

Rättviks Pastorat

Budget 2020

Flerårsprognos 2021-2024

Behandlad i Kyrkorådet 2019-10-22

Fastställd av Kyrkofullmäktige 2019-11-12



Plan för verksamheten i Rättviks pastorat 2020.

Vår Vision

Kyrkan ska finnas mitt i livet med Jesus Kristus i centrum. Den ska, utifrån de levande traditioner som finns i bygden, med öppenhet för omvärlden, vara en medvandrande till människor i både med- och motgång samt förmedla evangeliet för att tillsammans skapa vår gemensamma framtid.

Målsättning

Målet för Rättviks pastorat är att stå för, och föra ut, det kristna evangeliet i Svenska Kyrkans form. Inom områdena gudstjänst, undervisning, diakoni och mission med hjälp av tillgänglig personal bland anställda och frivilliga inom de ekonomiska ramar som finns.

Ekonomisk förvaltning, administration, begravningsverksamhet, personalvård och fastighetsvård skall tillsammans med församlingsverksamheten fungera på ett för Svenska Kyrkans medlemmar tillfredsställande sätt inom Rättviks pastorat.

Pastoratet.

Pastoratet omfattar Rättviks, Boda och Ore församlingar i Västerås stift. Antalet medlemmar i Svenska Kyrkan var den 1 januari 2019 7 991 medlemmar av totalt 10 903 invånare motsvarar 73,3 % i pastoratet (föregående år 75,2 %).

Personal:

Kostnader: Personalkostnaderna uppgår till 62 % (riksgenomsnittet är 58 %) av verksamhetens intäkter.

Löner: Löneökningen är beräknat till 2,3 % på helårsbasis vilket ger en löneökningstakt på 3,07 %.

Tjänster: Se personalbilaga. Alla tjänster som blir vakanta ska genomlysas innan de eventuellt återbesätts.

Personalvård: Utbildningsanslaget är behovsprövat och är oförändrat 7 000 kr i genomsnitt för heltidsanställd. Utöver det har vi avtal med företagshälsovård, vi erbjuder hälsoundersökning vartannat år och vi har friskvårdsbidrag och friskvårdstimme m.m.

Kyrkoavgiften 2020:

Budgeten bygger på en kyrkoavgift på 124 öre för 2020.

Pastoratets största intäkt är kyrkoavgiften. Kyrkoavgift betalar medlemmar i Svenska kyrkan i förhållande till kommunalt beskattningsbar inkomst. De budgeterade avgifterna baseras på Riksskatteverkets prognos i september 2019 på skatteunderlaget för beskattningsår 2018. Kyrkoavgiften för 2020 består av förskott för år 2020 samt slutavräkning för år 2018. Förändringar av skatteunderlaget beror bl.a. på löneutveckling i samhället, åldersstruktur och sysselsättningsgrad. Det slutliga taxeringsutfallet publicerar Skatteverket i november.

W A 17

Verksamhet:

Inför 2020 planeras följande verksamhet:

Gudtjänster: Firas regelbundet i Rättvik, Boda, Ore och Bingsjö kyrkor. Andakter och gudstjänster kommer även att firas på andra platser under året. Nytt är att vi firar gudstjänst en söndagseftermiddag i månaden i Rättviks församlingshem. Det ger möjlighet för dem som inte kan ta sig till kyrkan att få ett meningsfullt budskap utifrån den kristna tron. Dessa gudstjänster utformas i huvudsak av konfirmander och konfirmandassistenter. Planering av gudstjänsterna ska utökas genom att fler än präst och musiker blir delaktiga.

Undervisning: Bedrivs bl.a. inom ramen för barn och ungdomsarbetet. Kyrkans riddarskola bedrivs i samarbete med mellanstadieskolorna i Rättviks kommun. Konfirmandarbetet fortgår och en särskild satsning görs på konfirmandassistenter som också ger en möjlighet för ungdomar att få meningsfulla uppgifter i församlingen efter konfirmationen.

