

ÄRENDETS NAMN			SIDA
Kyrkoavgift och målkapital			1(1)
UPPRÄTTAT AV	DATUM	DOKUMENTBETECKNING	VERSION
Pär Österlund	2023-10-03	Barnkonsekvensanalys	

**1. Berörs barn och unga, direkt eller indirekt, nu eller i framtiden, av detta ärende/fråga?**

JA  NEJ

Om nej, motivera varför inte:

**2. På vilket sätt, direkt eller indirekt, nu eller i framtiden, berörs barn och unga av denna fråga?**

*Ekonomiska beslut påverkar både direkt och indirekt barnens framtid..*

**3. Innebär förslaget att:**

<input checked="" type="checkbox"/>	Vi har tagit hänsyn till att inget barn eller grupp av barn diskriminerats <b>Artikel 2, Alla barn har samma rättigheter och lika värde. Ingen får diskrimineras.</b>
<input checked="" type="checkbox"/>	Vi har satt barns och ungas bästa i främsta rummet <b>Artikel 3 Barnets bästa ska komma i främsta rummet vid alla beslut som rör barn</b>
<input checked="" type="checkbox"/>	Vi har tagit hänsyn till barns och ungas rätt till liv och överlevnad <b>Artikel 6 Alla barn har rätt till liv, överlevnad och utveckling.</b>
<input checked="" type="checkbox"/>	Vi har tagit hänsyn till barns och ungas fysiska, psykiska, andliga, moraliska och sociala utveckling. <b>Artikel 27</b>

**4. Har barn och ungas egna åsikter tagits tillvara i denna fråga?**

*(Artikel 12, Varje barn har rätt att uttrycka sin mening och höras i alla frågor som rör hen.)*

JA  NEJ

Om ja, enligt vilken nivå på medinflytande stegen (se bild nästa sida):  
Hur motiveras denna nivå? \_\_\_\_\_

Beskriv kort vad barn och unga gett uttryck för:

Om nej, motivera varför barns och ungas åsikt ej tagits tillvara i frågan:

*Detta är ett ekonomisk beslut.*

*(Om barn och unga tillfrågats bör en återkoppling ske.)*

Annika Jakobsson, Sonja Albisser Svensson 2023-10-03

Handläggare i ärendet

Datum

Finspång den 26 oktober 2023

Kyrkofullmäktiges möte den 24 oktober 2023.

Undertecknad reserverar sig mot Kyrkofullmäktiges beslut i beslutsärende 8. Kyrkoavgift 2024, att höja kyrkoavgiften med 10 öre till 1,10 SEK.

Arne Gunnarsson SD

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Arne Gunnarsson', with a long horizontal flourish extending to the right.



---

# VERKSAMHETSPLAN 2024

## Finspångs församling

---



DOKUMENT			DIARIENUMMER
Verksamhetsplan 2024 för Finspång församling			F 2023-0140
BESLUTFATTARE	BESLUTSDATUM	BESLUT GÄLLER FRÅN	SENAST UPPDATERAD
Kyrkofullmäktige	24 oktober 2023	1 januari 2024	4 oktober 2023
UPPRÄTTAT AV			DOKUMENTTYP
Pär Österlund			Verksamhetsplan

## Verksamhetsplan 2024 för Finspång församling

### 1 Mål och vision

Finspångs församlings vision sammanfattas med orden ”Där vägarna möts – tro, kultur och gemenskap”. Genom vår vision vill vi bidra till möjligheten att leva det goda livet i Finspång.

All vår verksamhet ska präglas av en diakonal hållning där vi ser den enskilda människan och är lyhörda inför hennes behov.

Vi vill finnas där människors vägar möts och korsas som en naturlig del av vårt samhälle. Vi vill mötas i den tro vi och andra bär med sig, hur den än ser ut. Vi vill mötas i kulturen med alla dess olika uttryck. I Finspångs kommun finns ett rikt kulturliv som även kyrkan är bärare av, vi ser kulturen som något som förenar oss människor. Vi vill också mötas i och främja en inkluderande gemenskap.

Vi tror på ett församlingliv som bärs av kärleken från Gud och som möter oss i Jesus Kristus.

De tre fokusområden som vi vill arbeta särskilt med under det kommande året är

- a) Gudstjänst
- b) Ideella
- c) Konfirmander och ungdomar

## 2 Omvärldsanalys

Finspångs församling består av socknarna Risinge, med tätorten Finspång, Hällestad, Regna och Skedevi med tätorten Rejmyre. Det betyder att Finspångs församlings geografiska gränser sammanfaller med Finspång kommuns gränser. Den 31 december 2021 hade Finspångs församling 13 594 kyrkotillhöriga dvs en tillhörighet på 62 procent. Till Finspångs församling hör kyrkorna i Risinge, Hällestad, Folkström, Regna, Skedevi och Rejmyre. Dessutom disponerar församlingen S:ta Maria kyrka (Risinge gamla kyrka som ägs av Statens Fastighetsverk) och Finspångs Slottskapell, som Finspångs församlingen hyr av Siemens Energy AB. Finspångs församling gränsar till Norrköpings och Borensbergs pastorat samt till Vreta Klosters församling inom Linköpings Stift och även till Strängnäs stift. Det finns också en påtaglig frikyrklig närvaro i Finspångs kommun och ekumeniska arbeten förekommer.

Finspångs kommun har i dag knappt 22 000 invånare, men har en vision om att invånarantalet i kommunen år 2035 skall vara 30 000.

Finspångs kommun präglas i mycket av sin natur, med de djupa skogarna, de många sjöarna och sin stora yta. Man präglas också av de små tätorterna, som vuxit upp både kring fortfarande aktiva och före detta industrier och bruk. I centralorten Finspång är industrins påverkan påtaglig med flera större och högteknologiska industrier, dit många pendlar för att arbeta, både från andra delar av Finspångs kommun och från grannkommunerna. I flera av de olika mindre orterna i kommunen finns skolor upp till mellanstadiet, men också förskolor. I tätorten Finspång finns det ett nybyggt vårdcentrum och här ligger också kommunens högstadie- och gymnasieskolor. Äldreboenden hittar vi förutom i Finspångs tätort i Hällestad och Rejmyre. Ett av kommunens mest vitt kända besöksmål och företag är Rejmyre Glasbruk. Ett annat viktigt besöksmål inom kommunen är S:ta Maria 1100-tals kyrka, med sin kända och väl bevarade kalkmålningar.

Inom kommunen finns också ett påtagligt föreningsliv, med bland annat idrottsföreningar och starka hembygdsföreningar och ett lantbruksmuseum.

I Finspångs församling bor ungdomarna dels i tätorten Finspång men också i områden som Hällestad, Ljusfallshammar, Sonstorp, Igelfors, Rejmyre och Skedevi.

Konfirmanderna går i någon av de två högstadieskolorna i Finspång, Grosvadskolan och Nyhemsskolan. Men några har också valt friskolor i Norrköping. I de norra delarna av församlingen händer det att ungdomarna också går i högstadiet i Vingåker och Katrineholm.

I viss mån kan församlingen redan haft kontakt med ungdomarna, när de var barn och deltog i barnverksamhet och barnkör. Under några år har Finspångs församling också mött barnen i skolan genom Bibeläventyret.

På fritiden är det många ungdomar som bedriver någon form av idrott. Här finns möjlighet att orientera, åka skidor, brottas, spela bandy och ishockey, dansa, rida och spela golf.

Intresset för datorer och dataspel är också stort.

Här finns också en stor del motorburna flickor och pojkar som äger en A-traktor. Bor man på landsbygden är det ett enkelt sätt att ta sig till skola, affär eller till varandra. Det är också populärt att ”ströga”, att åka runt med sina A-traktorer.

---

## Verksamhetsplan 2024 för Finspång församling

---

Kulturskolan i Finspång har också ett stort utbud för den som vill musicera.

I Finspång finns en fritidsgård, Hörnan, som har öppet måndag till fredag. På fredagarna är det öppet fram till kl 22.

När det gäller måendet hos ungdomarna, så visar en undersökning, "Ungdomsenkäten Om mig, Hemkommunsrapport 2014-2021", att ungdomarna i regel mår bra, när det gäller trygghet hemma och på skolan, trivs på sin fritid och har minst en nära vän. Det som dock utmärker sig i undersökningen är den markanta skillnaden när det gäller flickor och pojkar, när det gäller stress, hur man litar på sin egen förmåga att klara av saker, känslan av att duga som de är eller har utsatts för elaka kommentarer på sociala medier. 31 % av flickorna har daglig ångest, att jämföra med 8 % av pojkarna.

När 71 % av pojkarna tycker att de duger som de är, är siffran för flickorna 41 %.

Hälften av flickorna känner sig ofta stressade medan det för pojkarna handlar om 22 %.

Sedan en tid har det också varit en del stökighet på framför allt en av högstadieskolorna i Finspång, med bränder, bråk och en del skadegörelse.

Utifrån detta; hur det är att vara ung idag, behöver vi bland konfirmander och unga erbjuda en plats för samtal och trygghet, där vi alla får möjlighet att stärka vår självkänsla.

Vi vill kunna erbjuda en tillvaro, som ger alternativ till det snabba och ytliga, som vi möter i vår vardag, inte minst ungdomarna. Vi har också ett pågående samtal om, hur vi på allvar kan göra skillnad för de ungdomar som på olika sätt lever i marginalen, också dem som vi inte alltid möter i våra konfirmandgrupper.



## 3 Övergripande mål

Finspångs församlings övergrip mål utgår från vår vision: Där vägarna möts – tro, kultur och gemenskap och lyder: Finspångs församling vill bidra till det goda livet för människorna i Finspångs kommun.

- a) Vi vill vara och verka där människor finns, för att bygga förtroende och synlighet på nya arenor och vara ett stöd för människor och organisationer i en svår tid.
- b) Att fler skall vilja dela gudstjänstens gemenskap och växa i tro.
- c) Att genom undervisning hjälpa människor till tro, förmedla kunskap, intresse och förståelse för den kristna tron och kulturen
- d) Att det diakonala arbetet ska skapa en inkluderande och kärleksfull gemenskap och vara ett tydligt tecken för vad kristen tro betyder i praktiken
- e) Att skapa och bjuda in människor av alla åldrar till en generationsövergripande gemenskap som grundar sig på budskapet om Jesus Kristus och hans befallning att gå ut i hela världen för att göra alla människor till lärjungar genom dop och undervisning
- f) Att vi hämtar utgångspunkten till konfirmandarbetet i missionsbefallningen samt i inledningsbönen till konfirmationen och den situation som enligt omvärldsanalysen ungdomar säger sig uppleva.
- g) Att fortsätta och utveckla kyrkogårdsförvaltningens arbete med ett ur miljösynpunkt hållbart arbete både när det gäller arbetsmetoder, redskap och förvaltning av kyrkogårdarna. Men också genom att färdigställa nya förvaltnings- och ekonomibygnader vid Risinge kyrkogård.
- h) Vårt mål är att fortsätta vårt arbete med att öppna en förskola, utveckla serveringsverksamhet och café med catering samt starta bolag för att kunna starta och utveckla relevanta verksamheter under 2024.

## 4 Verksamhet

### Vigningstjänsten och musiker

Vi utgår från församlingsinstruktionen och önskar prioritera församlingens gudstjänstutveckling, doppastoralen, konfirmander och ideella.

