

# Verksamhetsplan och budget 2025

## Innehåll

Barnkonsekvensanalys .....	2
Verksamhetsplan för miljöarbetet 🌿 .....	2
Gudstjänst/kyrkliga handlingar/ Musik .....	4
Undervisning, Barnverksamhet, ungdomsverksamhet .....	5
Barnverksamhet .....	6
Ungdomsverksamhet .....	6
Konfirmandverksamheten .....	7
Vuxenverksamhet .....	7
Diakonal verksamhet .....	7
Mission .....	8
Serviceverksamhet .....	9
Taxor 2025 .....	9
Strategisk styrning .....	10
Kyrkoval 2025 .....	10
Gemensamma kostnader/administration .....	10
Fastighetsförvaltning .....	11
Arvoden och ersättningar .....	12
Personal .....	12
Sammanställning personalbudget .....	13
Förändring i personalbudget .....	13
Budgetförutsättningar 2025 .....	14
Begravningsverksamheten .....	15
Begravningsverksamhetens särredovisning .....	16
Resultaträkning .....	17
Verksamhetsbudget .....	18

## Barnkonsekvensanalys

Kyrkoordningen säger att Barnet har en särställning i kristen tro  
Barnkonventionen menar att vi särskilt ska beakta

- Artikel 2: Alla barn har rätt till kyrkans verksamhet på lika villkor.  
Artikel 3: Barnets bästa ska väga tungt vid beslut  
Artikel 6: Barnets rätt till liv och utveckling. Barnets rätt till en andlig utveckling.  
Artikel 12: Barn har rätt till delaktighet och inflytande

### Artikel 2.

Alla förskolebarn inbjuds till Adventsvandring, samt till "Sång i kyrkan"  
Skolbarn inbjuds till vandringar vid Allhelgona (årskurs 5), Jul (F -4), påsk (årskurs 6) konfirmation (årskurs 8)

### Artikel 3

Vi har beslutat att vid varje arbetslag ha en punkt där barnens perspektiv iakttas.  
Vid gruppstillfällen hämtas och följs barn från skolans fritidsverksamhet till församlingens verksamhet. Avtal med skolskjuts för barnens transporter. Vid stora grupper krävs extra personal.

### Artikel 6

Vi tar barnens frågor på allvar. De får i grupperna träffa olika anställda och ideella. De får bjuda in och göra något för andra. Vi firar mässa och gudstjänster upplagda från barnens perspektiv. När dop firas erbjuds alltid barnen i den aktuella familjen och deras vänner och bekantas barn att delta på olika sätt med handlingar i gudstjänsten. På så sätt vidgas cirkeln av barn som påtagligt nås av evangeliet. Vi har verksamheter och ibland en familjeresor/aktivitet så att barnets familj involveras i kyrkans värld.

### Artikel 12

Vi verkar för att barnen ska vara delaktiga i gudstjänster. Därför arbetar vi med att barn, med deras tankar och initiativ, finns med i både förberedandet och genomförandet av gudstjänster för små och stora. Äldre barn, ungdomar, finns med som delaktiga även i andra gudstjänster.

## Verksamhetsplan för miljöarbetet

Församlingen har ett pågående arbete med att förbättra och utveckla sitt miljöengagemang. Det finns en miljögrupp för att ytterligare stimulera förtroendevalda, anställda och församlingsbor. Rent praktiskt har vi investerat i solceller på två byggnader och placerat fristående solceller på öppen mark, samt installerat bergvärme i samtliga kyrkor och församlingshem. Miljöarbetet ska utmynna i en miljödiplomering i enlighet med "Biskopsbrevet om klimatet" som kom 2014. Diplomeringen är uppdelad i 3 olika faser och skall genomsyra hela församlingens arbete. Under 2024 mottog församlingen ett miljödiplom för steg 1.

### Smarta mål

Specifika områden	Gudstjänster, undervisning, diakoni, mission, begravningsverksamhet, serviceverksamhet, administrationsverksamhet och fastighetsverksamhet.
Mätbara	Hur många tillfällen eller antal saker
Ansvariga	utvald person, men den kan ta hjälp av andra
Realistiska	Målet måste vara lite utmaning, men kännas möjligt
Tidsbestämda	När ska det vara gjort. Det mesta är innan årets slut.

#### Gudstjänst

- Göra en årsplan för egenodlade eller lokalt införskaffade ekologiskt odlade blommor. Vid inköp av blommor; tänka på rättvisemärkning (Fair Trade) och kvantitet. Vi planerar att köpa in och plantera buskar och växter för detta bruk.
- Undersöka om vi ska införa firande av skapelsetid 1 september -4 oktober.
- Köpa en bänkdiskmaskin samt servis (som köps in second hand) för normalstora söndagars kyrkkaffe.

#### Undervisning

- Att föra in olika teman kring klimat, miljö och kristen tro vid vår dagledigverksamhet vid minst ett tillfälle per grupp under året.
- Att föra in olika teman kring klimat, miljö och kristen tro vid vår barnverksamhet vid minst ett tillfälle per barngrupp under året.
- I konfirmationsundervisningen som helhet arbeta med hur klimat- och miljöfrågor hör ihop med kristen tro. Minst ett tillfälle ska särskilt behandla detta.
- Lägga ut information om församlingens miljöarbete på hemsidan och göra skyltar med miljöinformation i kyrkorna.

