



# Horsens Provsti

Rådhusvej 21, 2. sal • 8700 Horsens  
horsensprovsti.dk • horsens.provsti@km.dk • 75 64 18 18

Tyrsted-Uth Kirkekasse

Horsens 15.04.2021

## Foreløbigt ligningsbeløb 2022

Provstiudvalget har besluttet at fastholde indtægtsgrundlaget fra 2021. På denne baggrund udmeldes hermed det foreløbige ligningsbeløb for budgetår 2022. Der er kalkuleret med en fremskrivningsprocent på 1½, men man skal være opmærksom på, at dette er et gennemsnitstal. Menighedsrådet skal derfor overveje om der er behov for større forhøjelser på lønninger og mindre på andre driftsudgifter.

Provstiudvalget har investeret i et nyt analyseredskab til budgettering – ProvstiSkyen. Dette redskab giver mulighed for sammenligning på tværs af sogne og vil dermed give mulighed for en mere bevidst tildeling af driftsmidler. Redskabet giver en indikation af hvorvidt de enkelte kirkekasser er overbudgetterede eller underbudgetterede. For budget 2022 har Provstiudvalget benyttet det nye system til at vurdere om der er kirkekasser, der er overbudgetteret og dermed har kunnet akkumulere frie midler eller om der er kirkekasser, der er underbudgetterede.

Derfor benyttes til budget 2022 for visse sogne en fremskrivningsprocent på 0 og for andre en fremskrivningsprocent på 3. For en fremskrivningsprocent på 3 % har provstiet dels set om kirkekassen i henhold til det nye redskab er underbudgetteret. Desuden har det været en forudsætning, at kirkekassen ikke har frie midler. For en fremskrivning på 0% har Provstiudvalget set på om kirkekassen i henhold til det nye system er overbudgetteret og om der generelt har kunnet generere overskud i driften, der kunne akkumulere til frie midler eller anvendes til anlægsprojekter.

På baggrund af denne vurdering er fremskrivningen for Tyrsted-Uth Kirkekasse på 1,5%. Provstiudvalget har med udgangspunkt i analysen ikke fundet anledning til at afvige i hverken op- eller nedadgående retning i jeres tilfælde.

Jeres frie midler var pr. 1. januar 2021 618.141 kr.

Provstiudvalget har et ønske om at nedbringe de frie midler. Jeres kirkekasse har akkumuleret høje frie midler. **I skal derfor bruge 150.000 kr. af jeres frie midler til drift i 2022.** Det betyder i kan aflevere et budget med et underskud på 150.000 kr. Dette underskud vil i 2022 blive finansieret af frie midler.

Såfremt i ønsker at drøfte dette med Provstiudvalget står vi til rådighed med et møde.

**Foreløbigt ligningsbeløb: kr. 4.404.900**

### Understøttende forklaringer til ligningsbeløbet:

1. Driftsramme = ligningsbeløb + indtægter.

Ligningen udregnes således: Udgifter – indtægter = Ligning.

Provstiet har fastsat kirkekassens udgifter til løn og øvrig drift på baggrund af fremskrivningsprocenten til kr. 5.654.230

Provstiet har beregnet kirkekassens indtægter til i alt kr. 1.249.323

Indtægterne kan deles i to:

- a. Indtægter i forbindelse med indestående i stiftsmidlerne. (renter af indestående, hjemfaldne gravstedskapitaler før 2007 og rateudbetaling af gravstedskapitaler efter 2007).
- b. Indtægter, som menighedsrådene har lokalt fra kirkegårdsindtægter, boligbidrag, forpagtningsaftaler m.v. Disse lokale indtægter er i år taget fra **regnskab 2020**.

Provstiets indtægtsberegning er som altid vejledende, det er menighedsrådet ansvar at sikre de er korrekte.

Der er fremsendt en udspecificeret oversigt over Provstiets indtægtsberegning til regnskabsføreren sammen med udmeldingen fra Brandsofts budgetstøttesystem til økonomiportalen og på DAP/ menighedsrådets budgetter.

2. Visions- og målsætningsarbejde er fundament for menighedsrådenes budgetlægning. Menighedsrådene definerer målsætning og fokusområder, der giver sig udslag i budgetlægning. Provstiudvalget tager udgangspunkt i menighedsrådenes visioner og målsætninger ved tildeling af driftsrammerne. Provstiudvalget vil gerne opfordre til, at menighedsrådene tager udgangspunkt i visions- og målsætningsarbejde i forklaringerne til budgettet.

3. Provstiudvalget forventer, at menighedsrådet hvert år selv prioriterer at afsætte midler til vedligeholdelse og anskaffelser, som ikke er årligt tilbagevendende, f.eks. kalkning af kirke, indkøb af maskiner eller anskaffelser til præstegården m.v. Har man ønsker om større investeringer, kan menighedsrådet søge om anlægsmidler på det foreløbige budget. Menighedsrådene opfordres til at afsøge om der kan opnås fordele ved fælles indkøb og deling af maskiner i pastoratet.

4. Provstiudvalget har opfordret til, at menighedsrådet udarbejder 5-årsplaner for anlægsoønsker. Menighedsrådet opfordres til at indsætte disse ønsker i budgettets bilag 6. – *ønsker til nye anlægsbevillinger*.

#### **Indsendelse af budget:**

Provstiudvalget har besluttet at afholde **to budgetsamråd**. Det indledende er på grund af forsamlingsforbud flyttet til 5. maj og det afsluttende afholdes den 1. september. Menighedsrådene har som hidtil mødepligt med 1-2 repræsentanter. Budgetsamråd afholdes i Torsted sognehus.

Menighedsrådene skal indsende **anlægs- og driftsoønsker senest mandag den 10. maj 2021**. Ønskerne kan fremsendes på mail til [horsens.provsti@km.dk](mailto:horsens.provsti@km.dk). Ønskerne til anlæg fremsendes i vedlagte anlægsskema.

Menighedsrådenes **budgetbidrag** skal være provstiudvalget i hænde **senest den 15. juni 2021**.

#### **Den endelige ligning udmeldes den 15. september 2021.**

Den 15. september indberetter provstiudvalget ligning og budgetter til Horsens Kommune.

Menighedsrådets **endelige budget** skal afleveres **senest den 15. november 2021**.

Som sidste år skal **budget 2021 afleveres digitalt** uden underskrifter. Referatet med menighedsrådets godkendelse af budgettet indlæses på DAP:

Med venlig hilsen

P.u.v.

Ilse Kyndesgaard  
Formand

Kopi til regnskabsfører