Inom ramen för undervisning har vi startat ett treårigt projekt tillsammans med Mora församling "Bibelns berättelser som livstolkande mönster för barn och unga i Svenska kyrkans verksamheter".

Vi kommer att genomföra ett antal församlingsträffar under året med teman kring tro och liv.

Mission: Kommer att ske bl. a genom hembesök, skolbesök, hemsidan och pastoratets informationsfolder.

Vi kommer att fortsätta utveckla samarbetet med föreningar, kommun och näringsliv. Kyrkan har en stark ställning och här finns det möjligheter att möta fler.

Internationell mission bedrivs genom att pastoratet deltar i Svenska Kyrkans internationella insamlingar och sprider deras information.

Diakoni: Det diakonala perspektivet ska genomsyra alla verksamheter i vår församling och både ha ett gediget arbete inom den så kallade traditionella diakonin med grupper men också ha kontakter med omgivande samhällets olika institutioner samt ett utökat kontaktnät med föreningslivet.

Församlingsverksamheten: Fortsätter som tidigare år med exempelvis soppluncher, 80-årsfest, adventssamling för äldreboenden, olika arrangemang i Församlingshemmet, Boda prästgård och Ore sockenstuga såsom konserter, insamlingar, gudstjänster mm.

Marknadsföring: Pastoratet kommer att ge ut informationsfolder vid tre tillfällen under 2020. Ett vardera inför vårens, sommarens och höstens aktiviteter. Där ges kontaktinformation till pastoratet och information om vår verksamhet. Informationsfoldern distribueras till alla hushåll i Rättviks kommun.

Fastighetsvården: Det planerade och akuta underhållet på fastigheter och markanläggningar är nettobudgeterat till 1 850 000 kr (föregående år 1 850 000 kr). Planeringsperioden är 3 år. I den aktuella budgeten har inte hänsyn tagits till årsredovisning enligt K3 och vilken påverkan det får på underhållskostnaderna.

Servicecenter: Arbeta för bättre utnyttjande av lokaler och utökad service till medlemmar.

Begravningsverksamheten: Gravstensprojektet pågår för fullt. Arbetet med de kulturhistoriska utredningarna pågår. Vi kommer även att arbeta med att skapa skötselnivåer för grönyteskötsel samt att ta fram ronderingslistor som hjälpmedel till det dagliga arbetet.

Begravningsavgift

Begravningsverksamheten finansieras av en begravningsavgift som betalas av alla som är folkbokförda i Sverige. Från 2017-01-01 gäller gemensam begravningsavgift inom Svenska kyrkan. Alla personer, utom de som är bosatta i Stockholm och Tranås, ska betala samma begravningsavgiftssats. Det innebär ingen förändring av begravningsverksamhetens verksamhet eller förvaltning utan är av administrativ karaktär. Församlingen ska lämna en redogörelse för sina nettokostnader till Kammarkollegiet istället för att, som tidigare, uppge en begravningsavgiftssats. Utifrån redogörelserna bestämmer sedan Kammarkollegiet hur stor begravningsavgiften blir.

Samfattning:

Det viktiga är att vi följer Visionen och skapar arenor och mötesplatser där vi tillsammans får dela liv och tro. Ett stort arbete är påbörjat med att analysera och effektivisera arbetsmetoder för att minska driftskostnader och behovs anpassa verksamheter. Vi måste krympa kostymen och kan därför eventuellt inte återbesätta tjänster när medarbetare går i pension. Det vi har som uppgift är att arbeta igenom verksamhetsbehoven utifrån personal, övriga kostnader, översyn av aktiviteter exempelvis gudstjänster och musik i kyrkorna.