Präster: Gudstjänster (vecko- och söndag/helg gudstjänster, finskspråkiga), kaplanskap, kyrkliga handlingar, själavårdssamtal, samtal kopplade till kyrkliga handlingar, grupper för vuxna och barn, finskspråkig verksamhet, skolavslutningar, POSOM, krisgrupper skolor, möten med andra aktörer och medarbetare mm.

Diakoner: Själavårdssamtal, hjälpsökande, andakter, grupper (leva vidare grupper, daglediga/öppenverksamhet, caféverksamhet musik/tema, ungdomsgrupp för funktionsnedsatta), telefonsjälavård, ideella mm.

Musiker: I gudstjänsterna spelar musiken en viktig roll genom psalmsång, körsång och orgelspel. Musiken når ofta längre än ord och många människor söker sig till kyrka och gudstjänst genom musiken. Körens betydelse för gudstjänst och församlinglivet är mycket stor och i köerna finns många ideella medarbetare i alla åldrar. Det ska finnas en kör kopplad till alla kyrkor där vi regelbundet firar gudstjänst.

### Fastighet

Ansvarar för löpande drift och underhåll av våra kyrkor och fastigheter. Verksamheten sker utifrån det stöd som framtagna underhållsplaner och församlingsinstruktionen ger. I vårt uppdrag ingår tex att avhjälpa akuta fel, underhåll/reparationer, nybyggnation och restaurering dels med egen personal eller med hjälp av externa entreprenörer.

### Servicegrupp

Förberedelser och medverkan vid gudstjänst och kyrkliga handlingar.

Vård av kyrkorum samt kyrkliga inventarier, textilier och lokalvård.

### Värdinnor/kök

Bakar, lagar mat, intern och extern service, caféverksamhet i olika former i församlingen, sopplunch med hjälp av ideella krafter på alla platser, minnestunder, catering.



---

DOKUMENT

---

## Verksamhetsplan 2024 för Finspång församling

---

### Barn och ungdom

Vi bedriver verksamhet för alla åldrar i våra olika områden i församlingen, och försöker möta den efterfrågan som finns på varje plats.

Barnverksamhet 0-6 år- öppen verksamhet, spädbarnsmassage, Naturgrupp, Här kommer vi, Barnens katedral och Dopfest, julvandringar, påskspel.

Ungdom-6 år och uppåt- Skolbarnsgrupper, barnkörer, lovverksamhet, ungdomsgrupp, konfirmander, unga ledare och omsorgsgrupp.

Skolor- Bibeläventyr, kyrkpedagogik, Advent med Bäverlyn o Inga, Allhelgona vandringar, Herr Muffin, påskvandringar och Barnens altarskåp.

### Personal

Personalen är mycket viktig för våra verksamheter och vi vill främja individens utveckling med hjälp av relevanta utbildningar. All personal utbildas regelbundet i HLR, brandskydd samt hålls uppdaterade rörande policydokument.

Personalen är involverad i planeringen av verksamheten.

Vi arbetar kontinuerligt med arbetsplatsträffar i varje verksamhetsgrupp och gemensamma personalsamlingar som är ett viktigt verktyg för att skapa en god arbetsmiljö.

### Begravningsverksamheten

Under 2024 kommer vård och underhållsplan, trädvårdsplan, begravningsinstruktion att utarbetas, samt byggnation av förvaltnings- och ekonomibygnader vid Risinge kyrkogård att färdigställas.

## 5 Arbetsgruppernas verksamhetsmål

Församlingsinstruktionen skall också finnas tillgänglig för församlingens tillhöriga på strategiska platser dels digitalt på vår hemsida, dels i analogt format i tex våra kyrkor och församlingshem.

Finspångs församling har följande personal- och verksamhetsmål:

### Gudstjänst

Musiker och präster kommer fortsätta arbetet för att gudstjänsten ska vara det självklara navet i församlingens verksamhet.

Prioriterade mål:

- Särskilt arbeta med hur vi skall utveckla hela församlingens gudstjänstliv.
- Se över gudstjänstformen och agendor och försöka skapa ett helhetstänk för gudstjänstlivet i vardag som helg i hela Finspångs församling.

### Diakoni

Den diakonala miljön skall präglas av välkomnande rum och medhjälpare som representerar församlingen på ett bra sätt.

Prioriterade mål:

- Inom församlingsvården skall det finnas beredskap att möta människor i kris och att ge stöd i existentiella - och samlevnadsfrågor.
- Samverka med aktörer inom exempelvis kommunen och andra organisationer utanför kyrkan.
- Fortsätta ge stöd till människor som befinner sig i utsatthet av olika slag - dels genom slutna grupper för personer i liknande situation, dels via enskilda samtal.
- Fortsätta utveckla det ideella arbetet tillsammans med övriga medarbetare i Finspångs församling.

## Verksamhetsplan 2024 för Finspång församling

### Församlingsvärdinnor

Samverkar med församlingens olika verksamheter, ge god service samt verka för en god arbetsmiljö och hygien i församlingens olika kök.

Vi ska bedriva en bred och kvalitativ verksamhet för alla åldrar både utåtriktad och i våra lokaler. De som besöker/ vi besöker ska se oss som en naturlig, trygg och gemenskapsfrämjande verksamhet. Vi ska verka för att vi som kyrka lämnar avtryck för framtiden, vilket resulterar i omsorg för vårt kyrkliga kulturarv, en positiv relation till kyrkan och möjlighet att växa i sin tro.

#### Prioriterade mål:

- Fortsätta arbetet med att utveckla caféverksamheten på Mariagården, catering och servering.
- Marknadsföra församlingens café, minnestunder, smörgåsbeställningar, catering på ett väl synligt och smakfullt sätt.
- Utveckla minnestunderna i egen regi.
- Värva fler ideella medarbetare.

### Pedagoger

Vi ska bedriva en bred och kvalitativ verksamhet för alla åldrar både utåtriktad och i våra lokaler. De som besöker/ vi besöker ska se oss som en naturlig, trygg och gemenskapsfrämjande verksamhet. Vi ska verka för att vi som kyrka lämnar avtryck för framtiden, vilket resulterar i omsorg för vårt kyrkliga kulturarv, en positiv relation till kyrkan och möjlighet att växa i sin tro.

#### Prioriterade mål:

- Vi vill påbörja ett arbete för att utveckla kontakten med förskolor och deras önskemål om samverkan.
- Jobba för att bli en självklar samarbetspartner för skola och andra instanser som möter och arbetar med ungdomar.
- Iordningställa en ungdomshörna i källaren.
- Marknadsföra våra verksamheter på plattformar och forum där unga finns.

### Fastighet och servicegrupp

Att genom att underhålla och ta hand om våra fastigheter möta det behov församlingen har för att nå de övergripande målen samt att vårda vårt kyrkliga kulturarv med hänsyn till ekonomisk, social och miljömässig hållbarhet.

#### Prioriterade mål fastighet:

- Att uppdatera och aktivt jobba med framtagna underhållsplaner.
- Sänka våra energikostnader och minska vårt miljöavtryck.
- Installera styrsystem för att övervaka klimatet i våra kyrkor.
- Att utifrån vår lokalförsörjningsplan se över vårt nuvarande fastighetsbestånd.

---

DOKUMENT

---

Verksamhetsplan 2024 för Finspång församling

---

Prioriterade mål servicegrupp:

- Att tillsammans verka för att ge god service till våra medmänniskor, besökare och verksamheter samt att sprida glädje och gemenskap i det planerade och spontana mötet.
- Att utföra lokalvård på ett miljövänligt sätt för att värna om dem som vistas i våra lokaler
- Att arbeta miljövänligt för att minska fastigheternas slitage
- Att använda miljövänliga rengöringsmedel för att bidra till minskad miljöpåverkan

Administration, mission och ekonomi

Målet är att gemensamt jobba för att ge god service till våra besökare och medarbetare, verka för en god stämning på arbetsplatsen och hjälpa våra medarbetare att bli självständiga genom att förmedla kunskap och utbildning.

Prioriterade mål:

- Att inom administrationen utveckla och förbättra diarietjänsten
- Att göra vår kommunikation mer synlig och tillgänglig
- Att inom ekonomi arbeta med utvecklingen av den regelbundna uppföljningen

Begravningsverksamheten

Målet är att fortsätta att utveckla kyrkogårdarna med besökarna i fokus under 2024.

Prioriterade mål:

- Ökad biologisk mångfald genom utökning av ängsmarker, fågelholkar på samtliga kyrkogårdar och bikupor där det är möjligt.
- Klimatanpassade maskiner, utbyte av fossildrivna trimmers, utvärdera och budgetera för minst en batteridrivna lövblås per kyrkogård.
- Under 2024 göra en inventering med förbättrad tillgänglighet och enhetliga sopstationer samt budgetera för detta till år 2025.

DOKUMENT

Verksamhetsplan 2024 för Finspång församling

## Organisationsschema.

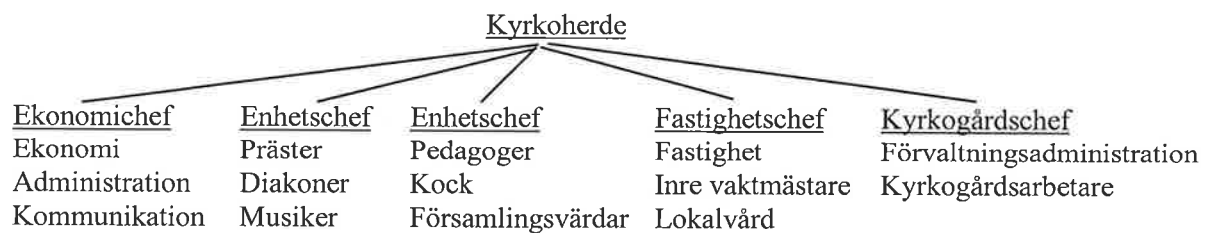
Kyrkofullmäktige: ”Kyrkofullmäktige är högsta beslutande organ ... beslutar i principiella ärenden och i ärende som på annat sätt är av större vikt” Ur KO (kyrkoordningen) kap 3.

Kyrkorådet: ”Kyrkorådet är en styrelse i en församling ... ska bereda ärenden till fullmäktige ... ha hand om ekonomiska förvaltningen och förvalta församlingens egendom” Ur KO kap 2 & 4.

Kyrkoherde: ”Kyrkoherden leder all verksamhet i församlingen” Ur KO kap 2

Enhetschefer: Kyrkoherden leder och samordnar verksamheten med hjälp av enhetscheferna.

