

Plats och tid Österåkers kyrka, tisdag 29 oktober 2024 kl. 19:00

Beslutande Monica Andersson, tjänstgörande ersättare
Märta Bolzek
Per Carlstedt
Sara-Greta Carlstedt
Yvonne Granfors
Monica Granström
Ingrid Hultgren
Hans Ivenäs, tjänstgörande ersättare
Lars Gunnar Karlsson
Margareta Karlsson
Caisa Sävheden Larsson, ordförande
Jörgen Larsson, tjänstgörande ersättare
Ingvar Lind
Kjell Lind, tjänstgörande ersättare
Inger Lindfors
Ola Malmkvist
Therese Palm
Ann-Mari Persson
Sven-Arne Pettersson
Kjell Sternberg
Nils Vikman
Peter Vogt

Övriga deltagare Mikael Eriksson, processledare begravningsverksamhet
Carl-Henrik Gustavsson, sekreterare
Karola Lindqvist Wahlbeck, kyrkoherde
Tor-Leif Thuresson, begravningsombud

Utses att justera Märta Bolzek och Margareta Karlsson

Justeringens plats och tid Kyrkans hus, Vingåker, torsdag 31 oktober 2024 senast kl. 15:00

Under- Sekreterare *Carl-Henrik Gustavsson*
skrifter Carl-Henrik Gustavsson
Ordförande *Caisa Sävheden Larsson*
Caisa Sävheden Larsson
Justerare *Märta Bolzek* *Margareta Karlsson*
Märta Bolzek Margareta Karlsson

ANSLAG/BEVIS

Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag

Organ Kyrkofullmäktige i Västra Vingåkers och Österåkers pastorat

Sammanträdesdatum 2024-10-31

Datum för anslags uppsättande 2024-11-01 Datum för anslags nedtagande 2024-11-22

Förvaringsplats För protokollet Församlingsexpeditionen, Kyrkans hus, Vingåker

Underskrift *Cecilia Ramäng*
Cecilia Ramäng

Utdragsbestyrkande

M.B.

Kyrkofullmäktige § 12

Mötets öppnande

Ordförande Caisa Sävheden Larsson hälsar alla välkomna och förklarar mötet öppnat.

JUSTERANDES SIGN

Handwritten signatures in black ink, including a large stylized signature and a smaller one to its right.

UTDRAGSBESTYRKANDE

Kyrkofullmäktige § 13

Godkännande av kallelse

Sekreterare Carl-Henrik Gustavsson redogör för hur kallelsen till kyrkofullmäktigesammanträdet har utförts.

Kyrkofullmäktige beslutar

att godkänna kallelsen.

JUSTERANDES SIGN



UTDRAGSBESTYRKANDE

Kyrkofullmäktige § 14

Godkännande av dagordning

Kyrkofullmäktige beslutar

att godkänna det utsända förslaget till dagordning.

JUSTERANDES SIGN

Handwritten signatures in black ink, including a large 'MB' and other initials.

UTDRAGSBESTYRKANDE

Kyrkofullmäktige § 15

Upprop

Upprop förrättas.

JUSTERANDES SIGN

Handwritten signature in black ink, consisting of several loops and a final flourish.

UTDRAGSBESTYRKANDE

Kyrkofullmäktige § 16

Val av två justerare, tid och plats

Kyrkofullmäktige beslutar

att välja Märta Bolzek och Margareta Karlsson till justerare.

Protokollsjustering ska ske torsdag 31 oktober 2024 senast kl. 15:00 i Kyrkans hus, Vingåker.

JUSTERANDES SIGN

UTDRAGSBESTYRKANDE



Kyrkofullmäktige § 17

Val av ordförande i Västra Vingåkers församlingsråd

Birgit Ahlgren har lämnat uppdraget som ordförande för Västra Vingåkers församlingsråd. Birgit Ahlgren var vald som ordförande för mandatperioden 2022–2025.

Valberedningens ordförande Peter Vogt berättar att valberedningen föreslår Märta Bolzek till ny ordförande för Västra Vingåkers församlingsråd.

Kyrkofullmäktige beslutar

att välja Märta Bolzek till ordförande för Västra Vingåkers församlingsråd för återstoden av mandatperioden 2022–2025.