#### Diakoni

- Att (som varje år) arbeta med insamling till ACT SVENSKA KYRKAN vid jul och fasteinsamlingen. Arbetet visar på hur detta är en del av vår gemensamma strävan att leva ett hållbart liv.
- Vid internationell afton tänka på att det vi serverar av mat och fika är ekologiskt, rättvisemärkt och gärna närodlad, samt att muggar, fat, bestick och servetter är miljömärkta och att sopsortering fungerar smidigt och rätt efteråt. På något sätt försöka minimera matsvinn.
- Fortsätta att stödja Barnens Ambassad i Ukraina med insamlade medel. Detta visar på hur solidaritet och kristen medmänsklighet är en självklar del i ett hållbart liv. Göra insamlingar vid tillfällen de särskilt ber om och "lyssna in" vad som behövs mest just nu.
- Uppmuntra kyrkvårdarna som lägger fram förslag till söndagskollekt att prioritera Barnens Ambassad, Vännernas hus. Kyrkoråd fattar beslut.
- Att, när det är möjligt, vid våra dagledigträffar ha krav och rättvisemärkt fikabröd samt arbeta för att de som bakar bröd, bullar och kakor hos oss får ekologiska och rättvisemärkta råvaror i så stor utsträckning som möjligt. Självklart ska hänsyn tas till de ideellas tankar och önskemål så att inte miljöhänsyn blir ett hinder för engagemang utan snarare en sporre

#### Mission

- När inköp görs: påverka försäljare genom att bara välja klimat- och miljövänliga varor samt att vid kontakter med samhällets övriga aktörer med självklarhet stå för att använda miljö- och rättvisemärkta produkter.
- Ett ansvar som måste vila på alla som köper in något åt församlingen under året.
- Med hjälp av odlingsgruppen utveckla arbetet med blommor till altaret så att fler söndagar under året kan få sina blommor därifrån.

#### Begravnings- service- och fastighetsverksamhet

- Köpa in en golf-elbil till kyrkogården i Stora Mellösa.
- Över tid byta ut befintliga verktyg som drivs av fossila bränslen till eldrivna arbetsredskap.
- Undersöka möjligheten att utöka antalet solcells-anläggningar i församlingen.
- Undersöka möjlighet att installera rörelsesensorer till belysningen på utetoaletterna vid Stora Mellösa kyrka samt vid Gällersta kyrka.
- Undersöka möjligheten med perenna växter på skötselgravar.
- Reducera antalet kemikalier och byta ut det som går att byta ut mot miljövänligt alternativ.
- Undersöka om vi kan använda oss av mer miljövänliga rengöringsmedel med behållare som automatiskt portionerar ut medlet. Vid inköp planeras dessa att placeras i Gällersta klockargård, Norrbyås klockargård, samt i Stora Mellösa kyrka och i församlingshemmet i Stora Mellösa.
- Undersöka hur vi tydligare kan informera kring miljöaspekterna på församlingens kyrkogårdar
- Önskemål om att köpa in en eldriven bil som kan nyttjas av personalen vid resor/ transporter mellan kyrkorna.

#### Administration

- I ett nummer av församlingsbladet informeras om ytterligare steg framåt i miljöarbetet.
- Undersöka om det är möjligt för församlingens arbetslag att vid arbetslagsträffar gå igenom almanackan digitalt istället för att skriva ut dessa på papper varje vecka.
- Undersöka sätt att redovisa vår egen verksamhets miljöpåverkan genom så kallad Hållbarhetsredovisning om det kan vara en hjälp.
- Reflektera kring vad som kan köpas in begagnat istället för nytt och göra ett dokument med tankar och förslag.

#### Gudstjänst/kyrkliga handlingar/ Musik

##### *Verksamhetsidé*

Gudstjänsten är församlingens tydligaste uttryck för att vi hör samman med Gud och varandra och ska därför spegla hela församlingens liv. Gudstjänster firas regelbundet i våra kyrkor och är centrum kring vilket hela veckans liv knyts samman. Varje söndag, förutom när vi sammanlyst för stiftsgemenskap eller ekumeniska gemenskaper. Vi planerar att fortsätta med Taizemässor en gång i månaden i Norrbyås samt en gång i månaden ha en bibelmeditation i Gällersta kyrka.

##### *Följande verksamheter belyses extra utifrån verksamhetsidéns intention*

Svenska kyrkans nya kyrkohandbok togs i bruk under 2018 och tillämpas i församlingens gudstjänstverksamhet. Revidering av agendor pågår kontinuerligt och är ett stöd i gudstjänstlivet.

Musikverksamheten i församlingen är en viktig del i gudstjänsterna/kyrkliga handlingar. Inom församlingen finns kyrkokören (Ceciliakören), Kvismarekvartetten samt barnkör som viktigt inslag i verksamheten. Alla körerna finns regelbundet med i gudstjänsterna och arbetar med fördjupning på olika sätt.

##### Musik

Löpande underhåll av orglar samt stämning av pianon. På ett ansvarsfullt sätt bevara och hålla våra värdefulla instrument i gott skick. Alla arbeten ska utföras av utbildad fackman. 2025 planeras det att bli en gedigen renovering av orgeln i Gällersta kyrka.

#### Konsertverksamhet/Musikgudstjänster – Sommarkyrka

Ha möjlighet till att hyra in extramusik till våra gudstjänster och andra samlingar. Anordna musikgudstjänster, solister vid musikgudstjänster med Ceciliakören och/eller Kvismarekvartetten. Anordna "Musik i sommarkväll" i våra kyrkor. Detta är ett sätt att erbjuda församlingen en mötesplats för goda samtal i form av ett öppet café följt av musikgudstjänst i kyrkan av god kvalitet.

#### Ceciliakören

En mötesplats för vuxna att få komma till för att sjunga i kör.

Skapa en positiv, utvecklande körverksamhet som är till glädje för den enskilde sångaren som sedan tillsammans med de andra körsångarna deltar i församlingarnas olika gudstjänster eller samlingar.

Vi beräknar vara ca 20–22 körsångare som träffas för körövningar vid ca 30 tillfällen à 2 timmar.

Vid 10–13 tillfällen deltar kören vid gudstjänster eller andra samlingar.

#### Övrigt

- Inköp av noter, materiel efter behov
- Förtäring vid övningar, kördagar, avslutningar
- Uppvaktning av jubilarer.

#### Barnkören Stora Mellösa

En plats för barnen att få komma till för att sjunga i kör. Vi bjuder in församlingens barn som går i åk 2 och uppåt. Vi sjunger tillsammans på ett lekfullt sätt. Vid vissa tillfällen deltar kören med sång och musik i Gudstjänst. Vi beräknar att vara ca 15 körsångare som träffas för övning vid ca 25 tillfällen à 45 min.