## Organisationsmodell

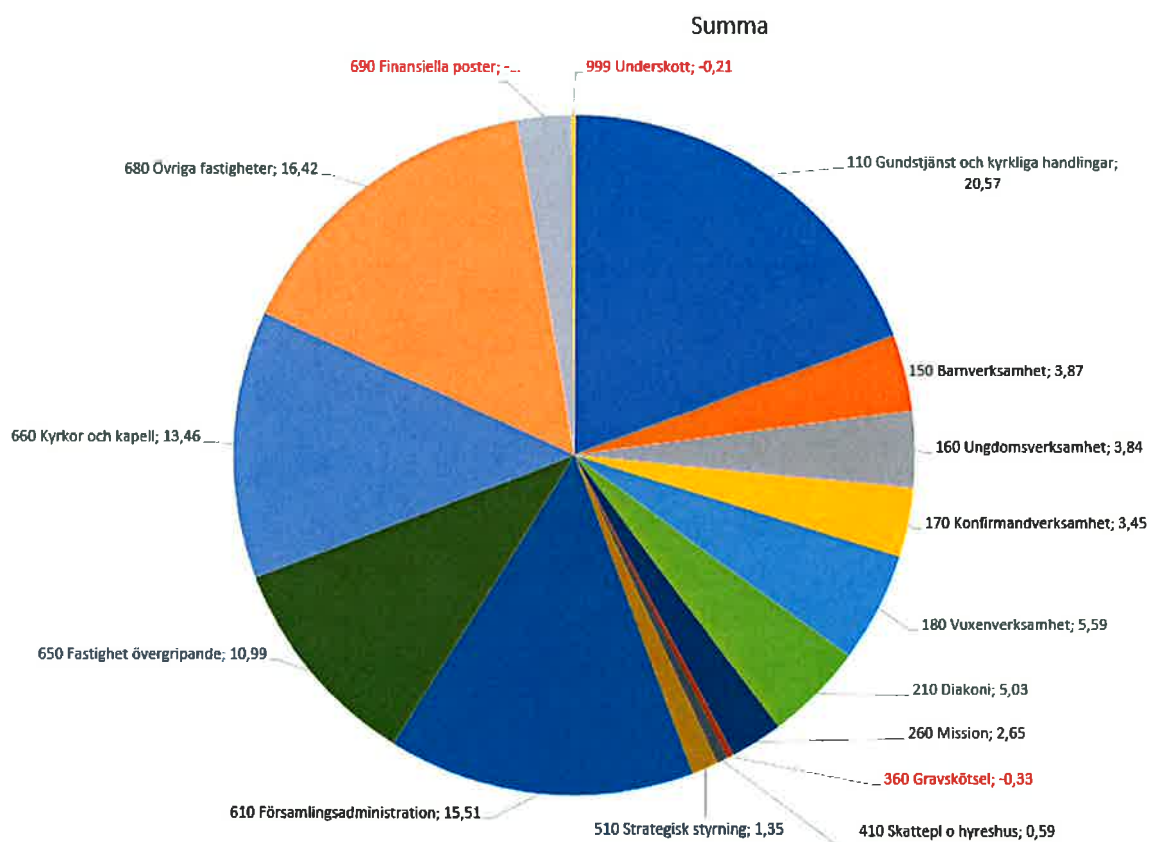


## 6 Ekonomi

Här knyter vi ihop punkterna 3 och 4.

### Församlingens kostnadsfördelning inkl. personal

Personalkostnader inkl. arvoden avgör 55% av den totala kostnaden.





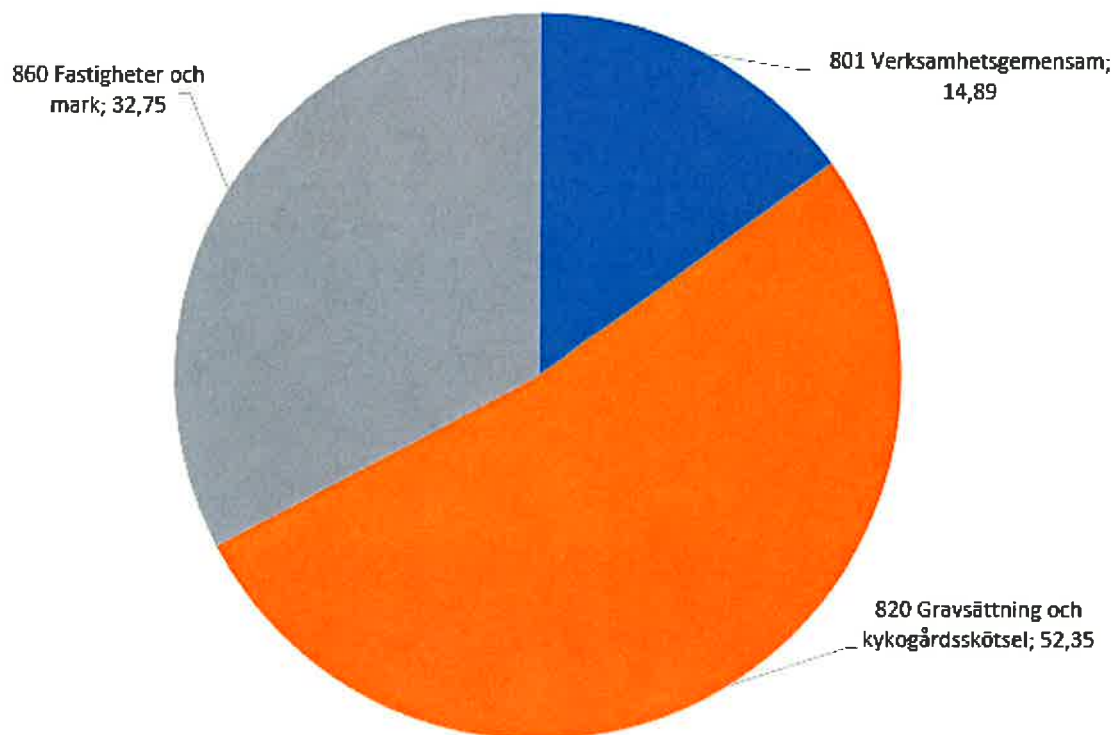
DOKUMENT

Verksamhetsplan 2024 för Finspång församling

Begravningsverksamhet kostnadsfördelning inkl. personal

Personalkostnader avgör 48% av den totala kostnaden.

Summa



Övriga budgeterade personalkostnader. Totalt för all personal

- Rekrytering: 300 000 kronor
- Kompetensutveckling: 1 190 000 kronor
- Företagshälsovård: 190 000 kronor
- Friskvård: 151 000 kronor

## 7 Marknadsföring och kommunikation

Målet för 2024 är att bli mer synligt, visa vad vi har att erbjuda och attrahera nya besökare och medlemmar.

Församlingens kommunikatör kommer att arbeta med utvecklingen av hur vi använder våra sociala medier så som Facebook, Instagram och LinkedIn.

Idag använder vi även församlingens officiella anslagstavlor som är placerade i anslutning till våra kyrkor och församlingshem. Dessa används primärt till kungörelser och för att annonsera aktuella evenemang.

På hemsidan är framför allt kalendern ett verktyg för aktuella händelser. Utöver det kan vi med hjälp av bilder och filmer visa upp församlingens verksamheter och fastigheter.

Från och med januari 2024 kommer församlingstidningen ersättas med ett utökat antal sidor i Fokus Finspång. Två gånger per år, innan sommaren och innan jul, kommer vi dessutom att ge ut en extra bilaga.

Nytt för 2024 är även att inlägget från Fokus Finspång kommer att finnas som ett nyhetsbrev på vår hemsida samt att det digitala nyhetsbrevet går att abonnera kostnadsfritt.

## 8 Mätning och utvärdering

Genom verksamhetsberättelsen och revisionen ska vi utvärdera året som har gått. Vi utgår från verksamhetsplanen och de mål som finns uppsatta i den.

Finspångs församling använder bland annat följande verktyg för mätning och utvärdering:

- a) besökare på sociala medier
- b) undersökningar via sociala medier
- c) statistik
- d) medarbetarundersökning

ARENDETS NAMN		SIDA	
Verksamhetsplan		1(1)	
UPPRÄTTAT AV	DATUM	DOKUMENTBETECKNING	VERSION
Pär Österlund	2023-10-03	Barnkonsekvensanalys	

**1. Berörs barn och unga, direkt eller indirekt, nu eller i framtiden, av detta ärende/fråga?**

JA  NEJ

Om nej, motivera varför inte:

**2. På vilket sätt, direkt eller indirekt, nu eller i framtiden, berörs barn och unga av denna fråga?**

*Verksamhetsplanen är skriven för att tillgodose barnens behov.*

**3. Innebär förslaget att:**

<input checked="" type="checkbox"/>	Vi har tagit hänsyn till att inget barn eller grupp av barn diskriminerats <b>Artikel 2, Alla barn har samma rättigheter och lika värde. Ingen får diskrimineras.</b>
<input checked="" type="checkbox"/>	Vi har satt barns och ungas bästa i främsta rummet <b>Artikel 3 Barnets bästa ska komma i främsta rummet vid alla beslut som rör barn</b>
<input checked="" type="checkbox"/>	Vi har tagit hänsyn till barns och ungas rätt till liv och överlevnad <b>Artikel 6 Alla barn har rätt till liv, överlevnad och utveckling.</b>
<input checked="" type="checkbox"/>	Vi har tagit hänsyn till barns och ungas fysiska, psykiska, andliga, moraliska och sociala utveckling. <b>Artikel 27</b>

**4. Har barn och ungas egna åsikter tagits tillvara i denna fråga?**

(Artikel 12, Varje barn har rätt att uttrycka sin mening och höras i alla frågor som rör hen.)

JA  NEJ

Om ja, enligt vilken nivå på medinflytande stegen (se bild nästa sida):  
Hur motiveras denna nivå? \_\_\_\_\_

Beskriv kort vad barn och unga gett uttryck för:

Om nej, motivera varför barns och ungas åsikt ej tagits tillvara i frågan:

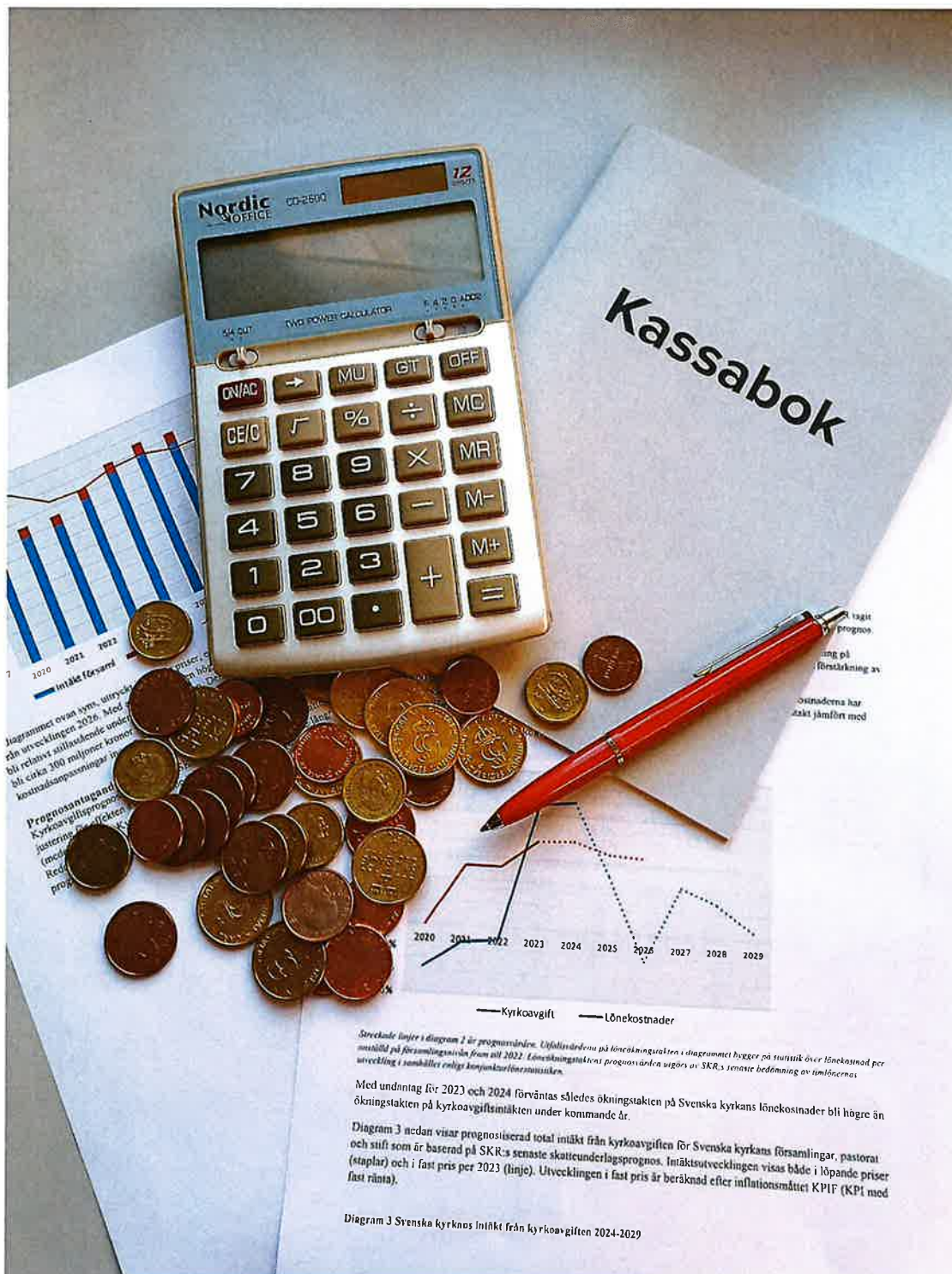
*Verksamhetsplanen är skriven i samarbete med pedagoger för att tillgodose barnens behov.  
(Om barn och unga tillfrågats bör en återkoppling ske.)*

Annika Jakobsson, Sonja Albisser Svensson 2023-10-03

Handläggare i ärendet

Datum

## BUDGET 2024



## Förutsättningar

### Finspångs församlings vision

Finspångs församlings vision sammanfattas med orden ”Där vägarna möts – tro, kultur och gemenskap”. Genom vår vision vill vi bidra till möjligheten att leva det goda livet i Finspång.

Vi vill finnas där människors vägar möts och korsas som en naturlig del av vårt samhälle. Vi vill mötas i den tro vi och andra bär med sig, hur den än ser ut. Vi vill mötas i kulturen med alla dess olika uttryck. I Finspångs kommun finns ett rikt kulturliv som även kyrkan är bärare av, vi ser kulturen som något som förenar oss människor. Vi vill också mötas i och främja en inkluderande gemenskap.

Vi tror på ett församlingliv som bärs av kärleken från Gud och som möter oss i Jesus Kristus.

### Fokusområden

De tre fokusområden som vi vill arbeta särskilt med under de kommande åren är:

- a) Gudstjänst
- b) Ideella
- c) Konfirmander och ungdomar

Anledningen till att vi valt dessa områden är att vi anser dem vara centrala för församlingens liv och framtid. Vi ser att dessa områden behöver stärkas. Vi ser att gudstjänstbesöken viker och vi behöver därför hitta former för framtidens gudstjänster.

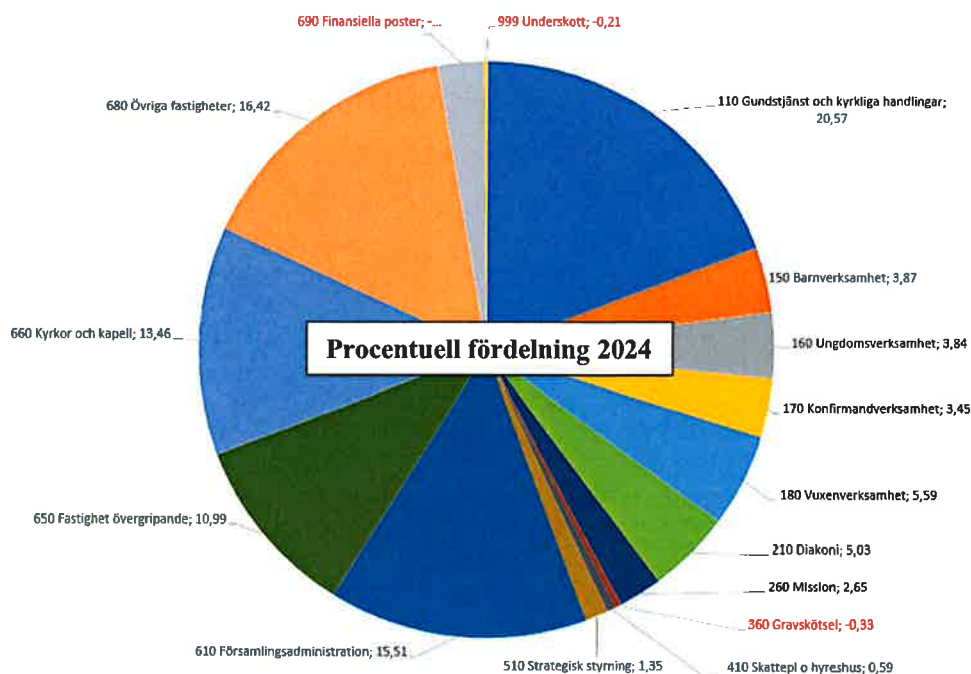
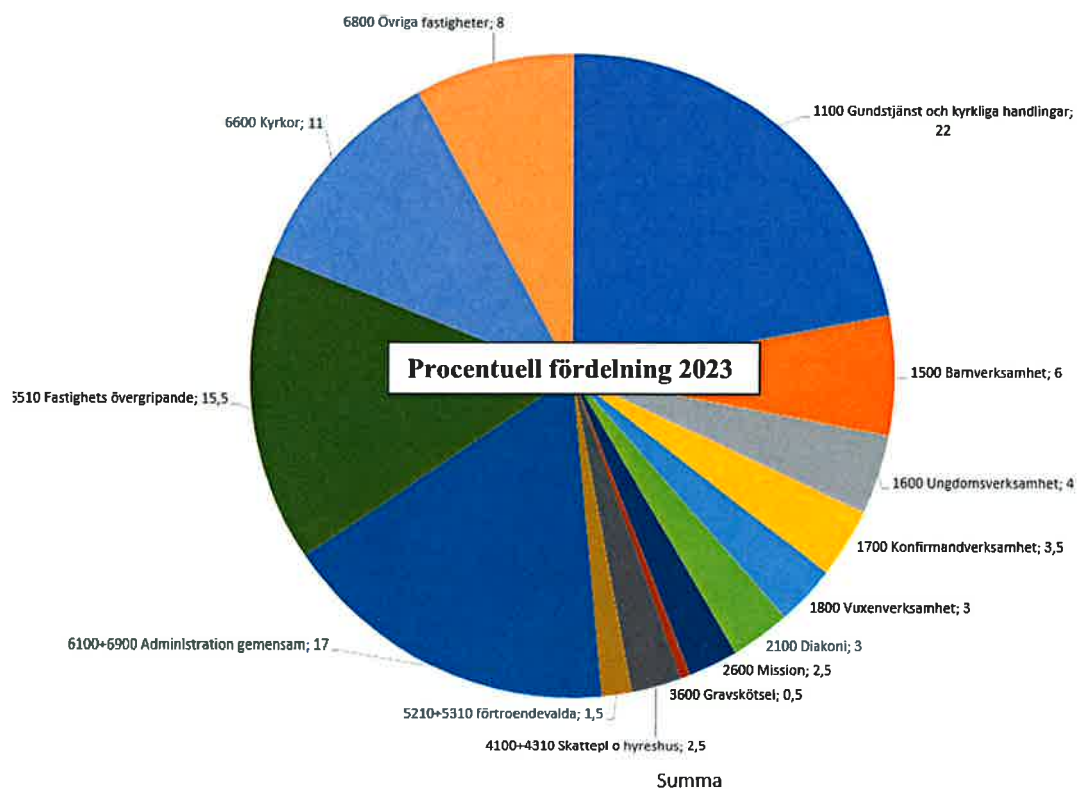
### Kyrkoavgift 2024

Under år 2024 erhåller församlingar och pastorat kyrkoavgift på grundval av den kommunalt beskattningsbara inkomsten för beskattningsåret 2022. Avgiften som erhålls avser ett beräknat förskott för 2024 samt slutavräkning för 2022.

### Begravningsavgift

Begravningsverksamheten finansieras via begravningsavgift, den avgift alla medborgare med kommunalt beskattningsbar inkomst betalar. Verksamheten är en del av församlingens verksamhet och samtidigt ett statligt myndighetsuppdrag och har därför, utöver de regelverk som gäller för Svenska kyrkan, egen lagstiftning och en egen tillsynsorganisation. Församlingen, huvudmannen för begravningsverksamheten, ska varje år göra beräkning över det kommande årets kostnader och eventuella övriga intäkter, både interna och externa. Det nettokostnadsbelopp som budgeteras ska sedan äskas hos Kammarkollegiet via KOB. Därutöver måste hänsyn tas till regeringsposten, avräkningen av tidigare års över- och underskott i begravningsverksamhet, som görs med två års eftersläpning. Detta kan i sin tur påverka likviditeten. Budgetmässigt blir alltid resultatet i begravningsverksamheten noll och verklighetens över eller underskott ska alltid regleras







## Budget 2024

Benämning	Arbetsbudget/2024	Budget/2023	Budget/2022
<u>Grundläggande uppgift</u>			
Kyrkoavgift och utjämning (Höstmodell 1,1%)	36 893	31 751	30 284
110 Gudstjänster och kyrkliga handlingar	-7 519	-7 391	-7 821
150 Undervisning - barn	-1 414	-2 049	-1 804
160 Undervisning - ungdom	-1 405	-1 326	-1 683
170 Undervisning - konfirmander	-1 260	-1 218	-661
180 Undervisning - vuxna	-2 160	-1 078	-1 179
210 Diakonal verksamhet	-1 840	-993	-1 232
260 Mission	-968	-893	-561
<u>Övrig kyrklig verksamhet</u>			
360 Serviceverksamheten	119	24	7
410 Skattepliktig rörelse	-215	-322	-204
<u>Styrning och ledning</u>			
510 Strategisk styrning	-494	-439	-436
<u>Stödjande verksamhet</u>			
610 Församlingsadministration och verksamhetsstöd	-5 671	-5 511	-6 257
650 Fastigheter och lokaler - övergripande	-4 116	-6 956	147
660 Kyrkor och kapell	-4 919	-3 675	-7 592
680 Övriga fastigheter	-6 001	-3 598	-5 024
690 Finansiella poster	1 011	15	0
<u>Begravningsverksamheten</u>			
801 Verksamhetsgemensamt	26 423	17 882	15 355
820 Gravsättning och kyrkogårdsskötsel	-16 254	-12 309	-12 509
860 Fastigheter och mark	-10 169	-5 573	-2 843
Summa	41	-3 660	-4 323
Begravningsverksamhetens resultat (budgeterat/bokfört utan verksamhet)	0	0	0
Summa exkl. begravningsverksamhetens resultat	41	-3 660	-4 323



