

Plats och tid Kyrkans hus, 2024-11-13, klockan 18.30-19.00

Beslutande Anne Kjerstin Löfstedt Schulz Rut Jonsson
Denny Bengtsson Britt-Louise Svahn
Kentth Holmberg Irene Persson
Jan-Anders Evertsson Bengt-Åke Nilsson
Christer Sjöberg Kristina Jönsson
Anne-Lis Gemhagen Gerd Bexell
Inger Stenberg Per Ivansson
Annita Asplid Ann-Helène Djivjak

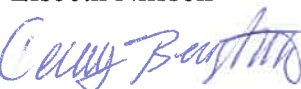
Övriga deltagande Bo Ivarsson, revisor
Tommy Jacobson, revisor
Anders Knutsson Cederhag, kyrkoherde

Utses att justera Britt-Louise Svahn och Inger Stenberg

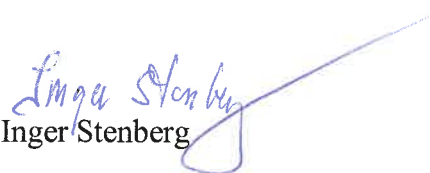
Paragrafer 9-18

Underskrifter:

Sekreterare 
Lisbeth Nilsson

Ordförande 
Denny Bengtsson

Justerande 
Britt-Louise Svahn


Inger Stenberg

BEVIS

Justeringen har tillkännagivits genom anslag

Organ Kyrkofullmäktige i Laholms pastorat

Sammanträdesdatum 2024-11-13

Datum för anslags uppsättande 2025-02-03 Datum för anslags nedtagande 2025-02-25

Förvaringsplats för protokollet Kyrkans hus, Laholm

Underskrift 
Lisbeth Nilsson




KF**§ 9 Val av protokolljusterare.**

Till att jämte ordf. justera dagens protokoll utses Britt-Louise Svahn och Inger Stenberg.

KF**§ 10 Godkännande av dagordning.**

Ordförande Denny Bengtsson meddelar att punkt 11 *Val av vice ordförande i Valnämnden* utgår.

Kyrkofullmäktige beslutar att med denna ändring godkänna utsänd dagordning.

Ordf. sign. 	Just. sign. 	Just. sign. 	Utdragsbestyrkande
--	--	--	--------------------

KF**§ 11 Budget för verksamhetsåret 2025 samt plan för åren 2026 och 2027.****KR****§ 70 Godkännande av förslag till budget för år 2025.**

Ekonom Birgitta Läckström från Göteborgs stifts servicebyrå har utifrån de verksamhetsansvarigas äskanden arbetat fram förslag till budget för år 2025.

Förslaget grundar sig på oförändrad kyrkoavgift 1,08 kronor per skattekrona.

På fråga från Bernt Samuelsson uppger kyrkoherde Anders Knutsson Cederhag att även de extraordinära arbetsuppgifter som är aktuella under 2025 till exempel kyrkoval, projektering av nytt församlingshem m.m. finns med i beräkningarna för 2025 års budget.

Kyrkorådet gör bedömningen att budgetförslaget för år 2025 inte kommer att medföra några negativa konsekvenser för barn. Anslagen för barn- och ungdomsverksamhet har höjts jämfört med innevarande år och i övrigt finns inga planerade åtgärder som bedöms få några särskilda konsekvenser för barn.

Begravningsombud Bo Fritzson meddelar att han inte har några erinringar mot budgetförslaget.

Kyrkorådet beslutar föreslå kyrkofullmäktige

att fastställa kyrkoavgiften för 2025 till 1,08 kronor per skattekrona,

att anta förslaget angående nettokostnadsunderlag för begravningsverksamheten som sitt eget,

att i övrigt fastställa budgeten för 2025 i enlighet med förslaget, samt

att anta den ekonomiska flerårsplanen för åren 2026-2027 som riktlinje för den framtida verksamheten.

Bilaga 1.

Birgitta Läckström, ekonom på Göteborgs stifts servicebyrå, har upprättat förslag till budget för verksamhetsåret 2025 samt plan för åren 2026 och 2027. Kyrkoråd och kyrkofullmäktige har varit kallade till en gemensam genomgång av förslaget den 23 oktober 2024.

Kyrkorådets budgetförslag är utsänt tillsammans med kallelsen till dagens sammanträde.

Kyrkofullmäktige beslutar

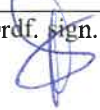


att fastställa kyrkoavgiften för 2025 till 1,08 kronor per skattekrona,

att anta förslaget angående nettokostnadsunderlag för begravningsverksamheten som sitt eget,

att i övrigt fastställa budgeten för 2025 i enlighet med förslaget, samt

att anta den ekonomiska flerårsplanen för åren 2026-2027 som riktlinje för den framtida verksamheten.

Bilaga 1.

Ordf. sign. 	Just. sign. 	Just. sign. 	Utdragsbestyrkande
--	--	--	--------------------

KF**§ 12 Taxor för gravskötsel m.m.**

KR**§ 71 Godkännande av förslag till taxor för gravskötsel m.m.**

Då det visat sig att kostnaderna för serviceverksamhetens skötselgravar inte till fullo täcks av inkomna intäkter behövs en större höjning av taxorna än tidigare år. Framtaget förslag till taxor för gravskötsel m.m. för år 2025 grundar sig på en höjning med 10% jämfört med 2024 års taxor.

Förslaget är utsänt tillsammans med kallelsen till dagens sammanträde.

Kyrkorådet beslutar föreslå kyrkofullmäktige

att fastställa taxor för gravskötsel för år 2025 beräknade på en höjning med 10% jämfört med 2024 års taxor. Bilaga 2.

Beslutet bedöms inte medföra några särskilda konsekvenser för barn.

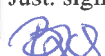
Kyrkorådets förslag till taxor för gravskötsel m.m. är utsänt tillsammans med kallelsen till dagens sammanträde.

Kyrkofullmäktige beslutar

att fastställa taxor för gravskötsel för år 2025 beräknade på en höjning med 10% jämfört med 2024 års taxor.

Bilaga 2.