JUSTERANDES SIGN

UTDRAGSBESTYRKANDE



Kyrkofullmäktige § 18

Budget 2025

a. Presentation av kyrkorådets förslag till budget, avgifter och kyrkoavgiftssats

Ekonom Carl-Henrik Gustavsson presenterar kyrkorådets förslag till budget och kyrkoavgiftssats. Processledare Mikael Eriksson berättar om förslaget till gravskötselavgifter och begravningsverksamhetens del av budgetförslaget.

b. Beslut om budget 2025

Kyrkofullmäktige beslutar

att fastställa kyrkorådets förslag till budget 2025.

c. Beslut om avgifter 2025

Kyrkofullmäktige beslutar

att fastställa förslaget till avgifter för 2025.

d. Beslut om kyrkoavgiftssats 2025

Kyrkofullmäktige beslutar

att lämna kyrkoavgiftssatsen oförändrad på 1,00 %.



Kyrkofullmäktige § 19

Beslut om bidrag till valsedlar

Kyrkofullmäktige beslutar

Att bidrag till tryckning av valsedlar ska utgå till de nomineringsgrupper som för närvarande finns representerade i kyrkofullmäktige med 0,7 gånger antalet röstberättigade.

JUSTERANDES SIGN



UTDRAGSBESTYRKANDE

Kyrkofullmäktige § 20

Beslut om minskning av antalet ledamöter i kyrkofullmäktige

Sekreterare Carl-Henrik Gustavsson berättar att antalet röstberättigade medlemmar i pastoratet har sjunkit till under 5 000 medlemmar sedan senaste kyrkovalet. Kyrkoordningens krav på det minsta antalet ledamöter i pastoratets kyrkofullmäktige har därmed sjunkit från 25 till 15.

Kyrkorådet föreslår kyrkofullmäktige att besluta att antalet ledamöter i kyrkofullmäktige, fr.o.m. mandatperioden 2026–2029, ska minskas från 25 till 21.

Monica Granström yrkar bifall till kyrkorådets förslag till beslut.

Kyrkofullmäktige beslutar

att antalet ledamöter i kyrkofullmäktige, fr.o.m. mandatperioden 2026–2029, ska minskas från 25 till 21.



Kyrkofullmäktige § 21**Redovisning och uppföljning av motioner****a. Motion angående miljödiplomering**

Margareta Karlsson har lämnat in en motion till kyrkofullmäktige angående miljödiplomering. Motionen mynnar ut i följande förslag:

att kyrkorådet undersöker möjligheterna att bli ett miljödiplomerat pastorat, som en del av arbetet med energibesparingar och ett fortsatt hållbart arbete där hänsyn tas till ekologiska, sociala, ekonomiska och andliga perspektiv.

Kyrkorådet föreslår kyrkofullmäktige att bifalla motionen.

Jörgen Larsson yrkar att motionen ska bifallas i enlighet med kyrkorådets förslag.

Inger Lindfors yrkar att motionen ska anses besvarad i enlighet med kyrkorådets arbetsutskotts motivering att pastoratets kyrkoherde och vikarierande kyrkogårdsföreståndare redan, sedan motionen inkom till kyrkofullmäktige hösten 2023, har undersökt möjligheterna att bli ett miljödiplomerat pastorat. Därefter har det miljöinriktade arbetet intensifierats i linje med motionärens förslag och lokalförsörjningsplanens mål. Kyrkorådet har beslutat att kyrkogårdsförvaltningen ska arbeta för att motta Svenska kyrkans miljödiplomering, medan församlingsverksamhetens miljöarbete sker i enlighet med processtöd från Strängnäs stift. Representanter från Strängnäs stift har träffat pastoratets medarbetare och förtroendevalda och initierat arbetet.

Ordförande Caisa Sävheden Larsson konstaterar att det finns två förslag till beslut, dels att motionen ska bifallas, dels att motionen ska anses besvarad. Ordföranden ställer proposition på de två förslagen i nämnd ordning och finner att kyrkofullmäktige beslutar att bifalla motionen. Votering begärs. Förslaget att bifalla motionen får 18 röster (Monica Andersson, Märta Bolzek, Per Carlstedt, Sara-Greta Carlstedt, Yvonne Granfors, Monica Granström, Ingrid Hultgren, Hans Ivenäs, Margareta Karlsson, Lars Gunnar Karlsson, Caisa Sävheden Larsson, Jörgen Larsson, Ola Malmkvist, Therese Palm, Ann-Mari Persson, Sven-Arne Pettersson, Kjell Sternberg, Nils Vikman). Förslaget att anse motionen besvarad får 4 röster (Ingvar Lind, Kjell Lind, Inger Lindfors, Peter Vogt).