## Kyrkoavgift, ekonomisk utjämning och utdelning prästlönetillgångar

### Baskonto - - Objekt Beskrivning

3110	Kyrkoavgift enligt vårdmodell avgiftssimulering 2024
3130	Ekonomisk utjämning enligt vårdmodell avgiftssimulering 2024
3140	Utdelning prästlönetillgångar enligt tidigare år

### Finspångs församling

#### Kyrkoavgift och ekonomisk utjämning för 2024

<i>Föreskrifter:</i>	<i>Rad</i>	<i>%</i>
Kyrkoavgift 2022	1	1,000
Kyrkoavgift 2024	2	1,100
Utgjmningsgrundande avgiftssats (hela riket)	3	0,990
Procentsats för inkomstutjämning	4	50
Procentsats avgift gemensam verksamhet	5	0,070
Procentsats kyrkunderhållsavgift	6	0,000
		<i>Kronor</i>
Avgiftsunderlag kyrkoavgift	7	3 281 293 700
Medelavgiftskraft per kyrkotillhörig (hela riket)	8	266 383
Kostnadsutjämning	9	-694 696
		<i>Antal</i>
Antal kyrkotillhöriga den 1 jan 2023	10	13 404

<i>Beräkning:</i>		<i>Kronor</i>
<b>Kyrkoavgift:</b>		
Slutlig kyrkoavgift för 2022	<i>(rad 7) x (rad 1)</i>	11 + 32 812 937
Avgår under 2022 utanordnat förskott	<i>(KOB-rapport)</i>	12 - 31 334 557
Summa fordran kyrkoavgift		13 = 1 478 380
Förskott kyrkoavgift för 2024	<i>(rad 7) x (rad 2)</i>	14 + 36 094 231
<b>Kyrkoavgift 2024</b>	<b>15 =</b>	<b>37 572 611</b>

<b>Ekonomisk utjämning:</b>		
Medelavgiftsunderlag	<i>(rad 8 x rad 10)</i>	16 3 570 597 732
Underlag för avgift/bidrag	<i>(rad 16 - rad 7)</i>	17 289 304 032
Inkomstutjämning	<i>(rad 3 x rad 4 x rad 17)</i>	18 + 1 432 055
Kostnadsutjämning	<i>(rad 9)</i>	19 + -694 696
Avgift gemensam verksamhet	<i>(rad 5 x rad 7)</i>	20 + -2 296 906
Kyrkunderhållsavgift	<i>(rad 6 x rad 7)</i>	21 + 0
<b>Ekonomisk utjämning 2024</b>	<b>22 =</b>	<b>-1 559 547</b>

<b>Kyrkoavgift och ekonomisk utjämning 2024</b>	<b>23 =</b>	<b>36 013 064</b>
<i>(Förändring mot föregående år)</i>	16,6%	5 131 046
<b>Varav kyrkoavgift</b>	<i>(rad 15)</i>	<b>37 572 611</b>
<i>(Förändring mot föregående år)</i>	15,9%	5 162 076
<b>Varav ekonomisk utjämning</b>	<i>(rad 22)</i>	<b>-1 559 547</b>
<i>(Förändring mot föregående år)</i>	-2,0%	-31 030

## Planbudget

Benämning	Arbetsbudget/2024	Plan 2025	Plan 2026
<u>Grundläggande uppgift</u>			
Kyrkoavgift och utjämning (Höstmodell 1,1%)	36 893	37 733	37 235
110 Gudstjänster och kyrkliga handlingar	-7 519	-7 290	-7 654
150 Undervisning - barn	-1 414	-1 485	-1 559
160 Undervisning - ungdom	-1 405	-1 475	-1 549
170 Undervisning - konfirmander	-1 260	-1 172	-1 231
180 Undervisning - vuxna	-2 160	-2 268	-2 381
210 Diakonal verksamhet	-1 840	-1 932	-2 029
260 Mission	-968	-1 016	-1 067
<u>Övrig kyrklig verksamhet</u>			
360 Serviceverksamheten	119	125	131
410 Skattepliktig rörelse	-215	-226	-237
<u>Styrning och ledning</u>			
510 Strategisk styrning (2025 kyrkoval)	-494	-1064	-595
<u>Stödjande verksamhet</u>			
610 Församlingsadministration och verksamhetsstöd	-5 671	-5 418	-4 524
650 Fastigheter och lokaler - övergripande	-4 116	-4 322	-4 538
660 Kyrkor och kapell	-4 919	-5 165	-5 423
680 Övriga fastigheter	-6 001	-6 301	-6 616
690 Finansiella poster	1 011	1 062	1 115
<u>Begravningsverksamheten</u>			
801 Verksamhetsgemensamt	26 423	27 744	29 131
820 Gravsättning och kyrkogårdsskötsel	-16 254	-17 067	-17 920
860 Fastigheter och mark	-10 169	-10 677	-11 211
Summa	41	-213	-922
Begravningsverksamhetens resultat (budgeterat/bokfört utan verksamhet)	0	0	0
Summa exkl. begravningsverksamhetens resultat	41	-213	-922

*Förskola och intäkter minnesstund ej räknade.*

## 110 Gudstjänster och kyrkliga handlingar

Inom verksamheten redovisas arbetstid och kostnader som är relaterade till att planera, förbereda och genomföra och efterarbeta gudstjänster och kyrkliga handlingar.

Arbetsuppgifter: Arbetsledande arbetsuppgifter för personal med verksamhetsansvar för verksamheten. Planering, förberedelse, genomförande och efterarbeten för samtliga tjänstgörande med arbetare såsom planeringsmöten, möten med gudstjänstgrupper/förbönsgupper och/eller samtal med anhöriga inför och efter en gudstjänst/kyrklig handling. Förbereda och återställa kyrkorummet, instudera och framföra gudstjänstmusik, skriva predikan/griftetal/vigseltal. Hantera kollekter, planera annonsering/affischering, statistikinrapportering. Iordningställande och lokalvård av kyrkorummet som förberedelse eller konsekvens av särskilda gudstjänster. Förberedelse, genomförande och efterarbete kring kyrkkaffe/kyrklunch.

Intäkter: Gåvor, bidrag, kollekter, clearing.

Kostnader: Personalkostnader och arvoden (exempelvis musiker och kyrkvårdar). Utsmyckning av gudstjänstlokalen, blommor, ljus, ljusstakar, oblater, vin, mässläder, psalmböcker, noter, körkåpor, bårtäcke, kollektböcker, kollektåvar, avskrivningar av inventarier, dopbevis, vigselbevis, annonskostnader, clearing, livsmedel.

<b>Baskonto -- Objekt</b>	<b>Beskrivning</b>
5410 -- 9140	Förbrukningsinventarier musiker. Elpiano Rejmyre 30 000 kronor
5465 -- 9111	Saknas 2023. Kyrkkaffe och förstärkt fika
5468 -- 9140	Projektkörer och barnkör, ökning med 10 000 kronor
6982 -- 9140	Kyrkokörer, manskör och Joysingers: oförändrat
6992 -- 9110	Gåvor i samband med dopfest (dopdroppar och fika) 40 000 kronor

## 150 Undervisning – barn

Under verksamheten redovisas verksamhet riktad till barn i undervisningssyfte. Exempel: planering, genomförande och efterarbete kring barnverksamhet.

Arbetsuppgifter: Planering, genomförande och efterarbete kring barnverksamhet i undervisningssyfte för åldersgruppen 0–12 år. I Finspångs församling har vi under många år redovisat åldersgruppen 0-5 år i verksamheten barn. Vi kommer även fortsättningsvis redovisa så för att ha jämförelsetal.

Intäkter: Avgifter, kollekter, gåvor och bidrag.

Kostnader: Personalkostnader. Förbruknings- och arbetsmaterial, litteratur. Förbrukningsinventarier eller avskrivningar för inventarier.

**Baskonto - - Objekt Beskrivning**  
Inga förändringar  
Förskola budgeteras i en tilläggsbudget när vi får klartecken för att starta.

## 160 Undervisning – ungdom

Under verksamheten redovisas verksamhet riktad till ungdomar i undervisningssyfte såsom (ej konfirmand). Exempel: planering, genomförande och efterarbete kring ungdomsverksamhet.

Arbetsuppgifter: Planering, genomförande och efterarbete kring ungdomsverksamhet i undervisningssyfte för åldersgruppen 13–25 år. I Finspångs församling har vi under många år redovisat åldersgruppen 6-25 år i verksamheten ungdom, alltså skolbarn och ungdomar. Vi kommer även fortsättningsvis redovisa så för att ha jämförelsetal.

Intäkter: Avgifter, kollekter, gåvor och bidrag.

Kostnader: Personalkostnader. Förbrukningsmaterial och arbetsmaterial, litteratur. Förbrukningsinventarier, avskrivningar för inventarier.

<b>Baskonto - - Objekt</b>	<b>Beskrivning</b>
5465 - - 9141	Livsmedelskostnader ökade



## 170 Undervisning – konfirmand

Konfirmandverksamhet i olika former och för olika ålder. Exempel planering, genomförande och efterarbete för konfirmandverksamhet.

Arbetsuppgifter: Planering, förberedelse, genomförande och efterarbete för verksamheten.

Intäkter: Avgifter, clearing, kollekter, gåvor och bidrag.

Kostnader: Personalkostnader. Förbrukningsmaterial och arbetsmaterial, litteratur.  
Lägerkostnader såsom transporter, logi och förtäring, studiebesök. Clearing.  
Förbrukningsinventarier, avskrivningar för inventarier.

<b>Baskonto - - Objekt</b>	<b>Beskrivning</b>
	Inga förändringar

## 180 Undervisning – vuxna

Inom verksamheten redovisas verksamhet riktad till vuxna i undervisningssyfte (ej diakoni). Exempel planering, genomförande och efterarbete för verksamheten vuxna.

Arbetsuppgifter: Planering, förberedelse, genomförande och efterarbete för verksamheten.

Intäkter: Avgifter, kollekter, gåvor och bidrag.

Kostnader: Personalkostnader. Förbrukningsmaterial och arbetsmaterial, litteratur. Studiebesök, föredragshållare. Förbrukningsinventarier, avskrivningar för inventarier

### **Baskonto -- Objekt Beskrivning**

5160	All städning och renhållning ligger på fastighet övergripande
5461 -- 9111	Nya köksredskap
7011 -- 9111	Kock (ska vara självfinansierad eller gärna med överskott inom ett år)

## 210 Diakonal verksamhet

Under verksamheten redovisas intäkter och kostnader relaterade till församlingens diakonala verksamhet med utgångspunkt i den lokala församlingsinstruktionen, individers behov och kyrkans uppdrag att tjäna medmänniskan. Här redovisas uppsökande verksamhet och nätverkssamarbeten med diakonalt fokus, själavård och möten med och stöttning av människor i utsatta livssituationer. Flykting- och integrationsarbete är exempel på sådan verksamhet som ofta har huvudsaklig diakonal inriktning. Om församlingen arbetar aktivt med hållbarhetsarbete kan även detta definieras som diakonal verksamhet om det ligger i linje med den lokala församlingsinstruktionen.

