på kort og på langt sigt
- Kirkeministeriets fremskrivning af løn- og prisudvikling til 2026 på henholdsvis 1,5 pct. og 1,7 pct.
- Samlet regulering på 3 pct.
 - 2 pct. til generel regulering
 - 1 pct. til opsparing – maskinanskaffelser
 - Procenttallene varierer for de enkelte menighedsråd alt afhængig udvikling i medlemstal



Budgetsamråd tirsdag den 2. september 2025

Side 12

12

Budget 2026 – Endelig driftsligning, 1.000 kr.

	Almindelig driftsligning	Driftsligning, opsparing	Midlertidig driftsligning, funktions- præster
Roskilde Domsogn	28.176	333	0
Roskilde Søndre	5.884	0	45
Sankt Jørgensbjerg	7.914	78	45
Himmelev	9.767	95	0
Vor Frue-Vindinge	5.205	51	0
Svogerslev	4.216	41	0
Jyllinge	8.259	81	0
Gundsømagle	3.105	30	20
Ågerup-Kirkerup-Hvedstrup	4.074	40	0
Snoldelev	1.954	19	0
Gadstrup	2.578	25	50
Syv-Ørsted-Dåstrup	6.075	59	0
I alt	87.206	852	160

ROS KILDE
DOMPROVSTI



Budgetsamråd tirsdag den 2. september 2025

Side 13

13

Budget 2026 – renter, afdrag og restgæld, 1.000 kr.

	Renter, stiftslån	Afdrag, stiftslån	Restgæld, stiftslån, ultimo 2025
Roskilde Domsogn	3	265	265
Roskilde Søndre	0	0	
Sankt Jørgensbjerg	0	0	
Himmelev	623	786	25.097
Vor Frue-Vindinge	70	742	2.967
Svogerslev	86	600	3.600
Jyllinge	16	375	750
Gundsømagle	0	0	
Ågerup-Kirkerup-Hvedstrup	0	0	
Snoldelev	0	0	
Gadstrup	0	0	
Syv-Ørsted-Dåstrup	0	0	
I alt	798	2.768	32.678

ROS KILDE
DOMPROVSTI



Budgetsamråd tirsdag den 2. september 2025

Side 14

14

Reserven

Budgetsamtirsdag den 2. september 2025

Side 15



15

Reserven – status, ønsker og ansøgninger

- Beløb prioriteres til
 - Kirkelig aktivitet – nyskabende initiativer
 - Uforudsete udgifter
 - Ønsker i forbindelse med budgetindmeldingerne
 - Nye og ukendte projekter
 - Energooptimering
 - Arbejdsmiljø – forebyggende indsats

Budgetsamtirsdag den 2. september 2025

Side 16



16

Reserven – status, ønsker og ansøgninger

- Tre bevillingstyper
 - Driftsbevilling
 - Almindelige driftsopgaver
 - Projektbevilling
 - Afgrænsede opgaver (økonomisk og i tid), som ikke er anlæg, fx
 - Istandsættelsesopgaver, ombygning, nedrivning
 - Udviklingsopgave på kirkegården
 - Energiprojekt
 - Der skal udarbejdes biregnskab
 - Anlægsbevilling
 - Materielle anlægsopgaver, fx
 - bygninger (nybyggeri, køb)
 - kirkegårdsanlæg (nyanlæggelse) og
 - store installationer (orgel)
 - Der skal udarbejdes biregnskab
- På tildelingsbrevet skriver vi
 - Projektnr. og bevillingstype

Budgetsamråd tirsdag den 2. september 2025

Side 17



17

Budget 2025 – Reserven

- Beløb i reserven
 - Reserveret
 - Efter provstiudvalgets stillingtagen til ønsker i forbindelse med budgetudmelding
 - 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

Budgetsamråd tirsdag den 2. september 2025

Side 18



18

Budget 2026 – Status, 22. august 2025 - Midler i reserven, kr.

	Reserveret	Bevilliget ikke udbetalt	Til disposition, resten af året
Gadstrup	0,6	0,1	
Gundsømagle	2,6		
Himmelev	4,0	2,3	
Jyllinge	0,2	1,7	
Roskilde Domsogn	4,1	6,3	
Roskilde Søndre	0,4	1,0	
Sankt Jørgensbjerg	1,0	0,3	
Snoldelev			
Svogerslev			
Syv-Ørsted-Dåstrup	0,1	1,6	
Vor Frue-Vindinge		0,2	
Ågerup-Kirkerup-Hvedstrup		1,0	
I alt	12,9	14,3	7,4

19 opgaver 40 opgaver

ROSKILDE
DOMPROVSTI



Budgetsamråd tirsdag den 2. september 2025

Side 19

19

Budget 2026 – Reserven – ønsker og ansøgninger

• Til budget 2026 – vedr. ønsker til reserven

- I skal ikke anvende bilag 6 eller 7
- I stedet en fælles skabelon, hvor I skriver og prioriterer ønsker.
- Indsendes senest den 31. oktober
- Provstiudvalget samler ønskerne, og tager den 11. november stilling til de enkelte ønsker
- Hvis JA bliver beløbet reserveret, og I kan arbejde videre med opgaven med henblik på at udarbejde en fyldestgørende ansøgning

Øversigt med ønsker om midler fra reserven

Menighedsråd:	
Dato:	

Ønskerne bedes anført i prioriteret rækkefølge.