## Undervisning, Barnverksamhet, ungdomsverksamhet

### *Verksamhetsidé*

Församlingen vill erbjuda en lärande miljö med tydlig kristen profil. Vi ska ge möjligheter för människor att prata om livets frågor. Den kristna församlingens undervisning är inriktad på förändring och utveckling i riktning mot Kristuslikhet. Kristen undervisning är ett "livslångt lärande". Hela församlingens undervisning vilar på en människosyn där varje människa får växa och mogna utifrån sina egna förutsättningar. I undervisning ingår barn-, ungdoms- konfirmand- och vuxenverksamhet. I de fall man inte kan härleda intäkter/kostnader till någon av dessa uppdrag konteras dessa på det övergripande kostnadsställe 1410 Undervisning.

## Barnverksamhet

### *Verksamhetsidé*

Barnverksamheten är en del av dopundervisningen och de mötesplatser där barn och deras familjer känner sig hemma och får möjlighet att växa i sin kristna tro. Vardagsverksamheten leder till söndagens gudstjänst och skapar delaktighet, ansvarstagande och stärker samhörigheten i församlingen. Vi vill också ta med Barnkonventionen i vårt arbete.

Följande verksamheter belyses extra utifrån verksamhetsidéns intention:

Öppen verksamhet med Öppen förskola och småbarnskonserter i Norrbyås.

Minior- och juniorverksamhet i Gällersta samt Stora Mellösa. Barnen medverkar regelbundet i gudstjänster.

Kyrkchillsträffar en söndag i månaden för de barn som går i mellanstadiet- åk 7. I samband med jullovet har Kyrkchill en övernattnings i Klockargården samt gör en utflykt. Under läsåret 2024-2025 ligger dock Kyrkchill på is på grund av bristande underlag, men vi planerar att ta upp verksamheten igen höstterminen 2025.

Familjeresa för att stärka kontakten/relationerna med familjer planeras och genomförs en gång per år.

Skolor/förskolor erbjuds vandringar i anslutning till Påsk, Allhelgona samt Jul. I Stora Mellösa erbjuds även en enklare julvandring för 5-åringarna på traktens förskolor.

### Aktiviteter

Öppen förskola: pyssel och fika, inköp av nya leksaker.

Miniorer och Juniorer: pyssel och fika, matinköp till "Spagettigudstjänster", inköp av leksaker och verktyg

Kyrkchill: pyssel och fika, transportkostnad vid eventuell utflykt

Familjeresa: mat, biljettinköp.

### Antal grupper:

En Öppen förskola

En Miniorgrupp, en Juniorgrupp, en Kyrkchillgrupp (som dock ligger på is läsåret 2024-2025).

### Antal deltagare

Öppen förskola ca 5-6 vuxna och åtta barn

Miniorer o Juniorer ca 12 barn per grupp, Kyrkchill ca 8 barn.

### Hur ofta?

Öppen förskola en förmiddag per vecka.

Miniorer en gång per vecka under skolterminer, Juniorer ses med åk 2 och åk 3 varannan vecka. (Kyrkchill en gång per månad under skolterminer).

## Ungdomsverksamhet

### *Verksamhetsidé*

Ungdomsarbetet vill fylla både ett undervisande och diakonalt syfte för församlingen. Vi har att stödja i samtal och samvaro de människor som är på väg in i vuxenlivet. Med vår egen erfarenhet av kristen tro vill vi erbjuda redskap att tolka och tyda livet. Vi vill också skapa en samvaro där varje ung människa kan känna att hon är sedd och älskad för den hon är skapad till. En samvaro som kan ge mening. Vi vill på ett meningsfullt sätt fortsätta stödja den konfirmerades växt som människa och kristengenom genom vårt arbete med konfirmandassistenter. Vi tror att det är viktigt med äldre unga förebilder i verksamheten. Vårt mål är att stödja och utveckla verksamheten kring dessa ideella i denna specifika församlingsverksamhet. Här ligger tyngdpunkten på utbildning, växande och mognad i form av samtal och diskussioner – men även upplevelser och gemenskap samt att eventuellt vara behjälplig i konfirmandarbetet.

## Konfirmandverksamheten

### *Verksamhetsidé*

Konfirmandarbetet är en tjänst åt tonåringen i ett brytningsskede i deras liv. Kyrkan har i uppgift att vandra tillsammans med dem och visa på den livstydning på dopets grund som kristen tro erbjuder. Vi vill också ta med Barnkonventionen i vårt arbete.

Konfirmander: Vi vill skapa en livsnära undervisning som kännetecknas av att ligga i linje med konfirmandens möjlighet att ta emot och deras personliga existentiella behov. Med vår egen erfarenhet av kristen tro vill vi erbjuda redskap att tolka och tyda livet, bland annat genom vårt böne- och andaktsliv och vår församlings gudstjänstliv. Vi arbetar enligt vår "Handlingsplan för konfirmandarbete" som grundats på "Riktlinjer för Svenska kyrkans konfirmandarbete i Strängnäs stift" som är utgiven av Strängnäs stift.

Konfirmandläger är en viktig del av undervisningen och bidrar till goda samtal, ökad gemenskap och tid till andakt och reflektion. Verksamheten planerar kortare resor/läger samt en avslutande resa under ca 4 dagar. Vi vill avstå flygresor med tanke på klimat-frågan och vi vill på så vis visa ungdomarna att vi också tar en del av vårt ansvar. Vi planerar att åka på läger med en till två övernattningar.

### Aktiviteter

Aktiviteter: Mat och fika, pyssel, litteratur, transport vid eventuell utflykt och läger

Antal grupper: En Konfirmandgrupp.

Konfirmandträffar: ca två lördagar per månad samt tillhörande gudstjänst på söndagen.

## Vuxenverksamhet

### *Verksamhetsidé*

Församlingen vill skapa en livsnära undervisning där varje människa möts utifrån sina egna förutsättningar. Församlingen är en plats där vi kan mötas med våra funderingar och frågor om tro. Vi vill vi erbjuda redskap att tolka och tyda livet genom samtal och lärjungaskap. Undervisning handlar om att växa tillsammans. Vi arbetar med att uppmuntra och inspirera människor att "aktivt" medverka i våra träffar och gudstjänster.

