



Guldborgsundmodel

præsentation, marts 2022





Den kirkelige ligning

Hvor kommer pengene fra?

Kirkeskat: 1,16% (2022)

Hvordan bruges de?

Landskirkeskat – besluttet af ministeriet

Drift MHR. (basisdrift, særlige bevillinger, renter)

Anlæg MHR.

Afdrag

5% - reserve

Provstierne (PUK-kasserne)

* Ligning fratrukket Landskirkeskat fordeles uændret mellem de to provstier i forholdet 65:35



”Guldborgsundmodellen” handler om:

Den kirkelige ligning

Hvor kommer pengene fra?

Kirkeskat: 1,16% (2022)

Hvordan bruges de?

Landskirkeskat – besluttet af ministeriet

Drift MHR. (**basisdrift**, særlige bevillinger, renter)

Anlæg MHR.

Afdrag

5% - reserve

Provstierne (PUK-kasserne)

* Ligning fratrukket Landskirkeskat fordeles uændret mellem de to provstier i forholdet 65:35



Hvorfor økonomimodel?

- **Kommunesammenlægningen**
 - de gamle kommuner blev til et ligningsområde
- **Driftsrammer fortsatte (fremskrevet)**
 - sammenlignelige sogne får forskelligt
- **Fordeling i dag er i nogen grad historisk betinget**
- **Ingen kan i dag forklare hvordan midlerne tildeles!**
- **Både menighedsråd og provsti skal leve op til "God forvaltningsskik" – fordrer gennemsækelighed**



Hvorfor økonomimodel?

Fordele ved model:

- Gennemsigtighed og til at forklare – både internt og eksternt
- Flerårsrytmen i rammeudmeldinger giver rolige forløb
- Model tager hensyn til forskellighed
- Ej retfærdig, men rimelig
- Prioriteringer kan i nogen grad indarbejdes (brug side 1 i budget)
- Giver bedre styring både for menighedsråd og provstiudvalg
- Udelukker ikke særlige bevillinger
- **HUSK:** En model er en metode til fordeling af penge – bygger ikke på refusion men tager udgangspunkt i et bredt udvalg af sammenlignelige basisoplysninger



Fokus på ”Guldborgsundmodellen”

- Der findes flere forskellige modeller
- Modellen er udarbejdet af Varde Provsti i samarbejde med CBS
- Varde Provsti ligner de to provstier i Guldborgsund
 - Et stort bysogn, store sogne, små sogne, fælles menighedsråd etc.
- Modellen har mange parametre med og er derfor god i provstier med mange forskellige typer sogne
- Modellen bruger grundstrukturen fra budget- og regnskab
 - Kirkebygning og sognegård
 - Kirkelige aktiviteter
 - Kirkegård
 - Præsteboliger mv.
 - Administration og fællesudgifter



Fokus på "Guldborgsundmodellen"

- Der anvendes samme beløbsramme (ingen spareøvelse)
- Der er således tale om en omfordeling
- Indfases over 5 år
- Modellen tager højde for deltagelse i fælles regnskabskontor, særlige forhold omkring kølefaciliteter og præstestilling i Nykøbing
- Basistal tænkes opdateret hvert 3. år
- Der kan fortsat søges særlige bevillinger til driftsformål jf. side 1 i budget



Om "Guldborgsundmodellen"

- Er et stort regneark med 1036 grunddata (leveret af jer)
- Fordelingen sker efter vægtning

					●
Beløbet der fordeles i kroner:	61.665.783,00				Fordelingsprocenten er afstemt
Vægte					Afstemning
15,0%	34,0%	32,0%	0,86%	18,14%	100%
Kirkebygning og sognegård	Kirkelige aktiviteter	Kirkegård	Præsteboliger mv.	Administration og fællesudgifter	Afstemning
9.249.867,00	20.966.366,00	19.733.050,00	532.957,36	11.183.542,64	61.665.783,00

"vægtprocenterne" svarer til hidtidig fordeling jf. de aflagte regnskaber fra kirkekasserne

Sådan ser det hele ud...