Arbetsuppgifter: Planering, förberedelser, genomförande och efterarbete för verksamheten.

Intäkter: Avgifter, bidrag och gåvor, kollekter.

Kostnader: Personalkostnader. Materialkostnader, livsmedel, noter.

### **Baskonto - - Objekt Beskrivning**

3212 - - 9110 Inga bidrag från Stiftet

Finsk verksamhet Nytt: Budgeterad fika och bussresor med finska grupper, ökning 17 000 kronor

80-års fest Samma belopp som tidigare

Ideella Nytt: Livsmedel, uppvaktnings och resa: nytt i budget med 48 000 kronor

## 260 Mission

Enligt kyrkoordningen är mission en dimension av församlingens grundläggande uppgift. Begreppet mission används och tolkas på olika sätt inom Svenska kyrkan. Inom ramen för internredovisningen och verksamhetsindelningen definieras och avgränsas dock begreppet utifrån den lokala församlingsinstruktionen. Ett perspektiv som kan tillämpas vid definition av olika aktiviteter är vad som inte bör tolkas som mission. Ett torgmöte om Jesus som församlingen anordnar kan definieras som mission eftersom det är rimligt att församlingen har särskild kunskap om detta, kunskapsföreträdare, medan ett möte med psykisk ohälsa som tema inte bör definieras som mission eftersom församlingen i normalfallet inte har unik kunskap om psykiatri. Verksamhet vid anstalter och sjukhus bör lämpligen inte heller redovisas som mission, däremot kan denna verksamhet i många fall kategoriseras som Diakoni.

Arbetsuppgifter: Planering, förberedelse, genomförande och efterarbete för verksamheten. Medverkan i sociala medier. Uppsökande verksamhet riktad till icke medlemmar. Ekumeniska aktiviteter. Arbetsledning.

Intäkter: Gåvor och bidrag, kollekter, försäljningsintäkter.

Kostnader: Personalkostnader. Förbruknings- och informationsmaterial, förtäring

<b>Baskonto -- Objekt</b>	<b>Beskrivning</b>
3699	Bok om kyrkor. Både intäkter och utgifter minskas
5910	Ökade annonseringskostnader för att synas mer
6110	Kontorsmaterial har flyttats till 6100 (Staben)
6550	Nytt: Konsult, seniorkommunikatör som jobba med nya kommunikatören kring strategisk kommunikation. 8 timmar i månad = 100 000 kronor
7011	Ökade lönekostnader då det är 2 kommunikatörer i 3 månader.

## 360 Serviceverksamhet

Serviceverksamhet är skötselverksamhet för gravskötselavtal som är tecknade och påbörjade från och med år 2000. Viss försäljning av varor, exempelvis namnplaketter samt tjänster som säkring av gravstenar med mera kan förekomma i begränsad omfattning.

Arbetsuppgifter: Arbetsledning med ansvar för verksamheten. Administration av avtal. Drift.

Intäkter: Gravskötselavgifter, försäljningsintäkter och bidrag.

Kostnader: Personalkostnader. Förbrukningsmaterial, jord och plantor, kontorsmaterial. Maskinhyror, drifts- och underhållskostnader för arbetsmaskiner och verktyg, avskrivningar. Kostnader för gemensam administration och andel av lokalkostnader

<b>Baskonto - - Objekt</b>	<b>Beskrivning</b>
3650	Intäkter ökning med 5%
5461 + 5471	Kostnader ökning med 5%
7011	Personalkostnader har fördelats på nytt

## 410 Skattepliktig rörelse

Skattepliktig rörelse avser sådan verksamhet som innebär försäljning av varor, tjänster, bostadsuthyrning etcetera som inte är en direkt följd av den grundläggande uppgiften och inte heller anses ha en naturlig anknytning till den. Regelverket styrs av Skatteverket. Det medför att verksamhet som församlingen anser vara ett utflöde av den grundläggande uppgiften eller ha naturlig anknytning ändå kan bedömas som momspliktig och/eller skattepliktig. Har församlingen flera verksamheter som definieras som skattepliktiga är det lämpligt att, utifrån ett uppföljningsperspektiv, redovisa dem som delverksamheter.

Arbetsuppgifter: Planering, genomförande, efterarbete och administration av verksamheten.

Intäkter: Försäljningsintäkter, serveringsintäkter, hyror, bidrag, avgifter.

Kostnader: Personalkostnader. Lokalkostnader, förbrukningsmaterial, arbetsmaterial, livsmedel, varor, inventarier, drifts- och underhållskostnader för maskiner, inventarier och verktyg,

### Baskonto -- Objekt Beskrivning

3412 Hyresavgift ökar med 4 %, avisering om det skickas i slutet av september  
5120 Elkostnader ökar utifrån utfall 2023-06-30

Underhåll:

Byggnad	Åtgärd	KAE-KUB o intäkter	Kost.
Klockargården	Diverse reparationer		50 000
<b>Summa Fastighet</b>			<b>50 000</b>



## 510 Strategisk styrning

Under verksamheten redovisas intäkter och kostnader relaterade till det styrnings- och ledningsarbete som utförs dels på strategisk nivå, dels på operativ nivå. Den strategiska styrningen utförs av kyrkofullmäktige som fastställer mål och riktlinjer för verksamheten. Även kyrkorådet, med sitt förvaltningsansvar, redovisas under Styrning och ledning.

Arbetsuppgifter: Förtroendemannaorganisationens arbete inklusive kyrkoherde. Administrativt stöd till förtroendemannaorganisationen. Revisionsarbete.  
Arbete inför, under och efter kyrkoval (Valnämndens arbete inklusive administrativt stöd. Planering, förberedelser, genomförande och efterarbete kring kyrkovalet. Valaktiviteter i syfte att uppmärksamma kyrkovalet. Övrig personals kyrkovaletsarbete).

Intäkter: Saknas vanligtvis.

Kostnader: Personalkostnader, arvoden. Material, porto, förtäring.  
Kyrkoval: Personalkostnader och arvoden, utbildning. Valmaterial, förtäring, valsedlar. Hyra av vallokaler.

### Baskonto - - Objekt Beskrivning

#### Kyrkofullmäktige

6072 4 jämna födelsedagar  
6110 Kontorsmaterialskostnader ökar utifrån utfall 2023-06-30  
7612 Ingen utbildning  
9310 Intern intäkt i och med fördelningsnyckel

#### Kyrkoråd

5430 DA-mini för att kunna använda FA Prepare. 15 x 30 kr/ mån = 5400 kr/år  
7612 Utbildning hela kyrkorådet samt budgetutbildning till ordförande i budgetutskottet  
9310 Intern intäkt i och med fördelningsnyckel

#### Kyrkoval

7011 Lönekostnader för en administratör som jobbar med kyrkoval:  
141 000 kronor (2024)  
2024: juli – december 50 % Utvärdering kyrkoval  
2025: januari – april 50 % Framtagning av underlag inför kyrkoval  
2025: maj – oktober 100 % Kyrkoval  
2025: november – december 50 % Utvärdering kyrkoval

Arvoden 2024 är kvar på 2021-års nivå. Ingen höjning.

## 610 Församlingsadministration och verksamhetsstöd

Församlingsadministration avser administrativa uppgifter som gäller församlingsverksamhet och medlemservice och som inte ska fördelas till Begravningsverksamheten, Serviceverksamheten, Skattepliktigt rörelse eller Inomkyrkligt tillhandahållande.

Arbetsuppgifter: Kyrkobokföring, bokning av kyrkliga handlingar. Arkivhantering, diariehantering, postöppning. Kommunikation, information. Iordningställande och utsmyckning av kyrkorum och verksamhetslokaler. Ekonomi- och löneadministration. Gemensamma och centrala inköp. Arbete med it och telefoni.

Intäkter: Bidrag, avgifter, annonsintäkter, interna intäkter för administration

Kostnader: Personalkostnader. Kontors- och förbrukningsmaterial. Hyra av kontorsmaskiner. Förbrukningsinventarier. Personalkostnader. Kontors- och förbrukningsmaterial. Förbrukningsinventarier, gemensamma it- och telefonikostnader. Kostnader relaterade till gemensamt nyttjande av personalutrymmen

### Baskonto - - Objekt Beskrivning

3690	Intäkt 15 000 kronor från Arvid Nilssons Stiftelse
	Utdelning av bolag för transporter ska beräknas och läggas in
5221	Nytt avtal skrivare = billigare
5420	Programvara. Agrando TID och LÖN, Aveny. Nytt lönesystem först 2025/2026
5430	Ökade kostnader för IT-utrustning (nya telefoner och datorer)
5480	Minskar kostnader för arbetskläder
5990	Ökade kostnader för reklam och PR
6210	Ökade kostnader telekommunikation
6421	Ökade kostnader revisor
6530	Minskade kostnader ekonomi- och lönetjänster
6540	Ökade kostnader IT-tjänst
6590	100 000 kronor oförutsedda kostnader
6593	HR-konsultkostnader borttagen, ligger som förslag på lön. *1)
7611	Budgetkurs, bokslutskurs, användardagar och övriga utbildningar församlingen
7691	200 000 kronor rekryteringskostnader

### Att ta ställning till:

\*1) Ska vi anställa en HR-specialist eller fortsätta hyra?

**Extern:** Hittills i år har vi haft en kostnad på 185 000 kronor för församlingsverksamheten och 45 000 kronor för Begravningsverksamheten vilket blir en årskostnad på 460 000 kronor. Det är 110 000 kronor över budgeten. Vi räknar med att HR-konsulten jobbar 8 timmar i veckan för oss.

**Anställa:** Att anställa en HR-specialist till en lön på 43 000 kronor i månad blir med semesterersättningar och sociala avgifter en årskostnad på 731 297 kronor. Det är en skillnad på 271 297 kronor per år.

En HR-specialist skulle kunna ha utökade ansvarsområden så som schemaläggning av alla präster, musiker och vaktmästare. Utöver det kan en HR-specialist vara GDPR-ansvarig och uppdatera personalhandboken. Vidare ska vi hitta en möjlighet att hyra ut HR-specialisten till andra församlingar eller privata företag. Målsättningen är att det till stor del ska vara självfinansierande.



## 650 Fastigheter och lokaler – övergripande

Inom delverksamheten redovisas arbetstid och kostnader av administrativ karaktär samt kostnader som varken kan eller bör fördelas till en enskild delverksamhet eller aktivitet.

Arbetsuppgifter: Arbetsledning för fastighetsförvaltningen. Planering, upphandling och samordning av ny-, om- och tillbyggnationer. Budget och ekonomisk uppföljning. Upprättande och verkställighet av vård- och underhållsplaner för församlingsverksamhetens fastigheter, byggnader och lokaler. Bidrags- och tillståndsansökningar. Underhållsbesiktningar, försäkringsärenden och övergripande säkerhetsfrågor. När det är möjligt ska arbetstid för dessa arbetsuppgifter fördelas till respektive fastighet, byggnad och/eller lokal.