Rättvik den 26/09 2019


Monica Jones
Kyrkoherde


Lars Zetterqvist
Kyrkokamrer



RÄTTVIKS PASTORAT
252003-4279

	Budget 2020	Budget 2019	Bokslut 2018	Budget 2018
Verksamhetens intäkter				
Kyrkoavgift	19 363 413 kr	20 214 500 kr	20 836 153 kr	20 560 651 kr
Begravningsavgift	7 781 784 kr	7 687 439 kr	6 777 794 kr	7 284 101 kr
Ekonomisk utjämning	108 869 kr	-201 857 kr	-237 480 kr	-236 554 kr
Utdelning från prästlönetillg.	799 650 kr	932 925 kr	799 650 kr	932 925 kr
Erhållna gåvor och bidrag	404 100 kr	404 100 kr	595 734 kr	404 100 kr
Nettoomsättning	1 928 627 kr	3 377 984 kr	3 613 697 kr	1 518 884 kr
Övriga verksamhetsintäkter	33 000 kr	33 000 kr	1 572 744 kr	33 000 kr
S:a verksamhetens intäkter	30 419 443 kr	32 448 091 kr	33 958 292 kr	30 497 107 kr
Verksamhetens kostnader				
Övriga externa kostnader	-10 380 837 kr	-10 560 837 kr	-8 474 086 kr	-9 536 417 kr
Personalkostnader	-18 399 415 kr	-20 945 866 kr	-20 776 615 kr	-19 473 996 kr
Av- och nedskrivningar	-2 263 881 kr	-2 077 482 kr	-2 016 300 kr	-2 016 625 kr
S:a verksamhetens kostnader	-31 044 133 kr	-33 584 185 kr	-31 267 001 kr	-31 027 038 kr
Förändring av ändamålsbest. medel	0,00	0,00	0 kr	0,00
Verksamhetens resultat	-624 690 kr	-1 136 094 kr	2 691 291 kr	-529 931 kr
Resultat finansiella investeringar				
Övriga ränteintäkter o likn.	20 000 kr	20 000 kr	30 014 kr	20 000 kr
Räntekostnader o likn.	-4 000 kr	-4 000 kr	-448 kr	-4 000 kr
Resultat efter finansiella poster	-608 689 kr	-1 120 093 kr	2 720 857 kr	-513 930 kr

W A 7

Begravningsverksamhetens särredovisning budget 2020	
Verksamhetens intäkter	
Äskad begravningsavgift för året	7 781
Övriga intäkter	936
Summa verksamhetens intäkter	8 717
Verksamhetens kostnader	
Personalkostnader	-5 200
Övriga kostnader	-2 524
Av- och nedskrivningar	-941
Summa verksamhetens kostnader	-8 665
Finansiella intäkter	0
Finansiella kostnader	-52
Begravningsverksamhetens över-/underskott	0

Ingående ackumulerat över-/underskott 2020	0
Reglering över-/underskott 2018	0
Utgående ackumulerat över-/underskott 2020	0

Specifikation av utgående ackumulerat över-/underskott 2020

Kvarvarande oreglerat över-/underskott 2019 (enligt prognos) 0

Specifikation av utbetald begravningsavgift 2020

Äskad begravningsavgift för 2020 7 781
 Avgår/tillkommer regleringspost 2018 0
 Summa 7 781

13 A 99

Budgetmall begravningsverksamhetens sammanställning 2020-2022

		Budgetär	Planär	Planär
		2020	2021	2022
<u>Budgeterade intäkter</u>				
KAE	+	0	0	0
Avtalskremationer	+	0	0	0
Gravskötsel	+	115	115	115
Övrigt	+	0	0	0
Interna ersättningar	+	821	821	821
SUMMA INTÄKTER		936	936	936
<u>Budgeterade kostnader</u>				
Personal	-	-5 200	-5 356	-5 517
Övriga kostnader	-	-2 022	-2 042	-2 063
Gemensam administration	-	-502	-502	-502
Övriga interna kostnader	-	0	0	0
Av- och nedskrivningar	-	-941	-941	-941
SUMMA KOSTNADER:		-8 665	-8 841	-9 022
<u>Budgeterade finansiella poster</u>				
Ränta gravskötselskuld	+	0	0	0
Ränta anläggningstillgångar	-	-52	-52	-52
Ränta BV:s över-/underskott		0		
<i>Nettokostnad BV</i>		-7 781	-7 957	-8 138
Äskad BV-avgift (att intäktsföra)		7 781	7 957	8 138
Reglering över-/underskott 2018		0		
Reglering över-/underskott 2019			0	
Reglering över-/underskott 2020				0
Utbetald BV-avgift (likvidpost)		7 781	7 957	8 138