Kyrkofullmäktige beslutar

att bifalla motion.

b. Motion angående tillgänglighetsanpassning

Margareta Karlsson har lämnat in en motion till kyrkofullmäktige angående tillgänglighetsanpassning. Motionen mynnar ut i följande förslag:

att vaktmästaren tar kontakt med exempelvis Synskadades Riksförbund och får hjälp med att gå igenom lokalerna för att se vad som kan behöva förbättras, samt att erbjuda agendor i punktskrift.

Kyrkorådet föreslår kyrkofullmäktige bifalla motionen.

Inger Lindfors yrkar att motionen ska anses besvarad i enlighet med kyrkorådets arbetsutskotts motivering att pastoratet redan har påbörjat arbetet med tillgänglighetsskapande åtgärder i linje med motionärens förslag och målen i pastoratets lokalförsörjningsplan. Pastoratets medarbetare har fört en dialog med synskadade kyrkobesökare och tillmötesgått framförda önskemål. För att förbättra tillgängligheten erbjuds kyrkobesökare att i förväg få information om vilka psalmer som ska sjungas i gudstjänsten, så att den synskadade i förväg ges möjlighet att lyssna på texterna eller översätta texten till punktskrift. Gudstjänstagendan har inte erbjudits i punktskrift, men däremot kan pastoratet vid önskemål skicka ut agendan i digital form, så att den synskadade kan lyssna på innehållet, alternativt själv översätta texten till punktskrift. Pastoratet har också tagit kontakt med de Synskadades riksförbund och inbjudit dem att hjälpa till med fysisk tillgänglighetsanpassning.

Jörgen Larsson yrkar att motionen ska bifallas i enlighet med kyrkorådets förslag.

Ordförande Caisa Sävheten Larsson konstaterar att det finns två förslag till beslut, dels att motionen ska bifallas, dels att motionen ska anses besvarad. Ordföranden ställer proposition på de två förslagen i nämnd ordning och finner att kyrkofullmäktige beslutar att bifalla motionen.

Kyrkofullmäktige beslutar

att bifalla motionen.

Kjell Lind och Inger Lindfors reserverar sig mot beslutet.



c. Övriga motionen

Ordförande Caisa Sävheden Larsson berättar att det inte har inkommit några ytterligare motioner.

JUSTERANDES SIGN

Handwritten signature in black ink, consisting of several loops and a final flourish.

UTDRAGSBESTYRKANDE

Kyrkofullmäktige § 22

Information

Ordförande Caisa Sävheden Larsson påminner om grötfesten för förtroendevalda tisdag den 10 december 2024.

JUSTERANDES SIGN

UTDRAGSBESTYRKANDE


Handwritten signatures in black ink, including a large signature and a smaller one below it.

Kyrkofullmäktige § 23

Mötets avslutning

Ordförande Caisa Sävheden Larsson förklarar mötet avslutat kl. 20:10.

JUSTERANDES SIGN

Handwritten signature in black ink, consisting of several loops and a final flourish.

UTDRAGSBESTYRKANDE

BUDGET ÅR 2025

Kyrkorådet överlämnar föreliggande förslag till budget för år 2025.

Budgeten är angiven i tusentals kronor (tkr).

OM ORGANISATIONEN

Svenska kyrkan framträder lokalt som en församling. Det är den primära enheten inom kyrkan. Västra Vingåkers församling och Österåkers församling utgör Västra Vingåkers och Österåkers pastorat. Pastoratet tillhör Strängnäs stift och Oppunda-Villåttinge kontrakt.

Församlingarnas grundläggande uppgift är att fira gudstjänst, bedriva undervisning samt utöva diakoni och mission. Syftet är att människor ska komma till tro på Kristus och leva i tro, en kristen gemenskap skapas och fördjupas, Guds rike utbreddas och skapelsen återupprättas. Allt annat arbete som utförs är stöd för och en konsekvens av denna grundläggande uppgift.

Pastoratet är enligt begravningslagen huvudman för begravningsverksamheten inom Västra Vingåkers och Österåkers pastorat.

VÄSENTLIGA INTÄKTER

Kyrko- och begravningsavgift

Under 2025 erhåller pastoratet kyrkoavgift på basis av den kommunalt beskattningsbara inkomsten för beskattningsåret 2023. Avgiften som erhålls avser ett beräknat förskott för år 2025 samt slutavräkning för år 2023. Förändringar av avgiftsunderlaget för kyrkoavgiften beror bl. a. på löneutveckling i samhället, åldersstruktur och sysselsättningsgrad. Förändringar kan även bestå av regeländringar i skattesystemet gällande till exempel grundavdrag och pensionsregler.