Intäkter: Intern försäljning av fastighetstjänster. Bidrag, kollektor

Kostnader: Personalkostnader. Externa konsulter. Administrativa system för fastighetsförvaltning. Kostnader som avser flera fastigheter och som inte utan stor arbetsinsats kan fördelas till respektive fastighet/byggnad/lokal

### Baskonto - - Objekt Beskrivning

5010	Hysesavtal Ekebo och Skedevi 210 000 kronor
5171	900 000 kronor för oförutsedda kostnader inom fastighet
5410	Drönare 20 000 kronor för besiktning tak utan att behöva hyra skylift
5521	Underhåll orgel 90 000 kronor
	Flyglar i Skedevi kyrka, Mariagården, Risinge kyrka, Regna kyrka och Hällestad kyrka stäms 2 gånger per år samt 2 extra stämningar totalt vid behov inför till exempel en viktig konsert.
	Pianostämning i Hällestad och två på Mariagården en gång per år.

## 660 Kyrkor och kapell

Under denna delverksamhet rekommenderas att varje kyrka, kapell och hyrd gudstjänstlokal som församlingen nyttjar redovisas med egen aktivitetskod för att underlätta uppföljning och analys.

Arbetsuppgifter: Skötsel och tillsyn. Drift och underhåll. Lokalvård.

Intäkter: Kyrkoantikvarisk ersättning, kyrkunderhållsbidrag, clearing, hyror/lokalupplåtelseavgifter, bidrag.

Kostnader: Personalkostnader. Drifts- och underhållskostnader, förbrukningsmaterial, avskrivningar.

**Baskonto - - Objekt Beskrivning**  
5120 Ökade elkostnader framför allt i Skedevi kyrka ser vi en markant ökning.

Byggnad	Åtgärd	KAE-KUB o intäkter	Kost.
Hällestads kyrka	Svampangrepp	750 000	1 400 000
Hällestads kyrka	Svampangrepp från ARV	650 000	
Hällestads kyrka	Avgasare (ta bort luft ur värmesystem för att undvika rostbildning och luft i värmesystem)		50 000
Hällestads kyrka	Ettor i underhållsplan		300 000
Hällestads kyrka	Fiber		25 000
Regna kyrka	Säkra upp vinden och tornet		60 000
Regna kyrka	Ettor i underhållsplan		300 000
Regna kyrka	Styrssystem	120 000	160 000
Rejmyre kyrka	Målning och renovering	975 000	1 950 000
Rejmyre kyrka	Ettor i underhållsplan		100 000
Rejmyre kyrka	Fiber		25 000
Skedevi kyrka	Säkra tornet nya räcken och plattformar		50 000
Skedevi kyrka	Ettor i underhållsplan		300 000
Skedevi kyrka	Styrssystem	120 000	160 000
Skedevi kyrka	Fiber		25 000
Risinge kyrka	Lagning klockvisare		30 000
Risinge kyrka	Ettor underhållsplan 2016		100 000
Risinge kyrka	Dörrstängare		60 000
Risinge kyrka	Fiber		25 000
St: Maria kyrka	Utslagsback och beredare toalett		20 000
<b>Summa Fastighet</b>		<b>2 615 000</b>	<b>5 140 000</b>

## 680 Övriga fastigheter

Delverksamheten avser de övriga fastigheter, byggnader och lokaler som församlingen nyttjar för sin verksamhet såsom församlingshem och kontorslokaler

Arbetsuppgifter: Skötsel och tillsyn. Drift och underhåll. Lokalvård.

Intäkter: Hyror/lokalupplåtelseavgifter, bidrag.

Kostnader: Personalkostnader. Drifts- och underhållskostnader, förbrukningsmaterial, avskrivningar

### Baskonto - - Objekt Beskrivning

#### Underhåll

Byggnad	Åtgärd	KAE-KUB o intäkter	Kost.
Rejmyre församlingshem	Takreovering		1 000 000
Mariagården	Klockstapel målning		30 000
Mariagården	Golvslipning Café Mariagården		60 000
Mariagården	Målning upprustning Café M.		165 000
Regna kyrkstuga	Underhåll, pågående projekt		110 000
<b>Summa Fastighet</b>			<b>1 365 000</b>

## 690 Finansiella poster

Intäkter och kostnader som kan härledas till finansiella placeringar och transaktioner.

Arbetsuppgifter: Planering, samråd och genomförande av finansiella placeringar. Kontakter med banker och andra finansiella placerare.

Intäkter: Ränteintäkter, utdelningar. Internränteintäkt från begravningsverksamheten.

Kostnader: Personalkostnader. Räntekostnader, bankavgifter, kortavgifter.  
Internräntekostnad för gravskötselskuld samt från begravningsverksamheten.

### **Baskonto - - Objekt Beskrivning**

## 801 BV, Verksamhetsgemensamt

Under verksamheten läggs sådana intäkter och kostnader som inte är möjliga eller lämpliga att fördela vidare. Detta omfattar i huvudsak begravningsavgiften samt kostnader för begravningsombudet. Verksamheten omfattar intäkter och kostnader för administration och ledning av begravningsverksamheten.

Arbetsuppgifter: Begravningsombudets verksamhet. Förtroendemannaorgan såsom kyrkogårdsutskott/-beredning/-delegation. Övergripande ledningsuppgifter såsom budgetarbete, uppföljning, personalansvar inklusive andel av kyrkoherdes ansvar för begravningsverksamheten. Administrativt stöd till förtroendemannaorgan och ledning.

Intäkter: Begravningsavgift.

Kostnader: Kostnader för begravningsombudet. Personalkostnader, arvoden. Kontorsmaterial. Andel av gemensam administration. Lokalhyra.

### **Baskonto - - Objekt Beskrivning**

3120	Skriv när allt är budgeterat för att få en 0 budget. I versionen 1.2 har vi lagt in det hitintills budgeterade värde 30 997 000 kronor
7610	Utbildningskostnader ökar
7615	Arbetsmiljö. Utbildning för all personal.
7691	Personalrekrytering ny kyrkogårdschef inkl. annonsering. 200 000 kronor

### Övrigt:

Satsning på säsonglöner behöver fortsätta under 2024 och därför behöver lönekostnaden öka mer är avtalad lönenivå. För säsongspersonalen innebär det differentierade löner.

Ett system där vi bedömer all personal som arbetar här likvärdigt innebär att friskvårdsbidraget behöver höjas för säsongspersonalen till samma nivå som tillsvidareanställda.



## 820 BV, Gravsättning och kyrkogårdsskötsel

Verksamheten omfattar intäkter och kostnader för begravningsverksamhet enligt begravningslagen. Detta innebär gravsättning, transporter, skötsel av allmänna ytor, gravskötsel av kulturminnesgravar samt gravar med gravskötselavtal ingångna och påbörjade före år 2000 samt kremationer. För huvudmän med eget krematorium redovisas intäkter och kostnader för krematorieverksamheten under 840 Krematorium.

**Arbetsuppgifter:** Gravöppning, gravsättning och återfyllning samt iordningställande av öppnad grav. Egna transporter inom och utom huvudmannaoområdet. Skötsel av allmänna ytor såsom gångar, gräsmattor, träd, buskar och planeringar. Upprättande av vård- och underhållsplaner för begravningsplatsen. Underhåll, skötsel och tillsyn av gravrätter och gravanordningar. Upprättande av vård- och underhållsplaner för kulturhistoriska gravanordningar.

**Intäkter:** Avgift för gravsättning av icke folkbokförd, bidrag. Interna intäkter för park- och fastighetsskötsel från den kyrkliga verksamheten. Ränta gravskötselskuld, gravskötselavgifter.

**Kostnader:** Personalkostnader. Kostnader för drift, underhåll, skötsel och avskrivningar av fordon, maskinpark och inventarier. Verktyg och material. Hyrda maskiner och inventarier. Köpta tjänster. Köpta transporttjänster. Förbrukningsmaterial.

<b>Baskonto - - Objekt</b>	<b>Beskrivning</b>
5645	Leasingavgift ökar då vi inte äger maskiner.
7610	Utbildningskostnader ökar

## 860 BV, Fastigheter och mark

Verksamheten omfattar begravningsverksamhetens fastigheter, byggnader, lokaler och mark

Arbetsuppgifter: Underhåll, reparationer, skötsel, drift och tillsyn av mark, byggnader och lokaler. Planering för utvidgning, klimatåtgärder etcetera.

Intäkter: Bidrag. Kyrkoantikvarisk ersättning.

Kostnader: Personalkostnader. Drift, underhåll och tillsyn av byggnader, mark och lokaler. Lokalvård. Avskrivningar, internränta.

### Baskonto -- Objekt Beskrivning

Lånekostnader för ekonomibygnaden är budgeterad enligt separat sammanställning.

#### Underhåll

Byggnad	Åtgärd	Kost.
Hällestad kyrkogård	Uppsättning av garagetunnel	200 000
Skedevi kyrkogård	Stallet målning tak, fasad	200 000
Skedevi kyrkogård	Stallet avvattning	80 000
Skedevi kyrkogård	Stallet ombyggnad förråd	200 000
Risinge kyrkogård	Renovering av lider byte av garageportar	1 000 000
Risinge kyrkogård	Redskapbod målning, byte av garagepost	400 000
<b>Summa kyrkogård</b>		<b>2 080 000</b>



## Fördelningsnycklar och beräkningsgrunder

Fördelningen gäller från 2023-01-01

Granskat av begravningsombud Ebbe Ericsson och revisorn Jan Andersson

### Fakturor

Fördelas vid ankomstregistrering enligt spec.

### Löner personal

Fördelas procentuellt enligt beslut vid budget.

Om tjänster ändras kommer även fördelningen att ändras från det datumet tjänsten är ändrad.

### Lokalhyra

Begravningsverksamheten hyr lokaler till personal av församlingen.

Internfakturering den sista varje månad.

### Borgerlig begravning

Lokaler för borgerliga begravningar faktureras begravningsverksamheten årligen den sista juni och den och den sista december.

### Förtroendevalda

Till grund för uträkningen ligger årsredovisning 2022.

Intäkter	tkr	Cirka %
Kyrkoavgift	31 131	60%
Begravningsavgift	20 660	40%
Summa	51 800	100%

Organ	Församlings- verksamhet	Begravnings- verksamhet
Kyrkofullmäktige	60%	40%
Valberedning	60%	40%
Valnämnd	60%	40%
Kyrkoråd	60%	40%
Beredningsutskott/Personalutskott	60%	40%
Fastighetsutskott	100%	0%
Kyrkogårdsutskott	0%	100%
Budgetutskott	60%	40%

Internfakturering den sista varje månad.