Budgetfordelingsmodel - Guldborgsund								
	Beløbet der fordeles i kroner:	61.665.783,00					●	Fordelingsprocenten er afstemt
	Vægte					Afstemning		
	15,0%	34,0%	32,0%	0,86%	18,14%	100%		
	Kirkebygning og sognegård	Kirkelige aktiviteter	Kirkegård	Præsteboliger mv.	Administration og fællesudgifter	Afstemning		
	9.249.867,00	20.966.366,00	19.733.050,00	532.957,36	11.183.542,64	61.665.783,00		
	●	●	●	●	●	●		
Sogn	Kirkebygning og sognegård	Kirkelige aktiviteter	Kirkegård	Præsteboliger mv.	Administration og fællesudgifter	Omkostninger i alt	Særlig bevilling (kølerum- præstestilling)	Budgetbeløb
Nykøbing	1.306.172,49	4.484.938,42	4.588.023,05	-29.623,21	2.458.903,36	12.808.414,10	822.259,00	13.630.673,10
Tingsted	206.300,24	878.680,08	336.939,91	71.064,41	519.828,11	2.012.812,75	-	2.012.812,75
Ønslev-Eskilstrup	323.082,20	836.964,72	617.185,72	-69.771,32	838.593,91	2.546.055,22	-	2.546.055,22
Nordvestfalster	785.972,39	1.147.821,36	1.283.861,74	24.814,26	498.508,87	3.740.978,63	-	3.740.978,63
						-		
Nørre Alslev-Nørre Kirkeby	353.150,15	892.450,33	639.899,38	-25.962,67	319.597,27	2.179.134,47	-	2.179.134,47
Torkilstrup-Lillebrænde	305.094,18	326.973,11	470.510,41	112.232,55	190.703,67	1.405.513,91	-	1.405.513,91
Gundslev	131.931,77	236.085,11	295.600,86	-	142.686,61	806.304,36	-	806.304,36
Stubbekøbing	328.025,45	715.318,78	694.418,07	27.632,39	398.043,71	2.163.438,41	-	2.163.438,41
						-		
Maglebrænde	82.871,06	130.619,96	145.158,24	-	140.122,73	498.771,99	-	498.771,99
Aastrup	199.277,40	391.099,27	411.356,97	45.257,31	210.350,81	1.257.341,75	-	1.257.341,75
Horbelev	194.472,25	450.795,41	436.146,42	-132,15	257.866,23	1.339.148,16	-	1.339.148,16
Falkerslev	109.852,68	205.584,47	165.917,06	-	134.409,73	615.763,95	-	615.763,95
						-		
Karleby-Horreby-Sønder Alslev	306.858,19	598.224,74	398.447,97	25.549,73	217.317,88	1.546.398,50	-	1.546.398,50
Nørre Ørslev-Systofte	251.764,28	524.783,18	301.587,98	43.999,49	193.521,15	1.315.656,08	-	1.315.656,08
Sønder Kirkeby	135.445,66	166.157,77	157.244,09	73.700,47	120.380,84	652.928,83	-	652.928,83
Idestrup	249.595,85	608.225,17	347.679,52	49.042,61	253.164,85	1.507.708,01	-	1.507.708,01
						-		
Væggerløse	303.363,85	1.015.035,21	579.083,43	-40.943,31	561.769,88	2.418.309,05	-	2.418.309,05
Skelby-Gedesby-Gedser	355.604,46	621.731,35	596.306,66	-50.057,42	202.007,04	1.725.592,09	-	1.725.592,09
Sakskøbing	439.302,31	1.369.817,99	1.516.332,04	228.952,00	745.561,22	4.299.965,55	-	4.299.965,55
Radsted-Tårs	293.842,40	626.293,41	651.918,97	-32.256,59	269.988,94	1.809.787,13	-	1.809.787,13
						-		
Majbølle-Vignsnæs	266.233,94	506.622,39	642.138,81	7.667,52	253.685,99	1.676.348,65	-	1.676.348,65
Toreby	630.566,57	1.565.890,70	1.314.503,37	-23.856,54	844.772,31	4.331.876,41	-	4.331.876,41
Slemminge-Fjelde	250.773,99	252.399,63	360.803,51	140.737,34	137.428,95	1.142.143,41	-	1.142.143,41
Våbensted-Engestofte	288.727,11	338.313,09	372.366,52	88.466,59	143.501,21	1.231.374,53	-	1.231.374,53
						-		
Brydebjerg (Døllefjelde-Musse-Herritslev)	225.176,06	353.084,91	573.303,63	-44.230,66	146.206,68	1.253.540,62	-	1.253.540,62
Krumsø (Ø. og V. Ulslev samt Godsted)	235.481,12	407.044,19	584.004,56	-	148.912,14	1.375.442,01	-	1.375.442,01
Kettinge-Bregninge	315.246,28	687.725,22	458.969,20	39.358,11	178.010,91	1.679.309,73	-	1.679.309,73
Nysted-Vantore	375.682,68	627.686,01	793.341,92	-128.683,55	657.697,65	2.325.724,71	-	2.325.724,71
						-		
	9.249.867,00	20.966.366,00	19.733.050,00	532.957,36	11.183.542,64	61.665.783,00	822.259,00	62.488.042,00



Vigtigt

- Der er tale om model for beregning af driftsrammen – menighedsrådet disponerer selv rammen i forhold til opgaverne
- Nogle vil få mere – andre får mindre
 - provst og provstiudvalg kommer gerne til møde med menighedsrådet
- Der er i den flerårige udmelding ikke taget højde for evt. fremskrivning grundet udvikling i udskrivningsgrundlag