Det slutliga taxeringsutfallet publicerar Skatteverket i november.

I budgeten föreslås kyrkoavgiften ligga kvar på 1 %. Enligt kyrkoavgiftsprognosen kommer 13 518 tkr betalas ut år 2025.

Begravningsavgift tas ut av alla invånare med beskattningsbar inkomst och godkänns av Kammarkollegiet. Avgiften är densamma över hela landet med undantag för Stockholm och Tranås. För 2024 var avgiften 0,277 %. Beslut om avgift för budgetåret 2025 tas i slutet av november och baseras på begravningsverksamhetens faktiska kostnader.

Pastoratet kommer enligt budget erhålla 10 138 tkr i begravningsavgift 2025.

Prästlönetillgångarna

Prästlönetillgångarna är en stiftelseliknande förmögenhetsmassa som förvaltas av Strängnäs stift. Förväntad utdelning år 2025 (avser 2024) budgeteras till 295 tkr.

VÄSENTLIGA KOSTNADER

Personalkostnader

Personalkostnader budgeteras till 15 319 tkr år 2025. I beloppet ingår arvoden, sociala avgifter, avtalsenliga pensionspremier, löneskatt, semesterersättning och övriga avgifter. Medel finns även avsatta till utbildning och personalfrämjande åtgärder.

Personalkostnaderna uppgår till 60 % av verksamhetens totala kostnader. Antalet budgeterade tjänster år 2025 är 22 stycken.

15 (15) heltidstjänster, 2 (1) deltidstjänster och 5 (4) säsongsarbetare. Siffrorna inom parentes avser föregående år.

Svenska kyrkans nuvarande kollektivavtal gäller tom 2025-04-30. Pastoratet budgeterar 3 % i löneökningar år 2025, i avvaktan på att ett nytt kollektivavtal tecknas.

Arvoden

Nuvarande arvodesreglementet för förtroendevalda fastställdes år 2021. Arvodet baseras på det aktuella årets inkomstbasbelopp (Ibb).

Ett inkomstbasbelopp år 2024 motsvarar 76 200.

Kyrkofullmäktiges ordf.	7 % Ibb/år
Kyrkorådets ordf.	70 % Ibb/år
Församlingsråd ordf.	7 % Ibb/år
Förtroendevald revisor	7 % Ibb/år
Kyrkvård	3 % Ibb/år
Sammanträdesarvode	0,5 % Ibb

Reparationer och underhåll

Inom församlingsverksamheten är 919 tkr avsatt för reparationer och underhåll av fastigheter och inventarier.

Inom begravningsverksamheten är reparation och underhåll budgeterad till 1 106 tkr.

Vissa budgeterade fastighetsåtgärder kan kräva tillstånd från relevanta myndigheter. Inga tillståndspliktiga åtgärder ska genomföras innan nödvändiga tillstånd beviljats.

Avskrivningar och internränta

Kostnaderna för avskrivningar av byggnader, maskiner och inventarier beräknas uppgå till 1 068 tkr, fördelat på respektive fastighet och verksamhet. Begravningsverksamheten betalar internränta för utnyttjade anläggningstillgångar. Internräntan utgår från reporäntan + 0,25 %. Internräntan beräknas till 3,25 % år 2025.

Inomkyrklig ekonomisk utjämning

Grunden i den ekonomiska utjämningen utgörs av en ömsesidig solidaritet mellan Svenska kyrkans församlingar, där systemet ska bidra till att utjämna församlingarnas olika ekonomiska förutsättningar. Målet är att alla församlingar ska ha ekonomiska möjligheter att fullgöra sin

grundläggande uppgift och kunna ta ansvar för sina kyrkobyggnader.

Enligt kyrkoavgiftsprognosen kommer Västra Vingåkers och Österåkers pastorat betala 80 tkr till den ekonomiska utjämningen år 2025.

Verksamhetskostnader per verksamhetsområde

Grundläggande uppgiften	Gudstjänster, kyrkliga handlingar och mission	21 %
Grundläggande uppgiften	Undervisning	6 %
Grundläggande uppgiften	Diakoni	3 %
Övrig kyrklig v-h		5 %
Styrning o ledning		6 %
Administration		11 %
Fastigheter		14 %
Begravningsverksamhet		34 %

ÖVRIG EKONOMI

Investeringar

Inför 2025 finns fem planerade investeringar till ett värde av 1 735 tkr:

Församlingsverksamhet:

Det finns inga planerade investering under 2025 tillhörande församlingsverksamheten.