Ordf. sign.	Just. sign.	Just. sign.	Utdragsbestyrkande
-------------	-------------	-------------	--------------------



KF**§ 13 Avgift för begravningsgudstjänst för icke kyrkotillhörig.****KR****§ 72 Godkännande av förslag till avgift för begravningsgudstjänst för icke kyrkotillhörig.**

En begravningsgudstjänst enligt Svenska kyrkans ordning får hållas även för den som inte tillhörde Svenska kyrkan om det finns särskilda skäl och är förenligt med den avlidnes önskan. Beslut om rätt till begravningsgudstjänst fattas av kyrkoherden i den aktuella församlingen/pastoratet.

Av KO 42 kap.7§ framgår att församlingen/pastoratet efter lokalt beslut får ta ut en avgift för begravningsgudstjänst för den som vid dödsfallet inte tillhörde Svenska kyrkan. Rekommendationen är att dödsboet debiteras en avgift motsvarande tre gånger den kyrkliga clearingtaxan för de tjänster som församlingen/pastoratet haft kostnader för.

Kyrkorådet beslutar föreslå kyrkofullmäktige

att en avgift ska tas ut för begravningsgudstjänst för den som vid dödsfallet inte tillhörde Svenska kyrkan, samt

att fastställa avgiften som dödsboet ska betala till en summa motsvarande tre gånger den kyrkliga clearingtaxan för de tjänster som församlingen/pastoratet haft kostnader för.




Beslutet bedöms inte medföra några särskilda konsekvenser för barn.

Kyrkorådets förslag till beslut är utsänt tillsammans med kallelsen till dagens sammanträde.

Kyrkofullmäktige beslutar

att en avgift ska tas ut för en begravningsgudstjänst enligt Svenska kyrkans ordning för den som vid dödsfallet inte tillhörde Svenska kyrkan, samt

att fastställa avgiften som dödsboet ska betala till en summa motsvarande tre gånger den kyrkliga clearingtaxa som gäller för de tjänster som pastoratet haft kostnader för.

Ordf. sign. 	Just. sign. 	Just. sign. 	Utdragsbestyrkande
--	--	--	--------------------

KF**§ 14 Taxor för lokaluthyrning.****KR****§ 73 Godkännande av förslag till taxor för lokaluthyrning.**

Senast en översyn av taxor för lokaluthyrning gjordes var för två år sedan. Förslag finns nu att kostnaden för hyra av linnedukar höjs till 200 kronor, övriga taxor föreslås vara oförändrade.

Kyrkorådet beslutar föreslå kyrkofullmäktige

att fastställa taxor för lokaluthyrning enligt framlagt förslag. Bilaga 3.

Beslutet bedöms inte medföra några särskild konsekvenser för barn.

Kyrkorådets förslag till taxor för lokaluthyrning är utsänt tillsammans med kallelsen till dagens sammanträde.

Kyrkofullmäktige beslutar

att fastställa taxor för lokaluthyrning att gälla fr.o.m. 2025-01-01. Bilaga 3.

KF**§ 15 Fyllnadsval av ledamot i valnämnden.**

Kyrkofullmäktige har att förrätta fyllnadsval av ledamot i valnämnden efter Bengt-Åke Nilsson som avsagt sig detta uppdrag.

Nomineringsgruppen Kyrklig Samverkan föreslår genom Per Ivansson att Christer Sjöberg väljs till ledamot i valnämnden.

Kyrkofullmäktige beslutar

att välja Christer Sjöberg till ledamot i valnämnden för återstoden av mandatperioden 2022-2025.


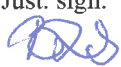
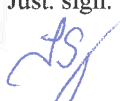
KF**§ 16 Val av ordförande i valnämnden.**

Kyrkofullmäktige har att välja ny ordförande i valnämnden efter Bengt-Åke Nilsson som avsagt sig detta uppdrag.

Nomineringsgruppen Kyrklig Samverkan föreslår genom Per Ivansson att Christer Sjöberg väljs till ordförande i valnämnden.

Kyrkofullmäktige beslutar

att välja Christer Sjöberg till ordförande i valnämnden för återstoden av mandatperioden 2022-2025.

Ordf. sign. 	Just. sign. 	Just. sign. 	Utdragsbestyrkande
--	--	--	--------------------

KF**§ 17 Antal ledamöter och ersättare i kyrkofullmäktige under mandatperioden 2026-2029.**

Kyrkofullmäktige har att fatta beslut om antal ledamöter i kyrkofullmäktige under mandatperioden 2026-2029.

Enligt Kyrkoordningen (3 kap. 5§) ska antalet ledamöter vara minst 25 i församlingar med över 5 000 till och med 20 000 röstberättigade. Antalet ersättare ska utgöra hälften av det antal platser som varje nomineringsgrupp får i fullmäktige, dock minst två från varje nomineringsgrupp.

I Laholms pastorat finns drygt 7 500 röstberättigade per den 1 oktober 2024.

För innevarande mandatperiod är antalet ledamöter i kyrkofullmäktige bestämt till 25.

Kyrkofullmäktige beslutar

att antalet ledamöter i kyrkofullmäktige ska vara 25 (tjugofem) under mandatperioden 2026-2029.

KF**§ 18 Ersättning till valförrättare och röstmottagare.**

VN

§ 6 Ekonomisk ersättning till valförrättare/röstmottagare.

Kyrkofullmäktige har att besluta om ekonomisk ersättning till valförrättare och röstmottagare. Ersättningen har vid tidigare kyrkoval följt gällande normer för förtroendevalda i pastoratet.

Valnämnden beslutar föreslå kyrkofullmäktige

***att** den ekonomiska ersättningen till valförrättare och röstmottagare ska liksom tidigare följa gällande ersättningsnormer för förtroendevalda i pastoratet.*

Kyrkofullmäktige beslutar

att den ekonomiska ersättningen till valförrättare och röstmottagare vid kyrkovallet 2025 ska liksom tidigare följa gällande ersättningsnormer för förtroendevalda i pastoratet.

Ordf. sign.



Just. sign.



Just. sign.