Samtalsgrupp kommer finnas i Gällersta i anslutning till Bibelmeditation och en samtalsgrupp om "konsten att kommunicera" där utgångspunkten är kristen tro och där samtalet kommer kretsa runt hur vi möter varandra och hur vi kan bidra till tillitsfulla relationer.

## Diakonal verksamhet

### *Verksamhetsidé*

Diakoni är medmänsklig omsorg grundad i Kristi kärlek, uttryckt i kyrkans liv och vill genom barmhärtighet och solidaritet möta människor i utsatta livssituationer. Diakoni är att ha ett förhållningssätt som innebär att ha omsorg och se varje människa vi möter.

### Samtal

Prästerna och assistenterna inom diakonin har enskilda samtal. Dessa har ökat i en tid där oro, ensamhet och frustration över ett liv i dissonans har ökat. Kvismare församling har avtal med Rådgivningsbyrån i Örebro. Detta betyder att vi kan erbjuda människor samtal även med utbildade terapeuter.



## Mötesplatser

Mötesplatser där människor kan mötas till aktivitet och gemenskap: Café "Mellan himmel och jord", ACTivitetscafé, Kyrkfrukost, Dagledigträffar, Församlingsaftnar, Kyrkskjuts, Herrluncher och "Allsång på åsen" och Solsång på Solgården. Trivselträffar för daglediga och äldre i Östernärke i samverkan med Örebro kommun.

## Gemensam odling

Den gemensamma odlingen är en mötesplats utomhus där det finns plats för både förkovran i odling, samtal och gemenskap. Från odlingen får vi under flera månader blommor till våra altare samt till församlingshemmen. Odlingsgruppen är ekumenisk.

## Tegelhuset

Vi kommer att ha en diakonal samverkan med Svenska kyrkan i Asker-Lännäs på Tegelhuset i Odensbacken. Vi kommer att ha öppet en heldag i veckan där diakonin är i centrum. Möten med människor från båda församlingar där vi bjuder in för samtal och stöd samt samvaro för alla åldrar. Det finns möjlighet att delta i den sverigefinska samtalsgruppen.

## Mission

### *Verksamhetsidé*

Mission är att i ord och handling visa på det kristna budskapets möjligheter.

Mission kan ses som ett övergripande begrepp för den kristna kyrkans sändningsuppdrag i världen.

### *Följande verksamhet belyses extra utifrån verksamhetsidéns intention.*

Med öppen och välkomnade attityd ordnar församlingen aktiviteter och insamlingsprojekt för att hjälpa andra människor i vår närhet och ute i världen. I dessa aktiviteter engageras både unga och gamla. Syföreningarna i Norrbyås och Stora Mellösa samt arbetskretsen i Gällersta engagerar sig för de allra minsta i världen genom alla sockor, tröjor och filter som går till behövande samt genom insamlingar vid caféer och församlingsaftnar. Stora Mellösas syförening har en gång i månaden ett öppet Aktivitetscafé på eftermiddagstid. Syföreningarna sticker också sockor till alla våra dopbarn. En mycket uppskattad gåva.

Vår "Sommarkyrka", genom alla våra ideella krafter, gör det möjligt för oss att hålla kyrkor och församlingshem öppna hela sommaren för andakt, program, loppis, musik och kaffeservering/korvgrillning. Detta är ett sätt att i ord och handling visa på den kristna tron och möjliggöra mötesplatser för samtal om tro och liv samt erbjuda en gemenskap.

## Heliga danser/Pilgrimsvandring/-resa

I cirkeldansen är det en enhet som bär i bön, ord och dans. Meditation i rörelse som kan föra oss i kontakt med vårt inre och vår tro. Dansen har även en rituell dimension, är livstolkande, meningsskapande och den kan vara en ordlös bön. Under året anordnas pilgrimsvandringar med dans och meditation samt en längre resa med vandring och retreat. Vi erbjuder även kvällsretreater.

## Serviceverksamhet

Målsättningen är att tillhandahålla ett varierat utbud av gravsättningsalternativ och ge god service till dem som vill köpa tjänster. Gravskötsel, gravplantering och övriga arbeten är en del av kyrkogårdsförvaltningens verksamhet som inte är reglerad i lag. Gravrättsinnehavarna har med stöd av lagen stora rättigheter att bestämma över gravplatsens utformning och utsmyckning, men har också skyldighet att själva svara för att gravplatsen är i ordnat och värdigt skick. Om innehavaren inte kan eller vill utföra skötseln av gravplatsen kan församlingen utföra denna tjänst på uppdrag av innehavaren mot ersättning enligt taxa.

Serviceverksamheten	Budget/2025	Planbudget/2026	Planbudget/2027
Intäkter	490	500	510
<b>Summa intäkter</b>	<b>490</b>	<b>500</b>	<b>510</b>
Övriga externa kostnader	-268	-271	-276
Personalkostnader, lön	-276	-282	-289
Avskrivningar	-27	-35	-36
Internränta	-1	-2	-2
<b>Summa Kostnader</b>	<b>-572</b>	<b>-590</b>	<b>-603</b>
<b>Resultat</b>	<b>-82</b>	<b>-90</b>	<b>-93</b>

## Taxor 2025

<i>Gravskötseltaxor</i>	
Församlingen erbjuder ett årsavtal och treårsavtal. Priserna för tre år är gånger tre.	
Gräsputs/trimning	255 kr/år
Sommarvattning av egna planterade växter	510 kr/år
Helskötsel med planteringsmått under 50 cm	1 020 kr/år
Helskötsel med planteringsmått mellan 50 cm och 100 cm	1 326 kr/år
Helskötsel med planteringsmått över 100 cm	1 530 kr/år
Gravsättning på askgravplats gällande skötsel 25 år	7 140 kr
Förnyad gravrätt utan skötsel 25 år	1 000 kr
Sten askgravplats Stora Mellösa kyrkogård	3 087 kr
Begagnad bevattningslåda	408 kr/st.
Administrationsavgift	306 kr
Ingravering och montering av namnplatta och eller gravsten till självkostnadspris plus administrationsavgift	
Tjänst utförd av församlingens personal	430 kr/tim
<i>Förättningstaxor</i>	
Hyra av församlingshem inklusive kök upp till 4 timmar	1 020 kr
Hyra av församlingshem inklusive kök mellan 4 och 8 timmar	1 530 kr
Städning av uthyrt församlingshem inklusive kök	1 500kr
Papperskopior	1 kr/st.
Lägenhet Gällersta	5 600 kr/mån