Begravningsverksamhet:

Byte av gravboksprogram	529 tkr
Byte till digitalt låssystem	250 tkr
Inköp hydraulisk lift	100 tkr
Projektering tvätthall och personalutrymme Österåker	656 tkr
Projektering personallokaler Vingåker	200 tkr

Projektering av tvätthall och personalutrymme Österåker, respektive projektering av personallokaler Vingåker, kommer inte att genomföras innan kyrkorådet har tagit del av förslag på alternativa lösningar. Därefter fattar kyrkorådet beslut om huruvida projekteringen ska påbörjas.

Särredovisning av begravningsverksamheten

Begravningsavgiften får enbart användas till begravningsverksamhet. Kostnader och intäkter särredovisas; åtskiljs från pastoratets övriga ekonomi. Över- eller underskott räknas av mot den åskade begravningsavgiften med ett års förskjutning. Den bokförs som pastoratets fordran eller skuld mot begravningsverksamheten vid bokslutet och avräknas två år senare.

Serviceverksamheten

Pastoratet säljer blommor, plantering och skötsel av gravar till allmänheten. Den delen av pastoratets verksamhet kallas för serviceverksamhet och bör vara självfinansierad, alltså inte belasta kyrkoavgiften. Serviceverksamhetens resultat budgeteras till -39 tkr år 2025.

Målkapital

Målkapitalet är ett långsiktigt mål för det egna kapitalet med syfte att möjliggöra en stabil finansiell utveckling och motverkar risk vid en försämring av kyrkans ekonomi. Målkapitalet ska omprövas en gång per mandatperiod.

Kyrkofullmäktige fastställde år 2023 målkapitalets storlek till 20 000 tkr (15 000 tkr).

År 2025 beräknar pastoratet ha ett ingående eget kapital på ca 37 026 tkr.

Budgeterat resultat

Pastoratet budgeterar ett negativt resultat på 6 tkr inom församlingsverksamheten år 2025. Begravningsverksamheten beräknas få täckning för budgeterade kostnader enligt den gemensamma begravningsavgiften.

FRAMTID

Medlemsutveckling

Per 1 januari	2024	2023	2022
Folkmängd, antal	8 841	8 967	9 056
Tillhöriga, antal	5 564	5 691	5 791
Tillhöriga %	63 %	63 %	64 %

Före 1996 blev nyfödda med automatik medlemmar i Svenska kyrkan om en av föräldrarna redan var medlem. Idag blir endast den som döps i Svenska kyrkans ordning upptagen som medlem.

Tendenserna i hela riket visar på en minskad kyrkotillhörighet pga. den så kallade generationseffekten. Den innebär att det är färre unga som blir medlemmar än vad bortfallet är av äldre som i högre grad är kyrkotillhöriga.

Planbudget 2026–2027

Kyrkoavgiften har prognostiserats med hjälp av Kyrkokansliets mall för avgiftssimulering. Löneökningar har uppräknats med 3 % och inflationstakten med 2 % för åren 2026 - 2027. Avskrivningar har beräknats enligt nuvarande anläggningsregister med tillägg för budgeterade investeringar.

ÖVRIGT

Barnkonsekvensanalys

Barn har en särställning inom Svenska kyrkan. Därför ska kyrkan alltid vid beredning av ett beslut även göra en analys om vilka konsekvenser beslutet får för barn. Enligt FN:s barnkonvention har barn rätt till delaktighet och inflytande i alla beslut som berör dem och barnets bästa ska komma i första rummet vid alla åtgärder som rör barn.

I budgetarbetet har pastoratet barnens och de ungas bästa som ett viktigt kriterium avseende prioritering av resurser, såväl ekonomiska som personella resurser.