Personalbilaga

Förteckning över tjänster och förtroendevalda på verksamhetsnivå med bruttokostnader såsom löner och arvode, personalomkostnader, resor, utbildning mm.

		2020	2019
Gemensam verksamhet			
kyrkofullmäktige	25 ordinarie med 25 ersättare		
kyrkoråd	10 ordinarie med 8 ersättare		
Rättviks församlingsråd	8 ordinarie med 4 ersättare		
Boda församlingsråd	6 ordinarie med 3 ersättare		
Ore församlingsråd	6 ordinarie med 3 ersättare		
valnämnd	4 ordinarie med 4 ersättare		
revisorer	2 ordinarie med 1 ersättare	471 kkr	471 kkr
Övergripande verksamhet			
	1 kyrkoherde		
	1 samordnare		
Grundläggande verksamhet			
	1 chef grundläggande verksamheten (kyrkoherden)		
	3 komministrar		
	4 musiker		
	1 församlingspedagog		
	1 församlingsassistent		
	1 fritidsledare		
	1 diakoniassistenter		
	2 diakoniassistenter (Boda vardagsrum)		
Servicecenter			
Admin/ Fastig	1 kamrer/fastighetschef		
	3 assistent		
	1 fastighetsskötare		
	1 lokalvårdare		
	1 församlingsvärdinna		
Vaktm/begrav	1 förman		
	4 vaktmästare		
	3 säsongsanställda kyrkogårdsarbetare		
Begravningsverksamheten			
	10 säsongsanställda kyrkogårdsarbetare		
Summa personalkostnader		18 399 kkr	20 946 kkr
ej tillsatt tjänster	För vissa av ovanstående tjänster utgår statliga bidrag.		
	1 diakon		
	1 kyrkogårdsarbetare		
	1 fastighetstekniker	2020	
	1 diakon	2020	
	1 diakoniassistenter	2020	
	1 komministrar	2020	
	2 fritidsledare	2020	

Investeringsbudget

Tidigare beslutade investeringar som ej är genomförda

		belopp	Avskriv %	Avskriv belopp
Församlingsverksamheten				
Ore Kyrka	belysning	40 000,00 kr	10,00%	4 000,00 kr
Rättvik Pastorat	Genomlysning av ljud/musik	350 000,00 kr	20,00%	70 000,00 kr
Rättvik Pastorat	Genomlysning av arbetsmetoder	200 000,00 kr	10,00%	20 000,00 kr
Rättvik Pastorat	Genomlysning maskiner fast	150 000,00 kr	10,00%	15 000,00 kr
		740 000,00 kr		109 000,00 kr
Gemensam anläggning				
55m x 76 m 1350 kr/lpm	Plank runt industritomt	351 000,00 kr	5,00%	17 550,00 kr
	Anpassning av lokaler CARPORT	100 000,00 kr	5,00%	5 000,00 kr
		451 000,00 kr		22 550,00 kr
Begravningsverksamheten				
	Genomlysning av maskinpark	600 000,00 kr	10,00%	60 000,00 kr
	Askgravplatser/Askgravlund	250 000,00 kr	4,00%	10 000,00 kr
		850 000,00 kr		70 000,00 kr
		2 041 000,00 kr		201 550,00 kr