Utdragsbestyrkande



Svenska
kyrkan



BUDGET 2025 OCH PLAN 2026-2027

Laholms pastorat

Innehållsförteckning

Mål och verksamhetsplan 2025.....	3
Ekonomiska prognoser	9
Omvärldsanalys	11
Övergripande principer och budgetförutsättningar.....	13
Verksamhetsintäkter	14
Verksamhetskostnader	16
Underhåll och Investeringar	18
Resultatbudget.....	20
Begravningsverksamhetens resultat	21
Driftredovisning	22
Kassaflödesbudget.....	23
Balansbudget	24
Budget 2025 och flerårsplan 2026-2027.....	25
Barnkonsekvensanalys budget 2025	26

Mål och verksamhetsplan 2025

Verksamhetsplan Gudstjänster och kyrkliga handlingar

Tillit – öppen gemenskap – delaktighet, vår vision är att i tillit till Jesus och Bibelns ord leva i öppen gemenskap och delaktighet

Gudstjänsten

I Gudstjänsten vill vi tillsammans gestalta Guds verk i Jesus Kristus. Vi vill levandegöra evangeliet idag, fira nattvard och uttrycka vår tro genom psalmer, böner och musik. Gud möter oss med omsorg. Vi vill tjäna Gud och varandra. I Guds nu ryms vår framtid.

Undervisning

Vi inbjuder alla att växa i relation till Gud och medmänniskan. Varje människa ska få upptäcka och uppleva att hon är sedd och älskad. Människor ska kunna ges möjligheten att fördjupas i tron, utvecklas i församlingens mitt och rustas för uppdrag i församlingen och Guds rike.

Diakoni

"Mina barn, låt oss inte älska med tomma ord utan med handling och sanning." Vi finns till för människor skull. Vi agerar med respekt och omtanke. Diakonin är en del i en process vars yttersta mål är harmoni och helhet hos individer, grupper, samhällen och skapelsen. I pastoratets verksamheter nätverkar vi för att hitta människor som behöver kyrkans stöd och hjälp. Alla kyrkligt anställda och frivilligt engagerade är en del av kyrkans diakonala arbete.

Mission

Enligt missionsbefallningen sände Jesus ut lärjungarna. Likaså sänder Jesus ut alla döpta ut i pastoratet. Döp dem och lär dem hålla alla de bud jag har gett er. Allt arbete Laholms pastorat bedriver hör samman med Jesus. Vi vill inte endast vara ordets hörare utan också dess görare. I Jesu fotspår får vi dela livet med varandra. "En tiggare berättar för en annan var det finns bröd."

MÅL

Bibelstudier

- Fördjupad kunskap i någon bibelbok
- Gemenskap
- Dela Ordet med varandra

Eftermiddagslediga

- Gemenskap
- Undervisning och andakt om kyrkans liv
- Hemkänsla och kontinuitet

S:t Clemens kyrkokör

- Berika gudstjänstens liturgi och öka körmedlemmarnas upplevelse och delaktighet i Gudstjänsten
- Körmedlemmarnas möjlighet att uttrycka trons glädje
- Två stora konserter och åtta musikgudstjänster per år

Kyrkomusiken i Laholm

- Finna olika vägar att kanalisera och uttrycka trons glädje och tillit.
- Utrymme för vila, skapa rymd för tro och tillit.
- Ca 25 söndagar/år medverkar körer eller extra musiker i gudstjänsten

Seniorkören

- Skapa gemenskap och trygghet i gruppen.
- Uppsjungningar på många vårdboende i kommunen för att sprida kyrkans budskap.
- Repertoaren är både igenkännande och nyskapande, men tänkvärt innehåll.

Skummeslövs barnkörer

- Erbjud barn ett positivt sjungande och tillgång till sin sångröst.
- Naturlig plats i församlingen och i gudstjänsten.

Diakonins månad

- Vardagliggöra våra livsfrågor
- Möta upp för människors livsfrågor och problem
- Aktuella ämnen till vägledning
- Sprida och fördjupa kunskap om livsfrågor
- Öppna upp svåra livsfrågor



Frivillig verksamheten

- Utbilda
- Uppmuntra
- Introducera
- Växa in i kyrkans verksamhet

Födelsedagskalas och uppvaktningar

- Uppvakta kyrkotillhöriga 95 respektive 100 år
- Bjuda alla 80, 85, 90 åringar på en fest i församlingshemmet
- Inbjudningar görs två gånger per år

Konfirmander

- Lära känna Laholms pastorat och förtroende för kyrkan.
- Lära känna bibeln
- Böner och gyllene regeln
- Skapa förståelse mellan kristen tro och livet
- Lära känna sig själva och varandra, gemenskap, "kul-i-hop"

Gemenskapsgrupper, öppet hus, onsdagsträffen, sticka-skicka mm

- Gemenskap
- Samtal om tro och liv
- Mötesplats

Kyrkomusik i Skummeslöv

- Brett musikaliskt utbud i kombination med tydlig kyrkligt inriktad musik.
- Ge möjlighet till musikaliskengagemang i gudstjänsten.

Kyrkokören i Skummeslöv

- Vuxenkör som sjunger i 4-stämmor (SATB).
- Ständig utveckling för röst och sång.
- Naturlig plats i församlingen och gudstjänsten.