HELA PASTORATET

Benämning	Arbetsbudget/2025	Budget/2024
Verksamhetens intäkter		
Kyrkoavgift	13 518	13 171
Begravningsavgift	10 138	6 458
Ekonomisk utjämning	-80	-80
Utdelning från prästönets tillgångar	295	0
Erhållna gåvor	0	0
Erhållna bidrag	0	0
Nettoomsättning	1 416	1 108
Övriga verksamhetsintäkter	0	0
Förändring av lager, av produkter i arbete, färdiga varor och pågående arbete	0	0
Summa verksamhetens intäkter	25 287	20 657
Verksamhetens kostnader		
Kostnader för varor, material och vissa köpta tjänster	-10	-10
Övriga externa kostnader	-9 096	-7 259
Personalkostnader	-15 319	-12 632
Av- och nedskrivningar av materiella anläggningstillgångar	-1 068	-928
Övriga verksamhetskostnader	0	0
Summa verksamhetens kostnader	-25 493	-20 829
Kvarvarande resultat från ändamålsbestämda medel	0	0
Verksamhetens resultat	-206	-172
Resultat från finansiella investeringar		
Resultat från finansiella anläggningstillgångar	0	0
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	200	500
Räntekostnader och liknande resultatposter	0	0
Summa resultat från finansiella investeringar	200	500
Resultat efter finansiella poster	-6	328
Bokslutsdispositioner	0	0
Skatt på resultat från näringsverksamhet	0	0
Årets resultat	-6	328

GRUNDLÄGGANDE UPPGIFTEN

Benämning	Arbetsbudget/2025	Budget/2024
Verksamhetens intäkter		
Kyrkoavgift	0	0
Begravningsavgift	0	0
Ekonomisk utjämning	0	0
Utdelning från prästlönetillgångar	0	0
Erhållna gåvor	0	0
Erhållna bidrag	0	0
Nettoomsättning	67	67
Övriga verksamhetsintäkter	0	0
Förändring av lager, av produkter i arbete, färdiga varor och pågående arbete	0	0
Summa verksamhetens intäkter	67	67
Verksamhetens kostnader		
Kostnader för varor, material och vissa köpta tjänster	-10	-10
Övriga externa kostnader	-1 212	-1 266
Personalkostnader	-6 223	-5 837
Av- och nedskrivningar av materiella anläggningstillgångar	0	0
Övriga verksamhetskostnader	0	0
Summa verksamhetens kostnader	-7 445	-7 113
Kvarvarande resultat från ändamålsbestämda medel	0	0
Verksamhetens resultat	-7 378	-7 046

ÖVRIG KYRKLIG VERKSAMHET

Benämning	Arbetsbudget/2025	Budget/2024
Verksamhetens intäkter		
Kyrkoavgift	0	0
Begravningsavgift	0	0
Ekonomisk utjämning	0	0
Utdelning från prästlönetillgångar	0	0
Erhållna gåvor	0	0
Erhållna bidrag	0	0
Nettoomsättning	1 256	885
Övriga verksamhetsintäkter	0	0
Förändring av lager, av produkter i arbete, färdiga varor och pågående arbete	0	0
Summa verksamhetens intäkter	1 256	885
Verksamhetens kostnader		
Kostnader för varor, material och vissa köpta tjänster	0	0
Övriga externa kostnader	-320	-187
Personalkostnader	-975	-831
Av- och nedskrivningar av materiella anläggningstillgångar	0	0
Övriga verksamhetskostnader	0	0
Summa verksamhetens kostnader	-1 295	-1 018
Kvarvarande resultat från ändamålsbestämda medel	0	0
Verksamhetens resultat	-39	-133

STYRNING OCH LEDNING

Benämning	Arbetsbudget/2025	Budget/2024
Verksamhetens intäkter		
Kyrkoavgift	0	0
Begravningsavgift	0	0
Ekonomisk utjämning	0	0
Utdelning från prästlönetillgångar	0	0
Erhållna gåvor	0	0
Erhållna bidrag	0	0
Nettoomsättning	0	0
Övriga verksamhetsintäkter	0	0
Förändring av lager, av produkter i arbete, färdiga varor och pågående arbete	0	0
Summa verksamhetens intäkter	0	0
Verksamhetens kostnader		
Kostnader för varor, material och vissa köpta tjänster	0	0
Övriga externa kostnader	-237	-204
Personalkostnader	-1 342	-1 179
Av- och nedskrivningar av materiella anläggningstillgångar	0	0
Övriga verksamhetskostnader	0	0
Summa verksamhetens kostnader	-1 579	-1 383
Kvarvarande resultat från ändamålsbestämda medel	0	0
Verksamhetens resultat	-1 579	-1 383