## Strategisk styrning

Verksamheten omfattar delar som avser församlingens ledningsfunktion med kostnader för både anställda och förtroendevalda. Hit hör till exempel församlingens beslutande, beredande och verkställande organ såsom kyrkofullmäktige samt kyrkoråd med tillhörande utskott och arbetsgrupper. För verksamhetsområdet verksamhetsledning avser främst vissa kostnader för kyrkoherdens representation.

## Revision

Upphandling av kvalificerad revisionstjänst för åren 2022–2025 har skett med revisionsbyrå Price Waterhouse Coopers. Det finns två lokala revisorer utsedda av församlingen.

## Kyrkoyal 2025

Förberedelser inför kyrkoyal 2025 har redan påbörjats. Valdagen är den 21 september men man kan förtidsrösta från och med den 8 september. Budgeten bygger på utfallet av 2021 års kyrkoyal. Budgeten bygger på förra kyrkoyalens utfall år 2021.

<b>Verksamhetskostnader</b>	
Övriga externa kostnader	-15
Personalkostnader, lön	-114
Personalkostnader, övrigt	-6
<b>Summa Kostnader</b>	<b>-135</b>

## Gemensamma kostnader/administration

### Verksamhetsplan

Kvismare församling ska ge administrativservice åt allmänheten, medarbetare och förtroendevalda. Församlingen är ansluten till kyrkans gemensamma IT-plattform. Detta innebär att all support och säkerhetslösningar sköts av Svenska kyrkan. Administrationens arbete sker i Svenska kyrkans register för kyrkotillhöriga (KBOK), kollekt- och betalsystem (KOB), organisationsregister (KYRSAM), kyrkobyggnadsregister med flera. Gravregister inklusive administration av gravskötslar och gravkartor sker i dataprogrammet som heter LabOra Grav.

Församlingen använder Svenska kyrkans centrala programmoduler avseende ekonomihantering vilket sker i dataprogrammet Aveny och lönehantering inklusive tidrapportering i dataprogrammen Flex Lön och Flex HRM. Dessa programvaror är specialanpassade för Svenska kyrkan. I bokföringsmodulen ingår även kund- och leverantörsreskontra samt anläggningsregister. Kvismare församling köper ekonomitjänst gällande lön och bokföring av Samverkansbyrån i Hallsberg AB som ägs av Hallsbergs församling. Från April 2025 kommer löneservice att handhas från Svenska kyrkans egna löneservice.

Informationen sker genom affischering, "flygblad", församlingsblad, annonsering i Nerikes Allehanda, utskick och vår hemsida: [www.svenskakyrkan/kvismare](http://www.svenskakyrkan/kvismare). Församlingen har även en aktiv Facebooksida där olika aktiviteter presenteras. Församlingens e-postadress är [kvismare.forsamling@svenskakyrkan.se](mailto:kvismare.forsamling@svenskakyrkan.se). Annonseringen belastar respektive verksamhetsenhet.

## Fastighetsförvaltning

### Målsättning

Att underhålla fastigheterna och vårda vårt kulturarv.

Att Kyrkorna hålls i gott skick för gudstjänster, andakter, dop, vigslar, begravningar, möjlighet till stillhet.

Att tillhandahålla och ändamålsenliga lokaler för församlingens olika verksamheter.

Att för alla tillgängliggöra församlingens fastigheter.

Att vid investeringar och andra åtgärder skall miljötänkandet vara en viktig del.

Nedan följer sammanställningar av 2025 års reparationer, inköp och investeringar.

Planerade reoveringar utgift i tkr.

Gällersta klockargård yttrerenovering	-200
Gällersta kyrka Orgelrenovering	-475

Planerade inköp av förbrukningsinventarier utgift i tkr.

Gällersta kyrka Gjutjärnsurnor	-22
Låscylinder Certego Gällersta klockargård	-10
Låscylinder Certego Gällersta kyrka	-10
Låscylinder Certego Norrbyås kyrka	-10
Låscylinder Certego Stora Mellösa kyrka	-10
Låscylinder Certego Bårhuset Norrbyås	-10

Pågående investeringar

	Utgift	Avskrivningstid	Kostnad
Gällersta Klockargård VA 50% delas med begravningsverksamheten	-273	33	-4

Planerade investeringar

	Utgift	Avskrivningstid	Kostnad
VA Gällersta kyrka o kyrkogård 30% delas med begravningsverksamheten	-400	33	-8
Elbil (golfbil Stora Mellösa 7% delas med begravningsverksamheten	-240	5	-3
Vaktmästarbil 1	-450	5	-8
Ljudanläggning Stora Mellösa församlingshem	-100	5	-20
Nytt tak på loge Norrbyås	-180	20	-9
Robotgräsklippare 1 Norrbyås klockargård	-55	5	-11