Barn 0–12 år

Öppen förskola

- Att erbjuda barn och föräldrar en mötesplats. För att möta varandra, nya vänner, vår personal, kyrkan och Jesus Kristus.
- Att ge stöd till föräldrar i frågor om barnuppfostran och kristen fostran.
- Att ge möjlighet till reflektion kring föräldrarollen, föräldrar emellan.
- Att kunna erbjuda erfaren och kunnig personal som stöd i arbetet med föräldrarollen.
- Fortsätta att hålla öppen förskola i Laholm, Mellbystrand och Skummeslöv.
- Att varje dag ha i snitt 10 vuxna deltagare
- Att varje dag ha i snitt 15 0-3 åriga deltagare
- Att varje dag ha i snitt 4 4-5 åriga deltagare

Sommaröppet

- Att skapa en trygg mötesplats för barn och föräldrar
- Att ge möjlighet till reflektion kring föräldrarollen, föräldrar emellan.
- Att erbjuda en kontakt med kyrkan med låga trösklar för församlingsbor och sommargäster
- Att genomföra två veckor sommaröppet i Mellbystrandsgården
- Att genomföra två veckor sommaröppet i Skummeslövs församlingshem eller i Laholm eller en kombination av dessa
- Att varje dag ha i genomsnitt 40 vuxna deltagare
- Att varje dag ha i genomsnitt 50 0-3 åriga deltagare
- Att varje dag ha i genomsnitt 15 4-5 åriga deltagare

Miniorer 6–9 år

- Att vara en trygg och meningsfull plats där barnen kan växa och pröva nya tankar.
- Att berätta Jesusberättelse.
- Att lära känna kyrkan och traditionerna.
- Att leka och ha roligt.
- Involvera barnen i gudstjänsten
- Ha mellan 12 och 16 barn per grupp (vid 2 personal)



- Att miniörerna medverkar vid gudstjänster

Juniorer 10–12 år

- Att vara en trygg och meningsfull plats där barnen kan växa och pröva nya tankar.
- Att berätta Jesus berättelse.
- Att lära känna kyrkan och traditionerna.
- Att leka och ha roligt.
- Involvera barnen i gudstjänsten
- Ha mellan 10 och 14 barn per grupp (vid 2 personal)
- Att juniorerna medverkar vid gudstjänster

Sommarkollo

- Att vara en trygg och meningsfull plats där barnen kan växa och pröva nya tankar.
- Att möjliggöra relationsbygge mellan barn och kyrkan
- Att finnas för våra barn även på sommaren mycket andra verksamheter ligger nere
- Att berätta Jesusberättelser.
- Att leka och ha roligt.
- Att genomföra ett sommarläger på Mellbystrandsgården med 20–25 barn

Jul- och Påskvandringar

- Att berätta om berättelserna från vår kristna tradition på ett levande sätt
- Att skapa goda relationer med barn och skola i Laholms pastorat
- Att genomföra Jul- och Påskvandringar för alla skolor inom pastoratets upptagningsområde

Ungdomsverksamhet 13–25 år

- Att vara en trygg plats där livsfrågor kan få komma upp till ytan
- Att vara en plats där man kan få pröva nya roller
- Att med Kristus i centrum tillsammans undersöka vad det existentiella frågorna
- Att leka och ha roligt.
- Genomföra en UG-kväll per vecka
- Minst 10 deltagare på varje träff



- Ha med ungdomsgruppen i Gudstjänsten
- Genomföra 2 övernattnings eller motsvarande större event per termin

Ungdomsledare

- Att erbjuda våra ungdomar en möjlighet att fortsätta växa i dopet och tron.
- Att erbjuda våra ungdomar en möjlighet till lärande inom ledarskap och självkännedom.
- Att kunna använda ungdomsledare i vår konfirmand-, barn- och ungdomsverksamhet.
- Att skapa förutsättningar för en levande, långsiktig och god ungdomskultur i Pastoratet
- Genomföra Ledarutbildning under hösten
- Kunna använda ungdomsledare från vår egen utbildning i konfirmandverksamheten

Konfirmander

- Att sprida evangeliet om Jesus Kristus
- Att vara en plats för mognad och eftertanke
- Att vara en trygg plats där livsfrågor får stå i fokus
- Att vara en växtplats för tro
- Att fler skall komma till tro på Jesus Kristus
- Att minst 50% av ungdomarna födda 2010 i vårt upptagningsområde skall konfirmeras
- Att Svenska kyrkan skall förknippas med godhet och trygghet
- Att fler skall vilja vara medlemmar i Svenska kyrkan

BEGRAVNINGS- OCH FASTIGHET

- Fullgod skötsel av kyrkogårdarna och fastigheterna
- Tillhandahålla lokaler för olika begravningsceremonier och att det kan genomföras på ett etiskt sätt.
- Ge god och rimlig service i begravningsverksamheten



Ekonomiska prognoser

Prognos kyrkoavgifter

Kyrkoavgiftsprognosen görs på riksnivå. Prognosen utgår från senaste skatteunderlagsprognosen från Sveriges kommuner och landsting med justering för väntad medlemsförändring. Texten i detta avsnitt är hämtad från kyrkoavgiftsprognos – September 2024.

I cirkulär 2024:38 presenterar Sveriges kommuner och regioner (SKR) en uppdaterad skatteunderlagsprognos, som sträcker sig fram till 2027. Till följd av den konjunkturedgång som inleddes under fjolåret ökar skatteunderlaget i år svagt (3,5 procent) innan det växlar upp igen 2025. Skatteunderlagets ökningstakt bromsas i år främst till följd av att antalet arbetade timmar i ekonomin är oförändrade sedan 2023. Efter en svag tillväxt på skatteunderlaget 2024 väntas en konjunkturuppgång med relativt hög BNP-tillväxt under kommande år. Det väntas höja antalet arbetade timmar från 2025, vilket är den viktigaste orsaken till att skatteunderlagstillväxten växlar upp från 2025. Som genomsnitt under perioden 2024–2027 beräknas skatteunderlaget öka i en takt som ligger strax under det historiska genomsnittet för perioden 2014–2023 om 4,2 procent.

Efter de svaga åren 2023 och 2024, då det reala skatteunderlaget minskar, följer en rekyll under 2025 då det reala skatteunderlaget i stället väntas öka märkbart. Detta till följd av att prisbasbeloppet, som i sin tur påverkar bland annat garantipension, ökar betydligt långsammare från 2025 jämfört med tidigare år. Det reala skatteunderlaget väntas stiga med i genomsnitt 1,9 procent per år under åren 2024–2027, vilket är i linje med historiskt genomsnitt.

Tabellen nedan visar förändringen av skatteunderlaget för hela Svenska kyrkan.