## Personal

Befattningar	BKSK- Kod	Antal	Sysselsättningsgra d	Budgeterar årslön inkl. lagst. och avtal. soc. avg.
Kyrkoherde	411001	1	100	1 394 089
Komminister	411002	4	400	2 756 524
Arbetsledande komminister	411003	1	100	1 001 651
Församlingsdiakon	412001	2	200	1 287 575
Kantor	413001	3	250	1 711 367
Organist	413002	1	100	817 030
Annan arb. kyrkomusik/musikped	413099	2	200	234 764
Församlingspedagog	414001	1	100	567 189
Förskollärare	414002	2	140	942 909
Församlingsassistent	414005	1	100	582 939
Fritids-	414006	1	100	790 587
Barnskötare	414007	1	75	397 934
Kyrkvaktmästare	421005	3	300	1 512 080
Kyrkogårdsarbetare	421009	28	2800	10 947 658
Kyrkogårdschef	421011	2	175	1 763 528
Lokalvårdare	422002	1	100	490 980
Fastighetskötare	422003	1	100	615 449
Fastighetschef	422006	1	100	1 098 428
Församlingshemsvärd	423001	2	175	877 081
Kock	423003	1	100	581 620
HR-specialist	431004	1	100	731 297
Informatör/Kommunikatör	431006	2	160	688 205
Administratör, kyrkoval	432001	1	50	139 275
Administratör, personal/löner	432002	1	100	756 152
Administratör, förvaltning	432004	2	200	1 171 994
Ekonomichef	433002	1	100	847 973

**I ovan budgeterade årslöner ingår  
följande kostnader för**

Semesterersättning	360 435
Särskilda ersättning	1 156 750
Lagstadgade och avtalsenliga sociala avgifter	9 563 251
<b>Totala budgeterade lönekostnadsökningen för 2024</b>	<b>474 682</b>

**Budgeterade kostnader för**

Rekrytering	300 000
Kompetensutveckling	1 190 000
Företagshälsovård	190 000
Friskvård	151 000
Personalpolitiska åtgärder	

## Investeringar

### Församlingsverksamhet 6600

Byggnad	Åtgärd	Kost.	Avskrivningstid
Hällestad kyrka	Belysning	50 000	10
Risinge kyrka	Monter kyrksilver	170 000	10
Risinge kyrka	Matta	100 000	10
<b>Summa Fastighet</b>		<b>320 000</b>	

### Församlingsverksamhet 6800

Byggnad	Åtgärd	Kost.	Avskrivningstid
Mariagården	Ugn	120 000	10
Hällestad församlingshem	Ventilationssystem, nytt till övervåningen	1 000 000	25
Mariagården	Nya Led-armaturer	150 000	10
Mariagården	Byte cirkulationspump	50 000	25
Mariagården	Dörröppnare med styrning	60 000	10
<b>Summa Fastighet</b>		<b>1 380 000</b>	

### Begravningsverksamhet 8600

Byggnad	Åtgärd	Kost.	Avskrivningstid
Risinge	Belysningsarmaturer kyrkogård	400 000	20
Risinge	Inventarier, bord, stolar, kontorsmöbler	500 000	15
Hällestad	Komplettering belysning	100 000	20
Rejmyre	Projektering kyrkogård + byggnad	400 000	
Skedevi kyrka	Staket vid mur	250 000	30
Centralt	Gräsklippare	800 000	5
<b>Summa BV</b>		<b>2 450 000</b>	

## Ekonomibyggnad Risinge

### Beräknade totalkostnader

Summa viktat anbud	35 000 000 kr	
Projekteringskostnad	2 500 000 kr	
Övriga kostnader 15 %	5 250 000 kr	
Etapp 2	<u>2 000 000 kr</u>	år 2025
Summa	44 750 000 kr	
Moms	11 187 500 kr	
Summa inkl. moms	<b><u>55 937 500 kr</u></b>	

### Kostnad år 1

Upplåning mkr	55 937 500 kr	
Avskrivningstid varierar komponentavskrivning tillämpas		30 år
Kostnad per år	1 864 583 kr	
Avskrivning/ amortering per månad	155 382 kr	
Ränta per år 6 % år 1	3 356 250 kr	
Ränta per månad	279 688 kr	
<b>Kostnad per månad totalt</b>	<b>435 069 kr</b>	

### Kostnad år 10

Upplåning mkr	37 291 667 kr	
Avskrivningstid varierar komponentavskrivning tillämpas		30 år
Kostnad per år	1 864 583 kr	
Avskrivning/ amortering per månad	155 382 kr	
Ränta per år 6 % år 1	2 237 500 kr	
Ränta per månad	186 458 kr	
<b>Kostnad per månad totalt</b>	<b>341 840 kr</b>	

### Kostnad år 20

Upplåning mkr	18 645 833 kr	
Avskrivningstid varierar komponentavskrivning tillämpas		30 år
Kostnad per år	1 864 583 kr	
Avskrivning/ amortering per månad	155 382 kr	
Ränta per år 6 % år 1	1 118 750 kr	
Ränta per månad	93 229 kr	
<b>Kostnad per månad totalt</b>	<b>248 611 kr</b>	

Begravningsverksamheten belastas direkt med räntekostnader och avskrivningskostnader. År 1 är det hela räntekostnaden och halva avskrivningskostnaden eftersom vi räknar med att byggnaden är klar andra halvåret 2024.



ÄRENDETS NAMN			SIDA
Budget			1(1)
UPPRATTAT AV	DATUM	DOKUMENTBETECKNING	VERSION
Pär Österlund	2023-03-28	Barnkonsekvensanalys	

1. Berörs barn och unga, direkt eller indirekt, nu eller i framtiden, av detta ärende/fråga?

JA  NEJ

Om nej, motivera varför inte:

2. På vilket sätt, direkt eller indirekt, nu eller i framtiden, berörs barn och unga av denna fråga?

*I det noggrant genomförda budgetarbetet har det tagits hänsyn till barn- och ungdomsverksamheten och dess utveckling.*

3. Innebär förslaget att:

<input checked="" type="checkbox"/>	Vi har tagit hänsyn till att inget barn eller grupp av barn diskriminerats <b>Artikel 2, Alla barn har samma rättigheter och lika värde. Ingen får diskrimineras.</b>
<input checked="" type="checkbox"/>	Vi har satt barns och ungas bästa i främsta rummet <b>Artikel 3 Barnets bästa ska komma i främsta rummet vid alla beslut som rör barn</b>
<input checked="" type="checkbox"/>	Vi har tagit hänsyn till barns och ungas rätt till liv och överlevnad <b>Artikel 6 Alla barn har rätt till liv, överlevnad och utveckling.</b>
<input checked="" type="checkbox"/>	Vi har tagit hänsyn till barns och ungas fysiska, psykiska, andliga, moraliska och sociala utveckling. <b>Artikel 27</b>

4. Har barn och ungas egna åsikter tagits tillvara i denna fråga?

(Artikel 12, Varje barn har rätt att uttrycka sin mening och höras i alla frågor som rör hen.)

JA  NEJ

Om ja, enligt vilken nivå på medinflytande stegen (se bild nästa sida):  
Hur motiveras denna nivå?

Beskriv kort vad barn och unga gett uttryck för:

Om nej, motivera varför barns och ungas åsikt ej tagits tillvara i frågan:

*Budgetarbetet har genomförts i diverse arbetsgrupper där pedagoger var involverade och det har tagits hänsyn till barnens behov.*

(Om barn och unga tillfrågats bör en återkoppling ske.)

Annika Jakobsson, Sonja Albisser Svensson 2023-03-28

Handläggare i ärendet

Datum

**Planerings sammanträdesdagar 2024**  
**Kyrkoråd och kyrkofullmäktige**

Datum	Tid	Vem	Vad
09-jan	kl. 13.00	<i>Beredningsutskott</i>	
23-jan	kl. 17.00	<i>Kyrkoråd</i>	Arbetsordning, lokalförsörjningsplan, församlingsinstruktion
06-feb	kl. 13.00	<i>Beredningsutskott</i>	
20-feb	kl. 17.00	<i>Kyrkoråd</i>	Riklinjer, policy Mål och budgetdirektiv för 2025
05-mar	kl. 13.00	<i>Presidier</i>	
12-mar	kl. 13.00	<i>Beredningsutskott</i>	
19-mar	kl. 17.00	<i>Kyrkofullmäktige</i>	Mål och riklinjer
26-mar	kl. 17.00	<i>Kyrkoråd</i>	Bokslutsarbete Verksamhetsuppföljning till bokslut
02-apr	kl. 13.00	<i>Beredningsutskott</i>	
16-apr	kl. 17.00	<i>Kyrkoråd</i>	Årsredovisning 2023 Beslut ansökningar om tillstånd för tillståndspliktiga åtgärder 2024-2026 samt beslut om ansökningar kyrkoantikvariska medel 2026
30-apr	kl. 13.00	<i>Beredningsutskott</i>	Årsredovisning Arvid Nilssons Stiftelse
14-maj	kl. 17.00	<i>Kyrkoråd</i>	
28-maj	kl. 13.00	<i>Presidier</i>	
11-jun	kl. 17.00	<i>Kyrkofullmäktige</i>	Årsredovisning 2023
06-aug	kl. 13.00	<i>Beredningsutskott</i>	
20-aug	kl. 17.00	<i>Kyrkoråd</i>	Höstuppstart
03-sep	kl. 13.00	<i>Beredningsutskott</i>	
17-sep	kl. 17.00	<i>Kyrkoråd</i>	Förberedande budget och verksamhetsplan
24-sep	kl. 13.00	<i>Beredningsutskott</i>	
08-okt	kl. 17.00	<i>Kyrkoråd</i>	Budget 2025
10-okt	kl. 13.00	<i>Presidier</i>	OBS! Torsdag
22-okt	kl. 17.00	<i>Kyrkofullmäktige</i>	Budget 2025
26-nov	kl. 13.00	<i>Beredningsutskott</i>	
10-dec	kl. 17.00	<i>Kyrkoråd</i>	Utvärdering av beslut tagna under verksamhetsåret 2024 Utvärdering verksamhetsår 2024

ÄRENDETS NAMN		SIDA	
Mötetider		1(1)	
UPPRÄTTAT AV	DATUM	DOKUMENTBETECKNING	VERSION
Pär Österlund	2023-10-16	Barnkonsekvensanalys	

**1. Berörs barn och unga, direkt eller indirekt, nu eller i framtiden, av detta ärende/fråga?**

JA  NEJ

Om nej, motivera varför inte:

*Vi har tagit hänsyn till verksamheten som bedrivs i huset.*

**2. På vilket sätt, direkt eller indirekt, nu eller i framtiden, berörs barn och unga av denna fråga?**

**3. Innebär förslaget att:**

X	Vi har tagit hänsyn till att inget barn eller grupp av barn diskriminerats <b>Artikel 2, Alla barn har samma rättigheter och lika värde. Ingen får diskrimineras.</b>
X	Vi har satt barns och ungas bästa i främsta rummet <b>Artikel 3 Barnets bästa ska komma i främsta rummet vid alla beslut som rör barn</b>
X	Vi har tagit hänsyn till barns och ungas rätt till liv och överlevnad <b>Artikel 6 Alla barn har rätt till liv, överlevnad och utveckling.</b>
X	Vi har tagit hänsyn till barns och ungas fysiska, psykiska, andliga, moraliska och sociala utveckling. <b>Artikel 27</b>

**4. Har barn och ungas egna åsikter tagits tillvara i denna fråga?**

(Artikel 12, Varje barn har rätt att uttrycka sin mening och höras i alla frågor som rör hen.)

JA  NEJ

Om ja, enligt vilken nivå på medinflytande stegen (se bild nästa sida):  
Hur motiveras denna nivå? \_\_\_\_\_

Beskriv kort vad barn och unga gett uttryck för: \_\_\_\_\_

Om nej, motivera varför barns och ungas åsikt ej tagits tillvara i frågan:

*Barnen påverkas inte av beslutet.*

(Om barn och unga tillfrågats bör en återkoppling ske.)

Annika Jakobsson, Sonja Albisser Svensson 2023-10-16

Handläggare i ärendet

Datum