## Arvoden och ersättningar

Förslag att arvoden höjs med 3% till 2025 avrundning till närmaste 50 tal

Fasta arvoden till ordförande i fullmäktige, kyrkoråd och utskott.	Budget 2024	Förslag till Budget 2025
Kyrkofullmäktiges ordförande, årsarvode	4 200	<b>4 350</b>
Kyrkofullmäktiges förste vice ordförande, årsarvode	2 100	<b>2 150</b>
Kyrkofullmäktiges andre vice ordförande, årsarvode	1 100	<b>1 150</b>
Kyrkorådets ordförande, årsarvode	26 100	<b>26 883</b>
Kyrkorådets förste vice ordförande, årsarvode	7 300	<b>7 500</b>
Kyrkorådets andre vice ordförande, årsarvode	7 300	<b>7 500</b>
Kyrkorådets arbetsutskott, årsarvode ledamöter	5 200	<b>5 200</b>
Utskottsordförande AU, årsarvode	10 450	<b>10 750</b>
Utskottsordförande KGU, årsarvode	6 300	<b>6 500</b>
Sammanträdesarvoden KF, KR, AU, KGU	350	<b>350</b>
Sammanträdesarvoden KF, KR, AU, KGU halvdag el. mer	850	<b>900</b>
Revisorer, timersättning	250	<b>250</b>
<i>Ersättning för förlorad arbetsförtjänst med <b>250kr/timme</b> eller motsvarande löneavdrag vid tjänstledighet</i>		
Kyrkvårdar – tjänstgöringsvecka	250	<b>250</b>

## Personal

	2022	2023	2024	2025
Präster (inkl. kyrkoherde)	2,00	2,00	2,00	2,00
Kantorer	2,00	2,00	2,00	2,00
Församlingspedagog	0,00	0,00	1,00	1,00
Assistenter inom församlingsarbetet	3,00	3,00	1,55	1,00
Husmor (församlingsvärdinna)	1,00	1,00	1,00	1,00
Administrativ personal varav en 0,5 lagbas för kyrkvaktmästare	1,80	2,05	2,00	2,00
Vaktmästare	3,00	3,00	3,00	3,00
Kyrkogårdsarbetare - 1 st. 75% 7 månader+35% 5 månader 1 st. 100% 7 månader	1,58	1,58	1,58	1,58
<b>Summa antal tjänster</b>	<b>14,38</b>	<b>14,63</b>	<b>14,13</b>	<b>13,58</b>

## Lönebestämmelser

För anställd personal gäller Kyrkans löneavtal tecknat mellan Svenska kyrkans Arbetsgivarorganisation (SKAO) och de fackliga organisationerna – Kommunal, KyrkA, Lärarförbundet samt Vision. Lokal överenskommelse är träffad angående flexarbetstid (2012-10-01). Löner för 2025 är i budget uppräknade med 3 % från 2025-05-01.

## Sammanställning personalbudget

Verksamhet	2023 Del av Månads- anställning	2023 Lön tkr	2024 Del av månads- anställning	2024 Lön tkr	2025 Del av månads- anställning	2025 Lön tkr
Verksamhetsgemensamt	0,64	425	0,63	438	0,56	397
Gudstjänster och kyrkliga handlingar	2,35	1 884	2,31	1 945	2,25	1 841
Kyrkomusik övergripande	0,00	26	0,00	26	0,00	56
Barnverksamhet 0-12 år	1,50	962	1,50	1 046	1,50	1 057
Ungdomsverksamhet 13-25 år	0,10	60	0,10	68	0,10	69
Konfirmand verksamhet	0,55	370	0,53	391	0,50	361
Vuxenverksamhet	0,45	306	0,41	298	0,35	266
Diakoni	1,55	931	1,30	846	0,97	699
Mission	0,35	255	0,31	244	0,25	213
Insamlingsverksamhet	0,00	0	0,00	3	0,00	0
Övrig kyrklig verksamhet	0,35	235	0,31	237	0,30	218
Konsertverksamhet	0,00	0	0,00	5	0,00	13
Sommarkyrkan	0,00	13	0,00	14	0,00	15
Serviceverksamhet	1,00	475	0,57	270	0,57	276
Strategisk styrning	0,31	462	0,35	489	0,35	501
Revision	0,00	1	0,00	2	0,00	4
Kyrkoyal	0,00	0,00	0,00	0	0,07	115
Verksamhetsledning	0,30	384	0,30	399	0,30	156
Församlings adm. och verksamhetsstöd	0,45	264	0,35	210	0,25	156
Gem. Kost och adm.	0,77	330	0,08	81	0,18	116
Fastigheter	0,98	506	2,57	999	2,49	968
Begravningsverksamheten	2,98	1 446	3,68	1 813	3,76	2 041
Totalt antal tjänster där både månadsanställd och timanställda är inkluderade	14,63		15,30		14,75	
Lön och socialavgifter i tkr. inkluderat alla anställda. Både månanställda och timanställda.		9 335		9 824		9 826

### Förändring i personalbudget

Ovanstående tabell visar total lönekostnad där ingår månadsanställda, timanställda, förtroendevalda, och artister. Kyrkoyal kommer bekosta budgeten med 115 tkr. Då vi nu går tillbaka till en församlingsassistent med inriktning Diakoni så sjunker kostnaden på Diakoni. Begravningsverksamheten väljer att inte använda Farmartjänst nästa år utan inriktar sig på att anställa sommarvikarier vilket ökar deras personalkostnad. Dock minskar deras kostnad för trädgårdstjänster. Sammantaget hamnar personalbudget på samma som 2024 års budget.

## Utbildning för personal

Anställda och förtroendevalda erbjuds fortbildning för att växa och utvecklas i sina uppgifter. Budget för detta är uppdelade på tre områden. Verksamhetsgemensamt som gäller endast församlingsverksamhet 55 000 kr. Gemensamma kostnader och administration som gäller både församlingsverksamhet och begravningsverksamhet 88 000 kr. Det sista området gäller endast begravningsverksamhet 36 000 kr. Sammanlagt blir summan 143 000 kr för utbildning. Det blir 10 530 kronor per månadsanställd.

## Personalvård

Församlingen har avtal avseende företagshälsovård hos företaget Avonova Hälsa AB. Personalförmåner såsom ersättning för läkarvård och medicin upp till högkostnadsbeloppen är medräknad i budgeten. För friskvård har avsatts 2 000 kronor per månadsanställd och år. Det finns en budgeterad summa för personaldagar på 80 000kr.