Tabell 1

Årlig förändring av skatteunderlaget enligt Sveriges kommuner och regioner

Beskattningsår	2023	2024	2025	2026	2027
Augusti 2024	4,9	3,5	4,8	4,1	4,2
April 2024	5,1	2,9	4,8	4,1	4,0
Februari 2024	5,1	2,7	4,9	4,2	4,0
December 2023	5,3	2,6	4,7	4,1	4,0
Oktober 2023	4,7	3,3	5,0	4,3	4,1

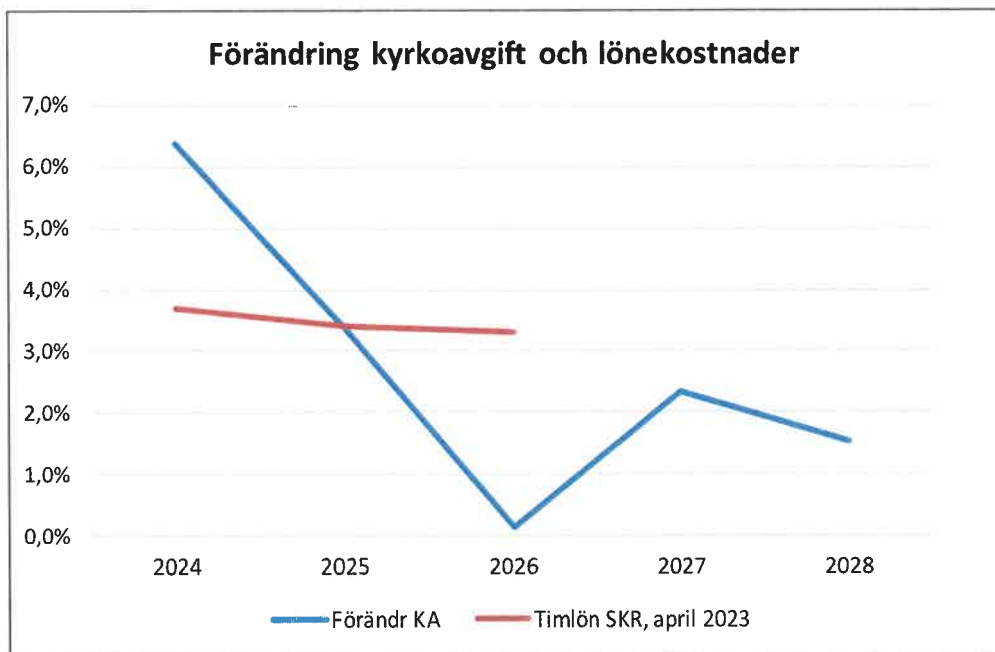


MEDLEMSUTVECKLING

Enligt SKL sjunker medlemstappet i en lägre takt jämfört med medlemsprognosen, där skillnaden i utfall jämfört med prognos var något större 2023 än året innan. Utträdestalen för 2023 var låga, samtidigt som antalet dop var förhållandevis få med anledning av låga födslokal. De låga utträdestalen är för första halvåret 2024 något lägre än jämfört med samma period 2023. Dock utgör hushållens ekonomiska situation fortfarande en osäkerhetsfaktor för medlemsutvecklingen. Detta inte minst på grund av att en hög nivå på Riksbankens styrränta fortfarande råder i samhället, vilket pressar medlemmarnas ekonomi. Förändringen av antalet medlemmar som sker under 2024 påverkar intäkten från kyrkoavgiften första gången år 2027

Lokal prognos

För Laholms pastorat ser prognosen ut så här:



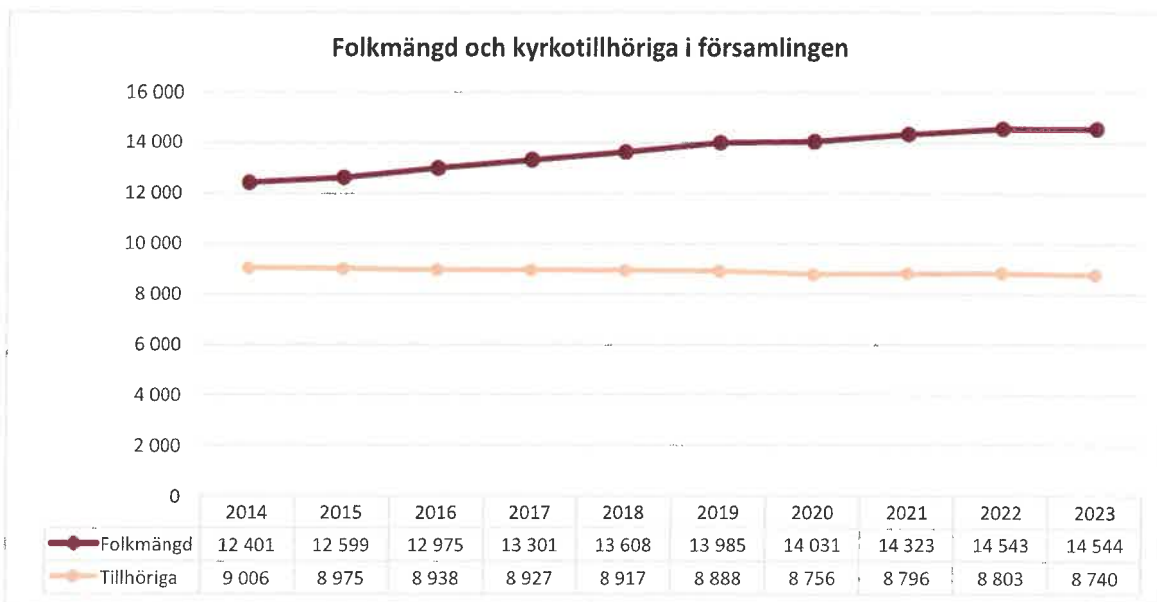
Omvärldsanalys

En viktig del i arbetet med mål och handlingsplan är att följa upp hur förändringar i exempelvis i befolkningen påverkar underlaget för kyrko- och begravningsavgift. Samtliga uppgifter är hämtade från Svenska kyrkans statistikdatabas och bygger dels på uppgifter som församlingarna rapporterat in, dels på annan offentlig statistik.