Investeringsbudget 2020

Begravningsverksamheten

		0,00 kr		0,00 kr
--	--	---------	--	---------

Församlingsverksamheten

	Åtgärder i samband med genomlysning	1 000 000,00 kr	4,00%	40 000,00 kr
		1 000 000,00 kr		40 000,00 kr
		1 000 000,00 kr		40 000,00 kr

3 041 000,00 kr

241 550,00 kr

8

Rättvik Pastorat

	Bokslut	Budget	Budget	Prognos	Prognos	Prognos	Prognos
Enhet: tkr	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
SIMULERINGSANTAGANDEN							
Personalkostnader							
Personalkostnad/anställd, snitt	562	511	520	532	544	556	569
Anställda, antal	37	41	35	34	33	32	31
Löneökningstakt, %			1,7%	2,3%	2,3%	2,3%	2,3%
Övriga kostnader							
Kostnadsökningstakt, %			-1,7%	2,0%	2,0%	2,0%	2,0%
RESULTATRÄKNING							
Kyrkoavgift	20 836	20 215	19 255	19 336	19 887	20 026	20 146
Begravningsavgift	6 778	7 687	7 781	7 781	7 781	7 781	7 781
Ekonomisk utjämning	-237	-202	109	149	181	174	263
Reavinster/realförluster	0	0					
Bidrag större underhåll	0	0					
Övriga intäkter	6 581	4 748	3 275	3 275	3 275	3 275	3 275
S:a intäkter	33 958	32 448	30 419	30 542	31 124	31 256	31 465
Personalkostnader	-20 777	-20 946	-18 399	-18 078	-17 950	-17 806	-17 646
Övriga kostnader	-8 474	-10 561	-10 381	-10 589	-10 801	-11 017	-11 237
Avskrivningar	-2 016	-2 077	-2 264	-2 264	-2 264	-2 264	-2 264
Större underhåll	0	0					
S:a kostnader	-31 267	-33 584	-31 044	-30 931	-31 014	-31 087	-31 147
Verksamhetens resultat	2 691	-1 136	-625	-389	110	169	318
Finansiella intäkter	30	20	20	20	20	20	20
Finansiella kostnader	0	-4	-4	-4	-4	-4	-4
S:a finansiella poster	30	16	16	16	16	16	16
Årets resultat	2 721	-1 120	-609	-373	126	185	334

W.A.G.

Checklista budget 2020

Kontrollpunkt	Check	Beskrivning	Rättviks Pastorat
Förändring i tjänster sedan 2019	<input checked="" type="checkbox"/> Nej <input type="checkbox"/> Ja		Kommentar
Hur är löneökningarna beräknade för 2020			2,3 % i årstakt eller 3,07 % i löneökningstakt
Personalvård -	<input type="checkbox"/>		1/ Alla personal får genomgå hälsokontroll varannat år. Inkl psaprov och cellprov vart tredje år och mammografi varannat år.Handledning i grupp eller enskilt efter behovsprövning.
Företagshälsovård	<input type="checkbox"/>	Vad erbjuds?	Ja
Friskvård	<input type="checkbox"/>	Förins avtal?	1/ Motion på arbetstid 1 tim i vecka. 2/ Bidrag till friskvård 2 000 kr/ årsanställd. 3 / En frukt/dag. 4/ Hälsokontroll varannat år.
Kompetensutveckling	<input type="checkbox"/>	Vad erbjuds?	I budget är det avsatt 7 000 kr/årsanställd exklusive kringkostnader.
Medlemsavgift	<input type="checkbox"/> 2019 <input type="checkbox"/> 2020	Vad är avsatt i pengar/hur är det beräknat?	1,24 kr 1,24 kr
Kommentar om Begravningsavgiften	<input type="checkbox"/> 2019 <input type="checkbox"/> 2020		7 687 000 kr 7 781 784 kr
Målkapital		Från årsredovisningen 2018 Rättviks Pastorat	21 991 000 kr
Fritt kapital			10 924 000 kr
Övrigt			