## Finansiellt

Förvaltning av församlingens finansiella och materiella tillgångar så att bästa möjliga nytta kan tillföras församlings- samt begravningsverksamheten. Kyrkofullmäktige fastställde 2022-11-08 församlingens reglemente för medelsförvaltning och placeringspolicy. Församlingens likvida medel är dels placerade i fonder som följer Svenska kyrkans etiska riktlinjer. En stor del av medlen är också placerade på Kyrkkontot som ger utdelning. Löpande kontakter hålls med församlingens bank vad gäller placeringar.

Församlingens målkapital fastställdes 2023-11-07 till 14 000 tkr. Församlingens egna kapital var 2023-12-31 21 151 tkr. Målkapitalet är därmed överskridit med en marginal om 7 151 tkr.

## Budgetförutsättningar 2025

Budget och kyrkoavgift skall enligt kyrkoordningen 47 kap. 6§ fastställas av kyrkofullmäktige senast den 15 november. Kyrkorådet skall upprätta förslag senast den 31 oktober. Begravningsverksamheten finansieras av en nationellt föreslagen begravningsavgift, som fastställs av Kammarkollegiet.

Kyrkoavgiften, exklusive begravningsavgiften, föreslås bli 1,18 kr per skattekrona, vilket innebär oförändrad avgift jämfört med 2024. Prognoserna om skatteunderlaget grundar sig på Sveriges kommuner och regioners prognos från september 2024. Skatteverket har sammanställt preliminärt utfall över beskattningsbar inkomst 2023 enligt 2024 års taxering. Under 2023 erhåller Kvismare församling kyrko- och begravningsavgift på grundval av 2024 års taxering (den kommunalt beskattningsbara inkomsten för inkomståret 2023). Avgiften som erhålls avser ett beräknat förskott för 2025 samt slutavräkning 2023. De senaste åren har Skatteverkets prognos i september stämt relativt väl med det slutliga taxeringsutfallet. SKR:s siffror sammanvägt med Kvismare församlingens befolkningsantal och antalet kyrkotillhöriga och inkomstunderlaget ger följande prognos

År	Kyrkoavgift och utjämning tkr	Begravningsavgift tkr
2025	10 675	4 330
2026	10 424	4 644
2027	10 635	5 927

## Begravningsverksamheten

Med begravningsverksamhet avses de olika åtgärder som har direkt samband med förvaltningen av de allmänna begravningsplatserna. Församlingen äger och förvaltar tre kyrkogårdar – Stora Mellösa, Norrbyås samt Gällersta. På samtliga tre kyrkogårdar erbjuds olika alternativa begravningsätt – Kist- eller urngrav, askgravplats samt minneslund. För gravsättning enligt andra former till exempel muslimsk, judisk eller annan tro hänvisas till Kumla pastorats kyrkogårdsförvaltning.

## Begravningsavgift

Begravningsavgiften förändrades 2017-01-01 och blev gemensam för hela landet (undantaget Stockholms stad och Tranås kommun). Detta innebär att alla skattskyldiga i landet betalar samma avgift oavsett var man bor. Av denna anledning är det ytterst viktigt att begravningsavgiften enbart används till att bekosta begravningsverksamhet. Grundprincipen för budgetering och redovisning av kostnaderna för begravningsverksamheten är att dessa skall särredovisas, så långt det är möjligt. Vissa kostnader inom central förvaltning är gemensamma och fördelas enligt schablonmetod, begravningsverksamhetens bruttokostnader i relation till totala bruttokostnader. För 2025 innebär detta att 23,59 procent av gemensamma administrationskostnader beräknas fördelas till begravningsverksamheten. Församlingen totala skuld till begravningsverksamheten 2023-12-31 uppgick till 1 120 tkr.

Församlingen lägger fram en budget för år 2025. De ekonomiska medel som behövs för att bedriva verksamheten begärs från Skatteverket. Efter granskning tilldelas församlingen medel med reglering av eventuell fordran/skuld från föregående år. Begravningsavgift betalas därefter ut varje månad direkt till församlingen från Skatteverket.

## Tjänster som ingår i begravningsverksamheten

En huvudman (församling/pastorat) för begravningsverksamheten skall utan kostnad för dödsboet tillhandahålla ett antal bestämda tjänster för en avlidne som var folkbokförd inom huvudmannens förvaltningsområde. När den avlidne har överlämnats till förrättningshuvudmannen är huvudregeln att denne svarar för samtliga transporter inom förvaltningsområdet till dess gravsättning har skett. Men transportansvaret gäller även utanför förvaltningsområdet om transporten avser kremering eller gravsättning på "särskilda gravplatser". Om däremot den avlidne ska transporteras för begravningsceremoni i kyrka/lokal som finns hos annan huvudman med därpå följande återtransport för gravsättning eller kremering hos förrättningshuvudmannen, är det dödsboet som har transportansvaret. Huvudmannens ansvar för transportkostnaderna i samband med en begravning innebär inte att transporterna måste utföras av huvudmannen själv. Den transportorganisation som redan finns hos begravningsbyråerna kan utnyttjas vilket görs inom Kvismare församling.



Nedan följer 2025 års sammanställningar på investeringar, inköp och trädgårdsskötsel. Budgeten bygger på ett inköp av vaktmästarbil med eldrift. Det skulle även gå att genomföra en leasing för samma kostnad. Då behöver även restvärde tas med i den beräkningen.

#### Sammanställning på 2025 års investeringar

	Utgift	Avskrivningstid	Kostnad
Vatten och avlopp Gällersta kyrkogård 70% av kostnaden	-400	33	-8
Elbil Stora Mellösa (golfbil) 93% av kostnaden	-240	5	-45
Lyktstolpar Gällersta	-68	5	-14
Kistvagn	-30	5	-6
Vaktmästarbil 93% av kostnaden	-450	5	-84

#### Sammanställning på 2025 års planerade inköp av förbrukningsinventarier

Batteripaket trimmer Gällersta	-14
Utsmyckning fontän Gällersta	-5
Mätpunkter 30 kr/st	-4

#### Sammanställning på 2025 års planerade trädgårdsskötsel enligt trädvårdsplan

Stora Mellösa kyrkogård trädplantering	-70
Gällersta trädbeskäring	-60
Norrbyås kyrkogård trädplantering	-80

#### Fördelning av kostnader

Kyrkställen på de tre kyrkogårdarna Stora Mellösa, Norrbyås och Gällersta ingår i begravningsverksamhetens fastigheter. Vad gäller Pastorsexpeditionen i Stora Mellösa bokförs 30% av dess årskostnader exklusive personalkostnader på begravningsverksamheten. Maskiner och inventarier som används på kyrkogården bokförs 93% begravningsverksamhet och 7% serviceverksamhet. Fördelningen är en schablon och kan ändras från fall till fall.