Utveckling av folkmängd och kyrkotillhöriga

För tio år sedan var 12 401 personer folkbokförda inom Laholms pastorat. Utvecklingen sedan dess representeras i nedanstående diagram av linjen för den totala folkmängden. Den senaste kyrkostatistiken visar att befolkningen sedan dess har ökat med 2 143 invånare. Storleken på befolkningsmängden påverkas av hur många barn som föds, hur många personer som avlider samt hur många personer som flyttar till eller från Laholms pastorat.

Vid slutet av föregående år var 8 740 av de 14 544 invånarna i Laholms pastorat tillhöriga i Svenska kyrkan vilket motsvarar 60,1 procent av befolkningen. Tio år tidigare var 9 006 kyrkotillhöriga vilket motsvarade 72,6 procent.

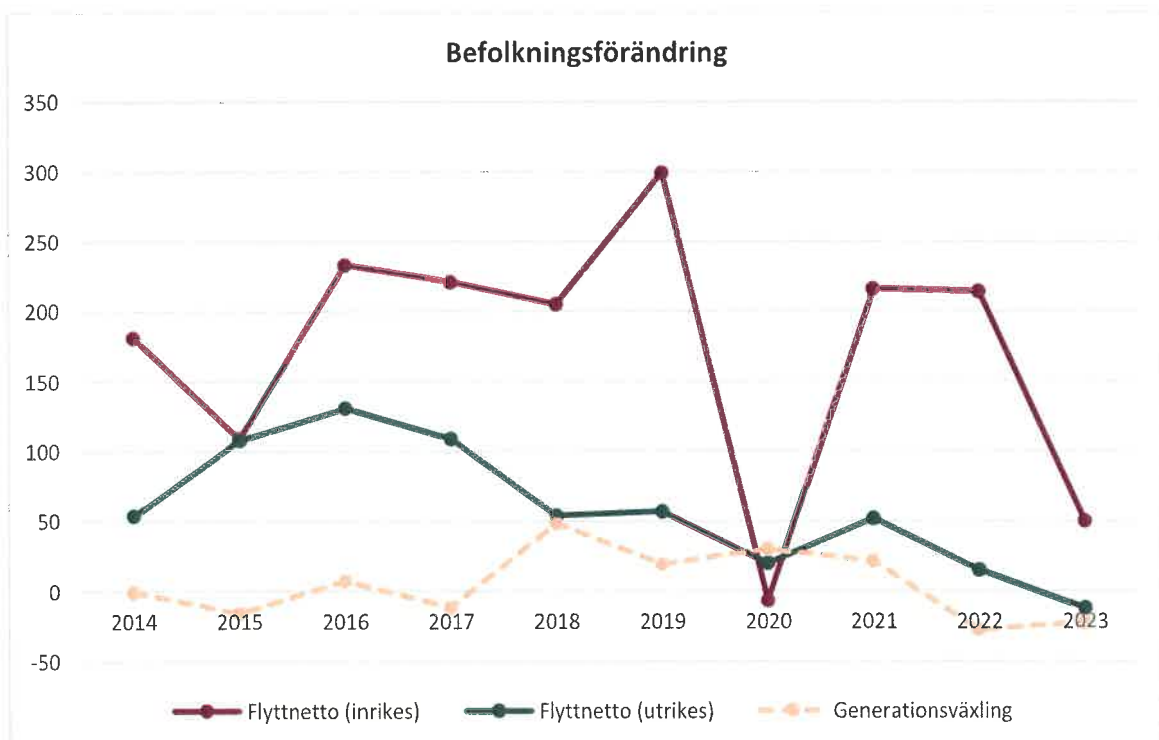


Befolkningsutveckling i pastoratet

Den totala befolkningsutvecklingen i pastoratet består av:

- Generationsväxling, det vill säga antalet födda barn minus antalet avlidna personer under året i pastoratet.
- Flyttnetto, hur många som flyttar in respektive ut ur pastoratet. Under det senaste året flyttade 1 094 personer till pastoratet samtidigt som 1 044 personer flyttade från pastoratet vilket ger ett flyttnetto på 50 personer. Nettot säger alltså inte något om hur många individer som flyttar under året utan bara om dessa gör att befolkningen ökar eller minskar.

I Laholms pastorat är det flyttnettot som totalt sett påverkar befolkningsantalet mest under hela perioden.



Övergripande principer och budgetförutsättningar

Budgeten är upprättad i enlighet med gällande bestämmelser i kyrkoordningen. I Kyrkoordningens kapitel 47 anges att "Församlingen ska ha en god ekonomisk hushållning i sin verksamhet. Församlingen ska ha en ekonomisk ställning som utgör en betryggande buffert för ekonomiska påfrestningar.". Budgeten ska innehålla en plan för verksamhet och ekonomin. Av den ekonomiska planen ska framgå:

- Kyrkoavgift
- Resultat (RR) och ekonomisk ställning (BR) vid budgetårets utgång
- RR och BR tre år framåt, med budgetåret som periodens första år

Målkapital

Kyrkoordningen anger att kyrkofullmäktige ska fastställa ett långsiktigt mål för det egna kapitalets storlek för att garantera en ekonomisk ställning som utgör en betryggande buffert för ekonomiska påfrestningar. Om eget kapital överstiger målkapitalet får den överstigande delen tas i anspråk efter beslut i fullmäktige. För enheter där eget kapital understiger målkapitalet gäller budgetbalanskrav. Fullmäktige ska då fastställa ett åtgärdsprogram där det framgår hur och när målet ska uppnås. Målkapitalet ska omprövas minst en gång per mandatperiod, lämpligen år två.

Pastoratets nuvarande mål för det egna kapitalets storlek är 34 mkr. Budgeterat eget kapital är 57,3 mkr.

Laholms pastorat

Pastoratet består av Laholm och Skummeslövs församlingar. Antal kyrkotillhöriga har minskat sedan föregående år med 1,1 procentenheter och har sedan 2019 minskat med i genomsnitt 0,4 procentenheter per år (riket: -1,5%).