Regulering - fuld 5 år

Sogn	Budgetbeløb	Tildelt 2022	Forskel	Forskel i %	2023	2024	2025	2026	2027	Årlig ændring i procent
Nykøbing	13.630.673,10	15.054.012	-1.423.339	-9,5	14.769.344	14.484.676	14.200.009	13.915.341	13.630.673	-1,9
Tingsted	2.012.812,75	1.598.285	414.528	25,9	1.681.191	1.764.096	1.847.002	1.929.907	2.012.813	5,2
Ønslev-Eskilstrup	2.546.055,22	2.207.360	338.695	15,3	2.275.099	2.342.838	2.410.577	2.478.316	2.546.055	3,1
Nordvestfalster	3.740.978,63	3.909.323	-168.344	-4,3	3.875.654	3.841.985	3.808.316	3.774.648	3.740.979	-0,9
					-	-	-	-	-	
Nørre Alslev-Nørre Kirkeby	2.179.134,47	2.109.401	69.733	3,3	2.123.348	2.137.294	2.151.241	2.165.188	2.179.134	0,7
Torkilstrup-Lillebrænde	1.405.513,91	1.419.103	-13.589	-1,0	1.416.385	1.413.667	1.410.950	1.408.232	1.405.514	-0,2
Gundslev	806.304,36	887.346	-81.042	-9,1	871.138	854.929	838.721	822.513	806.304	-1,8
Stubbekøbing	2.163.438,41	2.199.548	-36.110	-1,6	2.192.326	2.185.104	2.177.882	2.170.660	2.163.438	-0,3
					-	-	-	-	-	
Maglebrænde	498.771,99	536.978	-38.206	-7,1	529.337	521.696	514.054	506.413	498.772	-1,4
Aastrup	1.257.341,75	1.058.160	199.182	18,8	1.097.996	1.137.833	1.177.669	1.217.505	1.257.342	3,8
Horbelev	1.339.148,16	1.384.512	-45.364	-3,3	1.375.439	1.366.366	1.357.294	1.348.221	1.339.148	-0,7
Falkerslev	615.763,95	668.477	-52.713	-7,9	657.934	647.392	636.849	626.307	615.764	-1,6
					-	-	-	-	-	
Karleby-Horreby-Sønder Alslev	1.546.398,50	1.489.067	57.332	3,9	1.500.533	1.512.000	1.523.466	1.534.932	1.546.399	0,8
Nørre Ørslev-Systofte	1.315.656,08	1.269.326	46.330	3,6	1.278.592	1.287.858	1.297.124	1.306.390	1.315.656	0,7
Sønder Kirkeby	652.928,83	535.427	117.502	21,9	558.927	582.428	605.928	629.428	652.929	4,4
Idestrup	1.507.708,01	1.280.970	226.738	17,7	1.326.318	1.371.665	1.417.013	1.462.360	1.507.708	3,5
					-	-	-	-	-	
Væggerløse	2.418.309,05	1.585.895	832.414	52,5	1.752.378	1.918.861	2.085.343	2.251.826	2.418.309	10,5
Skelby-Gedesby-Gedser	1.725.592,09	1.487.542	238.050	16,0	1.535.152	1.582.762	1.630.372	1.677.982	1.725.592	3,2
Sakskøbing	4.299.965,55	4.153.519	146.447	3,5	4.182.808	4.212.098	4.241.387	4.270.676	4.299.966	0,7
Radsted-Tårs	1.809.787,13	1.796.298	13.489	0,8	1.798.996	1.801.694	1.804.391	1.807.089	1.809.787	0,2
					-	-	-	-	-	
Majbølle-Vignæs	1.676.348,65	1.417.689	258.660	18,2	1.469.421	1.521.153	1.572.885	1.624.617	1.676.349	3,6
Toreby	4.331.876,41	4.209.540	122.336	2,9	4.234.007	4.258.475	4.282.942	4.307.409	4.331.876	0,6
Slemminge-Fjelde	1.142.143,41	1.304.580	-162.437	-12,5	1.272.093	1.239.605	1.207.118	1.174.631	1.142.143	-2,5
Våbensted-Engestofte	1.231.374,53	1.310.700	-79.325	-6,1	1.294.835	1.278.970	1.263.105	1.247.240	1.231.375	-1,2
					-	-	-	-	-	
Brydebjerg (Døllefjelde-Musse-Herritslev)	1.253.540,62	1.531.020	-277.479	-18,1	1.475.524	1.420.028	1.364.532	1.309.036	1.253.541	-3,6
Krumsø (Ø. og V. Ulslev samt Godsted)	1.375.442,01	1.713.600	-338.158	-19,7	1.645.968	1.578.337	1.510.705	1.443.074	1.375.442	-3,9
Kettinge-Bregninge	1.679.309,73	1.746.240	-66.930	-3,8	1.732.854	1.719.468	1.706.082	1.692.696	1.679.310	-0,8
Nysted-Vantore	2.325.724,71	2.624.124	-298.399	-11,4	2.564.444	2.504.764	2.445.084	2.385.405	2.325.725	-2,3
	62.488.042,00	62.488.042	0		62.488.042	62.488.042	62.488.042	62.488.042	62.488.042	Regulering ≥ 3%



Guldborgsundmodel

præsentation, marts 2022

spørgsmål?