#### Begravningsverksamhetens särredovisning

Begravningsverksamhetens särredovisning (tkr)	Bokslut 2023	Budget 2024	Budget 2025
Verksamhetens intäkter			
Begravningsavgiften	3 911	4 169	4 330
Övriga intäkter	143	30	50
Summa verksamhetens intäkter	4 054	4 199	4 380
Verksamhetens kostnader			
Personalkostnader	-1 509	-1 849	-2 077
Övriga kostnader	-2 291	-1 728	-1 552
Avskrivning	-422	-482	-622
Summa verksamhetens kostnader	-4 222	-4 059	-4 251
Finansiella poster	6	0	0
Räntekostnader	-185	-140	-129
Begravningsverksamhetens resultat	-347	0	0

## Resultaträkning

Verksamhetens intäkter (tkr)	Bokslut 2023	Budget 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027
Kyrkoavgift	9 868	10 367	<b>10 958</b>	10 674	10 903
Begravningsavgift	4 258	4 169	<b>4 304</b>	4 644	5 927
Ekonomisk utjämning	-191	-203	<b>-283</b>	-250	-268
prästlönetillgångar	60	60	<b>60</b>	60	61
Erhållna gåvor	0	0	<b>0</b>	0	0
Erhållna bidrag	976	800	<b>*1 150</b>	900	900
Nettoomsättning	1 047	918	<b>983</b>	980	1 000
Övriga verksamhetsintäkter	101	0	<b>106</b>	0	0
Summa intäkter	16 119	16 111	<b>17 178</b>	17 008	18 524
<b>Verksamhetens kostnader</b>					
Övriga externa kostnader	-5 488	-5 697	<b>** -6 024</b>	-5 682	<b>*** -6 760</b>
Personalkostnader	-9 620	-10 116	<b>-10 172</b>	-10 265	-10 508
Avskrivning	-1 149	-1 220	<b>-1 336</b>	-1 546	-1 438
Summa kostnader	-16 257	-17 033	<b>-17 493</b>	-17 493	-18 706
resultat före finansiella	-138	-922	<b>-255</b>	-485	-182
Finansiella					
Övriga ränteintäkter och liknande kostnader	396	150	<b>220</b>	150	150
Resultat efter finansiella	258	-772	<b>-35</b>	-335	-32

\* Bidraget från Minnesfonden minskade oväntat under 2022. Av den anledningen budgeterar vi med det belopp vi får året innan. I år finns ett beslut på att vi ska få ca 900 000 kr i utdelning. Ytterligare erhållna bidrag med 250 000 kr kommer från KAE för renovering av orgeln i Gällersta.

\*\* Renovering av orgel i Gällersta ökar övriga kostnader med 460 000kr år 2025.

\*\*\*Renovering av kyrkogårdsmur i Norrbyås ökar övriga kostnader med 1 400 000kr år 2027.

Verksamhetsbudget

Verksamheter (tkr)	Utfall/ 2023	Budget/ 2024	<b>Budget/ 2025</b>	Plan/ 2026	Plan/ 2027
<b>Grundläggande uppgift</b>					
Kyrkoavgift, ekonomisk utjämning och utdelning från prästlönetillgångar	9 737	10 224	<b>10 735</b>	10 484	10 696
101 Verksamhetsgemensamt	-371	-492	<b>-450</b>	-449	-459
110 Gudstjänster och kyrkliga handlingar	-1 929	-2 293	<b>-2 262</b>	-2 256	-2 305
140 Undervisning - övergripande	-8	0	<b>0</b>	0	0
150 Undervisning - barn	-1 048	-1 257	<b>-1 239</b>	-1 262	-1 300
160 Undervisning - ungdom	-64	-68	<b>-69</b>	-71	-72
170 Undervisning - konfirmander	-412	-677	<b>-535</b>	-543	-557
180 Undervisning - vuxna	-316	-303	<b>-272</b>	-278	-285
210 Diakonal verksamhet	-565	-365	<b>-232</b>	-237	-319
260 Mission	-294	-298	<b>-276</b>	-281	-289
<b>Övrig kyrklig verksamhet</b>					
310 Övrig församlingsverksamhet	-324	-367	<b>-331</b>	-336	-343
360 Serviceverksamheten	-447	-95	<b>-82</b>	-90	-93
<b>Styrning och ledning</b>					
510 Strategisk styrning	-381	-453	<b>-573</b>	-466	-452
580 Verksamhetsledning	-297	-308	<b>-338</b>	-336	-319
<b>Stödjande verksamhet</b>					
610 Församlingsadministration och verksamhetsstöd	-309	-276	<b>-226</b>	-229	-234
630 Gemensamma kostnader och administration	-1 076	-1 182	<b>-1 231</b>	-1 216	-1 153
650 Fastigheter och lokaler - övergripande	-294	-829	<b>-795</b>	-925	-920
660 Kyrkor och kapell	-875	-903	<b>-1 066</b>	-857	-798
680 Övriga fastigheter	-1 200	-1 238	<b>-1 239</b>	-1 333	-1 153
690 Finansiella poster	732	407	<b>448</b>	349	324
<b>Begravningsverksamheten</b>					
801 Verksamhetsgemensamt	613	630	<b>474</b>	604	1 733
860 Fastigheter och mark	-960	-630	<b>-474</b>	-604	-1 733
Begravningsverksamhetens resultat	347	0	<b>0</b>	0	0
<b>Summa exkl. begravningsverksamhetens resultat</b>	258	-772	<b>-35</b>	-335	-32