Kyrkoavgiftsunderlaget för kyrkotillhöriga ökade i Laholms pastorat med 4,0 procentenheter (riket: 2,9%) jämfört med 2023. Den senaste femårsperioden har avgiftsunderlaget ökat med i genomsnitt 1,9 procentenheter per år (riket: 1,3%).



Verksamhetsintäkter

Pastoratet intäkter har för verksamhetsåret 2025 beräknats till 38 146 tkr, en ökning med 2 303 tkr sedan föregående års budget. Den största intäkten är kyrkoavgift, vilken utgör 62,4 procent av totala verksamhetsintäkterna (62,7% 2024) samt begravningsavgift 32,9 procent (32,6% 2024).

Kyrkoavgift

Under år 2025 erhåller församlingar och pastorat kyrkoavgift på grundval av den kommunalt beskattningsbara inkomsten för beskattningsåret 2023. Avgiften som erhålls avser ett beräknat förskott för 2025 samt slutavräkning för 2023.

Beräkning av kyrkoavgift för Laholms pastorat har gjorts med följande antaganden:

- Oförändrad avgiftssats för kyrkoavgiften på 1,08 kr per skattekrona.
- Förändring i antalet kyrkotillhöriga med -1,5 procentenheter per år (snitt 2019-2024 -0,4 procentenheter)
- Kyrkoavgiftsunderlagets utveckling för 2025 på 4,0 procentenheter (enligt septemberprognosen från nationell nivå). För efterföljande år beräknas utvecklingen vara 0,3 procentenheter högre än rikets nivå vilket ger 1,7 procentenheter 2026 och 2,7 procentenheter 2027.

Intäkterna från kyrkoavgiften beräknas för 2025 till 24 086 tkr.

Inomkyrklig ekonomisk utjämning

Det inomkyrkliga utjämningsystemet har till uppgift att göra det möjligt för Svenska kyrkan att bedriva verksamhet i hela landet. Utjämningsystemet innebär att vissa pastorat eller församlingar tillförs medel medan andra betalar till systemet.

Laholms pastorat beräknas under år 2025 erlägga 269 tkr till utjämningsystemet.

Begravningsavgift

Alla som är folkbokförda i Sverige och har en kommunalt beskattningsbar förvärvsinkomst betalar begravningsavgift. Riksdagen har beslutat om en enhetlig begravningsavgift. Nivån på avgiften fastställs av Kammarkollegiet. Med det regelverk som gäller från och med 2017 beräknas begravningsavgift motsvarande begravningsverksamhetens budgeterade kostnader. Verksamhetens över- eller underskott får inte påverka församlingens egen verksamhet utan ett resultat balanseras och avräknas kommande budgetår.

Laholms pastorat budgeterar en intäkt på 12 574 tkr för att täcka begravningsverksamhetens kostnader under 2025.



Utdelning från prästlönetillgångar

Enligt prognos från stiftets egendomsutskott kommer utdelningen från prästlönetillgångarna att uppgå till 140 tkr.

Utdelning från förvaltningen av Göteborgs stifts prästlönetillgångar har under 2024 uppgått till 102 tkr. Utdelningen förväntas bli oförändrad 2025–2027.

Erhållna bidrag (inkl. KAE)

Beviljad kyrkoantikvarisk ersättning (KAE) för underhållsåtgärder budgeteras som intäkt. KAE för investeringar minskar i stället anskaffningsvärdet med bidragets storlek vilket påverkar avskrivningarna som sker under investeringens beräknade livslängd.

För 2025 är ingen underhållsåtgärd med beviljad KAE planerad. För planbudget har beviljade samt förväntade KAE tagits med i beräkningarna. I övrigt är endast ett lönebidrag budgeterat på 250 tkr och ett bidrag ifrån Kählens stiftelse 20 tkr.

Nettoomsättning

Pastoratets budgeterade nettoomsättning 2025 består till största delen av gravskötselintäkter (63 %), clearingintäkter (15 %) men även uthyrning av bostäder och lokaler (11 %) och övriga intäkter (11%).

För planbudget 2026–2027 är nettoomsättningen uppräknad med 2 procentenheter per år.



Verksamhetskostnader

Pastoratets kostnader har för verksamhetsåret 2025 beräknats till 38 114 tkr, vilket är högre i jämförelse med föregående år men i nivå med ökningen av verksamhetsintäkter.

Personalkostnader

Personalkostnaderna utgör 54,1 procent av verksamhetens totala kostnader (54,8 % 2024). I budgeten fördelas samtliga personalkostnader på de verksamheter där respektive anställd arbetar.

Löneutvecklingen är beräknat i enlighet med nationell nivåns budgetförutsättningar med 3 procentenheter för 2025 och 2,5 procentenheter 2026 och 2027.

Budgeterade medel avseende kompetensutveckling för personal/förtroendevalda ingår med 320 tkr, företagshälsovård 125 tkr samt friskvård 90 tkr.

Övriga externa kostnader

I budget ingår kostnad för planerat underhåll på fastigheter och mark enligt projektplan. Övriga kostnader innefattar bland annat löpande fastighetskostnader, verksamhetsmaterial och inköpta tjänster. För planbudget 2026–2027 har planerat underhåll budgeterats per år enligt projektplan medan övriga kostnader är uppräknade med 2 procentenheter per år.

Av- och nedskrivningar av materiella anläggningstillgångar

Avskrivningar är beräknade på befintliga anläggningstillgångar samt planerade nyinvesteringar.



Personalförteckning

Personal i Laholms pastorat

Befattning	2025
Kyrkoherde	1,00
Komminister	2,00
Kantor	2,00
Organist	1,00
Församlingspedagog	1,00
Försköllärare	2,55
Församlingsassistent	1,00
Fritids-/ungdomsledare	0,55
Kyrkvaktmästare	1,50
Lagbas	0,90
Kyrkogårdsarbetare	8,75
Fastighetschef	1,00
Församlingshemsvärd	2,05
Ekonom	1,00
Utredare/Spec, förvaltningsomr	1,00
Informatör/Kommunikatör	0,80
Administratör	1,00
Summa	29,10

Sammanställningen inkluderar månadsavlönade. Till detta kommer vikarier och uppdragstagare.