Emne	Begrundelse	Kr. inkl. moms	Evt. årstal

Det udfyldte skema sendes senest den 31. oktober som vedhæftet fil via mail til Roskilde.Domprovsti@km.dk

ROSKILDE
DOMPROVSTI



ROSKILDE
DOMPROVSTI



Budgetsamråd tirsdag den 2. september 2025

Side 20

20

Budget 2026 – Reserven – Provstiudvalgets prioriteringer

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.
 - Der skal spares op
 - Der kan lånes

Budgetsamråd tirsdag den 2. september 2025

Side 21



21

Budget 2026 – Frister og opmærksomhedspunkter vedr. budgettet

- 31. oktober
 - Endelig budget inkl. nyt skema om reserveønsker godkendt og afleveret af menighedsrådene.
 - 11. november
 - Provstiudvalget gennemgår og prioriterer reserveønsker.
 - Orientering om reserveprioritering sendes til menighedsrådene.
-
- NB
 - Være opmærksom på beholdning af frie midler og synsudsatte opgaver
 - Husk at udarbejde og skrive målsætninger i budgettet

Budgetsamråd tirsdag den 2. september 2025

Side 22



22

Principper for økonomisk forvaltning

Budgetsamtirsdag den 2. september 2025

Side 23



23

Principper for økonomisk forvaltning

- Helt overordnet
 - Forpligtet til at følge lovgivning – "Lov om folkekirkens økonomi"
 - Vær opmærksom på "Vejledning om folkekirkens lokale kassers budget, regnskab og revision" (findes på Folkekirkens Intranet - FIN)
 - Forvaltningsmæssige principper:
 - Saglighed
 - Økonomisk forsvarlig
 - Ingen uvedkommende hensyn
 - Ligebehandlingsprincip
 - Proportionalitetsprincip

Budgetsamtirsdag den 2. september 2025

Side 24



24

Principper for økonomisk forvaltning

- Ved anskaffelser og håndtering af opgaver
 - Indhent tilbud hvis over 30.000 kr. inkl. moms
 - Begrund skriftligt, hvem I vælger
 - På Folkekirkens Intranet – FIN kan I læse mere om udbud og tilbud

Budgetsamråd tirsdag den 2. september 2025

Side 25



25

Principper for økonomisk forvaltning

- Frie midler
 - Der skal mindst være frie midler til én måneds løn- og driftsudgifter.
 - Ved årsskiftet skal frie midler som udgangspunkt ikke overstige 10 pct.
 - Provstiudvalget er godt opmærksom på, at der kun er en konto til frie midler
 - Dog bør I ved årsafslutning bogføre opsparing til maskinanskaffelse på artskonto 741140 – drøftes og afklares mere på netværksmøde den 8. september

Budgetsamråd tirsdag den 2. september 2025

Side 26



26

Principper for økonomisk forvaltning

- Maskinanskaffelser
 - Ingen bevilling fra reserven
 - Der skal spares op
 - Derfor også givet et beløb til opsparing
 - Mulighed for lån i reserven
 - Afdrages via provstiets økonomimodel over de kommende fem års driftsbevilling.

Budgetsamråd tirsdag den 2. september 2025

Side 27



27

Principper for økonomisk forvaltning

Reserveansøgning og –bevilling

- I skal altid sende en ansøgning, inden beløbet er endeligt bevilliget, og I kan gå i gang med at få løst opgaven
 - Anvend skabelon til denne ansøgning.
 - Det er ikke tilstrækkeligt, at beløbet er reserveret i reserven.
- Ansøgningsskemaet skal være sendt til provstiet senest en uge før provstiudvalgsmøde
- Ved byggesager, der kræver involvering og godkendelse af stiftet, skal ansøgningen sendes via "Byggesagsmodeluet"
- Opgaven skal som udgangspunkt iværksættes inden for 2 år

Budgetsamråd tirsdag den 2. september 2025

Side 28



28

Bæredygtig finansiering af folkekirkens opgaver

Budgetsamtirsdag den 2. september 2025

Side 29



29

Bæredygtig finansiering af folkekirkens opgaver

- Udfordringer for fællesfonden
 - Fællesfondens økonomi er ikke steget i samme takt folkekirkens lokale økonomi
 - Der er en række nye og nødvendige fællesopgaver
 - Demografisk udvikling – fra landdistrikter til større byer
 - Men kirkerne ligger fortsat der, hvor de har ligget i snart 1.000 år
 - 1.700 middelalderkirker
 - Behov for udvikling af nye fælles løsninger
- Udvalg nedsat i 2024 og afleverede rapport i maj 2025
 - Ikke set på det statslige tilskud men alene landskirkeskatten

Budgetsamtirsdag den 2. september 2025

Side 30



30

Bæredygtig finansiering af folkekirkens opgaver

- Lovforslag fremlagt lige før sommer og har været i høring.
 - Lidt flere midler overføres til landskirkeskat
 - Implementere over tre år
 - Skal blandt andet bruges til at øge udligningstilskud
 - I alt oppe på 132 mio. kr. i 2026 til 28 provstier
 - Fællesfonden overtager ansvaret for ca. 5 kirker, som et menighedsråd ønsker at tage helt ud af sognekirkelig brug

Budgetsamråd tirsdag den 2. september 2025

Side 31



31

Bæredygtig finansiering af folkekirkens opgaver

- Økonomiske konsekvenser
 - Provstiet har i høringssvar bakket op om tiltag vedr. udvalgte kirker

MEN

- De økonomiske forslag var noget kompliceret
 - På landsplan må kirkeskatteprocenten ikke stige fra de nuværende 0,87 pct.
 - Derfor skal provstierne allerede i maj melde foreløbigt budgetniveau
 - Derefter kan der være en række drøftelser mellem biskop og provster om budgetniveauerne
 - Og evt. budgetkorrektur i efteråret
- Det har provstiet protesteret mod
 - Både proces og princip

Budgetsamråd tirsdag den 2. september 2025

Side 32



32