ADMINISTRATION

Benämning	Arbetsbudget/2025	Budget/2024
Verksamhetens intäkter		
Kyrkoavgift	0	0
Begravningsavgift	0	0
Ekonomisk utjämning	0	0
Utdelning från prästlönetillgångar	0	0
Erhållna gåvor	0	0
Erhållna bidrag	0	0
Nettoomsättning	0	0
Övriga verksamhetsintäkter	0	0
Förändring av lager, av produkter i arbete, färdiga varor och pågående arbete	0	0
Summa verksamhetens intäkter	0	0
Verksamhetens kostnader		
Kostnader för varor, material och vissa köpta tjänster	0	0
Övriga externa kostnader	-1 659	-1 138
Personalkostnader	-1 098	-1 228
Av- och nedskrivningar av materiella anläggningstillgångar	0	0
Övriga verksamhetskostnader	0	0
Summa verksamhetens kostnader	-2 757	-2 366
Kvarvarande resultat från ändamålsbestämda medel	0	0
Verksamhetens resultat	-2 757	-2 366

FASTIGHETER

Benämning	Arbetsbudget/2025	Budget/2024
Verksamhetens intäkter		
Kyrkoavgift	0	0
Begravningsavgift	0	0
Ekonomisk utjämning	0	0
Utdelning från prästlönetillgångar	0	0
Erhållna gåvor	0	0
Erhållna bidrag	0	0
Nettoomsättning	50	46
Övriga verksamhetsintäkter	0	0
Förändring av lager, av produkter i arbete, färdiga varor och pågående arbete	0	0
Summa verksamhetens intäkter	50	46
Verksamhetens kostnader		
Kostnader för varor, material och vissa köpta tjänster	0	0
Övriga externa kostnader	-2 625	-2 395
Personalkostnader	-662	-654
Av- och nedskrivningar av materiella anläggningstillgångar	-399	-402
Övriga verksamhetskostnader	0	0
Summa verksamhetens kostnader	-3 686	-3 452
Kvarvarande resultat från ändamålsbestämda medel	0	0
Verksamhetens resultat	-3 636	-3 406

BEGRAVNINGSVERKSAMHETEN

Benämning	Arbetsbudget/2025	Budget/2024
Verksamhetens intäkter		
Begravningsavgift - erhållet för året	10 138	6 458
Övriga intäkter	43	110
Summa verksamhetens intäkter	10 181	6 568
Verksamhetens kostnader		
Personalkostnader	-5 020	-2 902
Övriga kostnader	-4 336	-3 012
Av- och nedskriv. av materiella anläggningstillgångar	-669	-526
Summa verksamhetens kostnader	-10 025	-6 440
Finansiella poster		
Ränteintäkter	0	26
Räntekostnader	-156	-154
Begravningsverksamhetens överskott/underskott	-0	-0

FLERÅRSBUDGET**Västra Vingåkers och Österåkers pastorat**

Resultatbudget 2025 med plan för åren 2026-2027				
Benämning (tkr)	Prognos 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027
Verksamhetens intäkter				
Kyrkoavgift	13 180	13 518	13 307	13 393
Begravningsavgift	6 462	10 138	10 263	10 471
Eliminering av Begravningsv. kostnader	1 800	0	0	0
Ekonomisk utjämning	-73	-80	-58	-53
Utdelning från prästlönetillgångar	295	295	295	295
Erhållna gåvor	80	0	0	0
Erhållna bidrag	175	0	0	0
Nettoomsättning	1 200	1 416	1 416	1 416
Övriga verksamhetsintäkter	2 070	0	0	0
Summa verksamhetens intäkter	25 189	25 287	25 223	25 522
Verksamhetens kostnader				
Kostn. för varor, material och köpta tjänster	-5	-10	-10	-10
Övriga externa kostnader	-10 750	-9 096	-9 252	-9 437
Personalkostnader	-13 250	-15 319	-15 605	-16 036
Av- och nedskrivningar mat. Anl. Tillg	-852	-1 068	-1 021	-1 012
Övriga verksamhetskostnader	0	0	0	0
Summa verksamhetens kostnader	-24 857	-25 493	-25 888	-26 495
Verksamhetens resultat	332	-206	-665	-973
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	1 070	200	200	200
Räntekostnader och liknande resultatposter	0	0	0	0
Summa resultat från finansiella inv.	1 070	200	200	200
Resultat efter finansiella poster	1 402	-6	-465	-773
Årets resultat	1 402	-6	-465	-773

Västra Vingåkers och Österåkers pastorat

Balansbudget 2025 med plan för åren 2026-2027

Benämning (tkr)	Bokslut 2023	Prognos 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027
Årets resultat	3 316	1 402	-6	-465	-773

BALANSRÄKNING (årets slut)

Tillgångar

Materiella anläggningstillg.	8 305	8 218	8 885	7 864	6 852	1
Finansiella anläggningstillg.	0	1800	0	0	0	2
Omsättningstillgångar	32 733	31 787	32 510	33 081	33 335	3
S:a tillgångar	41 038	41 805	41 395	40 945	40 187	

Eget kapital o skulder

Eget kapital	35 624	37 026	37 020	36 555	35 782	
Långfristiga skulder	1 585	1 075	1 000	925	850	4
Kortfristiga skulder	3 829	3 704	3 375	3 465	3 555	5
S:a Eget kapital o skulder	41 038	41 805	41 395	40 945	40 187	

1. Anl.tillg. ökar med investeringar enligt plan och minskar med avskrivningar.
2. Långfristig fordran begravningsverksamheten, år 2024
3. Bankmedel samt övriga fordringar
4. Långfristig del av lån samt långfristig skuld till begravningsvht samt gravskötselsskulder
5. Leverantörsskulder, gravskötselsskuld, och övriga kortfristiga skulder, pensioner m.m.

Personalbudget 2025

Följande tjänster finns inlagda i budgetförslaget:

Titel	Sysselsättningsgrad	Antal månader
Komminister 1	100%	12
Komminister 2 (vakant)	100%	12
Diakon	100%	12
Kantor 1	100%	12
Kantor 2/ekonom	100%	12
Pedagog	100%	12
Diakoniassistent	90%	12
Kyrkoherde	100%	12
Kyrkvaktmästare/Fastighetsansvarig	100%	12
Kyrkvaktmästare/Lokalvårdare	100%	12
Administratör 1	100%	12
Administratör 2	100%	12
Processledare begravningsverksamhet	75%	12
Kyrkogårdsföreståndare	100%	12
Kyrkogårdsarbetare 1	100%	12
Kyrkogårdsarbetare 2	100%	12
Kyrkogårdsarbetare 3	100%	12
Kyrkogårdsarbetare 4 (säsong)	100%	8
Kyrkogårdsarbetare 5 (säsong)	100%	8
Kyrkogårdsarbetare 6 (säsong)	100%	8
Kyrkogårdsarbetare 7 (säsong)	100%	8
Kyrkogårdsarbetare 8 (säsong)	100%	8

Därutöver finns följande belopp avsatta för vikarier:

Kyrkogårdsarbetare	160 tkr
Präster, vaktmästare, musiker	135 tkr

Förslag till gravskötselavgifter 2025

Startavgift 250 kr
Täcker kostnaden för att gräva ner en låda och det administrativa att lägga upp ett konto samt skicka ut en faktura.

Askgravplats 5 000 kr
Skötsel i 25 år täcks av denna avgift. Gravyr av sten tillkommer.

Täcker vårstädning, byte av jord, sugfilt, påfyllning av vatten, klippning och trimning runt gravanordningen, rensning av ogräs, påfyllning av jord, borttagande av växter och lösa blommor.

Grundskötsel 534 kr

Vårblommor 300 kr

Sommarblommor 350 kr

Ljung 90 kr

Krans 300 kr

Rosett 300 kr

Gravljus + tändning 88 kr

Kostnaden är inte kopplad till enkel eller dubbelgrav utan bara antalet lådor. En låda innebär en kostnad, och två lådor innebär dubbla kostnaden.

Dubbning 2 700 kr

Sockling 2 700 kr

Dubbning och sockling i kombination 4 050 kr

Tvätt Från 500 kr och uppåt

Skötsel av grusgrav
Av kulturhögjande orsaker föreslås att förvaltningen sköter alla grusgravars gruspart och gravsrättsinnehavaren sköter listen.

Förslag till uthyrningsavgifter 2025

Förslaget är att lämna nivåerna oförändrade enligt nedan (samma avgifter sedan 2021)

En förändring som föreslås är dock att alla medlemmar i Svenska kyrkan ska få samma uthyrningsavgifter, oberoende av om de är medlemmar i Västra Vingåkers och Österåkers pastorat eller någon annan församling.

Kyrkans hus, Mellanvåningen	Privatperson medlem i Svenska kyrkan	Privatperson ej medlem	Förening/företag
Dopkaffe	0 kr	0 kr	
Begravningskaffe	0 kr	1 500 kr	
Fest	800 kr	2 300 kr	
Möte			800 kr
Österåkers församlingshem			
Dopkaffe	0 kr	0 kr	
Begravningskaffe	0 kr	1 500 kr	
Fest	800 kr	2 300 kr	
Möte			500 kr

Vid ofullständig städning debiteras 600 kr per påbörjad städtime.

För hyra av kyrka för kommersiell konsert är avgiften 15 % av biljettintäkterna.