Underhåll och Investeringar

Projektplanen är uppdelad i vad som kan klassificeras som planerat underhåll och därmed belastar resultatbudgeten och vad som klassificeras som investering och belastar investeringsbudgeten. Planerade underhållsåtgärder för fastigheter och mark 2025 motsvarar totalt 4 210 tkr. Laholm pastorats fastighetsbestånd består av två kyrkor, ett kapell, en församlingsgård med kyrksal, två församlingshem och Kyrkans hus (expedition). Församlingsverksamhetens del av det planerade underhållet motsvarar 390 tkr.

Inom pastoratet finns fyra kyrkogårdar, ett kapell, två ekonomibyggnader, en personalbyggnad och två begravningsannex för vilka planerat underhåll 2025 motsvarande 885 tkr.

Underhålls- och investeringsbudget – församlingsverksamheten

Församlingsverksamheten	Underhåll (U) Invest. (I)	Budget 2025		Plan 2026		Plan 2027	
		Utgift	Bidrag	Utgift	Bidrag	Utgift	Bidrag
6601 St Clemens kyrka							
Åskskydd komplettering med KAE	I			1 500	-750		
Ljudanläggning	I	300					
6602 Skogaby kapell							
Nya stolar	I			150			
6603 Skummeslövs kyrka							
Åskskydd komplettering med KAE	I	1 500	-750				
6701 Mellbystrandsgården							
6801 Laholms församlingshem							
Nytt kök (fr budget 2021-2022) avaktar (1-500 tkr)	I	1 500					
Möbler i stor/lilla salen	I			400			
Projektering toaletter källare + ovanvåning,	I	100					
Inre ytskikt målning stora salen + små delar av hallen	U			250			
Soffa till barn- och ungdomslokalen i källaren	I	40					
6802 Annex vid Laholms församlingsh.							
Renovering tak	U	100					
6803 Kyrkans hus							
Målning fasad	U			500			
Takreparationer	U	200					
Ny markis till ovanvåningen	I	50					
Ny duk på befintliga markiser till kontoren	U	40					
6801 Skummeslövs församlingshem							
Nytt församlingshem, utgrävning & projektering 23-24	I	800		600		30 000	
Arkitekt o Wsp 2025 o 2026. Bygg 2027	I						-26 175
Tot (3500' + 800' + 600' + 30000')=34900'							
4310 Hummern 15							
Parkering	U	50					
Inventarier - Församlingsverksamheten							
Installation av fyra st laddstolpar á 70 tkr (enl AK)	I	280					
Summering Församlingsverksamheten		4 960	-750	3 400	-750	30 000	-26 175
Kostnad efter bidrag (netto)		4 210		2 650		3 825	
Summa Investeringar	I	4 570	-750	2 650	-750	30 000	-26 175
Summa Underhåll	U	390	0	750	0	0	0

Underhålls- och investeringsbudget – begravningsverksamheten

Begravningsverksamheten	Underhåll (U) Invest. (I)	Budget 2025		Plan 2026		Plan 2027	
		Utgift	Bidrag	Utgift	Bidrag	Utgift	Bidrag
8200 Skogaby kyrkogård							
Renovering fasad & tak av annex	U			250			
Interiör renovering av annex	U			100			
8600 Laholms kyrkogårdar							
Utrustning för bevattningsanläggningen (S:t Clemens kgd)	I	500					
Utrustning för bevattningsanläggningen (Skogaby kgd)	I	500					
Projektering askgravlund	I	100					
Fontän renoveras	U	200					
Renovering av murar	U	400					
8600 Skummeslövs kyrkogård							
Stensättning långa gången längs med häck+ lapidarium	I	200					
Ängsmark	U	50					
Projektering ny askgravlund	I	100					
8601/8622 Plommonet/Allévägen 6							
Nybyggnation verkstadsbyggnad (5500' fr -22)	I	6 500					
Lån/Kredit beviljad	I		-5 500				
Målning exteriört pers.bygg	U	100					
Renovering och målning fasad förrådsbyggnad	U	100					
8621 Kyrkogårdsbyggn. Laholms kyrkogård							
Parkeringsyta + upplagsplats ändras	I	200					
8623 Ekonomibygnader Skummeslöv							
Renovering gamla kyrkgrindar i kyrkogårdsmur	U	35					
8681 S:ta Gertruds kapell							
Åskskydd externt	I					400	
8282 Skummeslövs Begravn.annex							
8683 Kyrkstallet							
Inventarier - Begravningsverksamheten							
Slätterbalk bytas emot vår slaghack	I	50					
Stama el-bilen -> nytt fordon D/EL, typ. UTV liknande.	I	200					
Kistvagn Skummeslöv	I	230					
Summering Begravningsverksamheten		9 465	-5 500	350	0	400	0
Kostnad efter bidrag (netto)		3 965		350		400	
Summa Investeringar	I	8 580	-5 500	0	0	400	0
Summa Underhåll	U	885	0	350	0	0	0

Resultatbudget

Resultatbudgeten är en sammanställning över pastoratets intäkter och kostnader inklusive begravningsverksamheten. Då begravningsverksamhetens intäkter är lika stora som dess kostnader påverkas inte den sista raden i resultatbudgeten, årets resultat.

Resultatbudget (tkr)	Bokslut 2023	Prognos 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027
Verksamhetens intäkter					
Kyrkoavgift	21 253	22 603	24 086	24 042	24 418
Begravningsavgift	9 328	11 199	12 574	12 158	11 958
Ekonomisk utjämning	- 195	- 135	- 269	- 330	- 411
Utdelning från prästlönetillgångar	102	90	140	140	140
Erhållna gåvor	113	59	35	36	36
Erhållna bidrag	898	370	270	275	281
Nettoomsättning	1 202	1 387	1 285	1 311	1 337
Övriga verksamhetsintäkter	54	60	25	26	26
Förändring av lager				-	-
Summa verksamhetens intäkter	32 755	35 633	38 146	37 657	37 785
Verksamhetens kostnader					
Kostnader för varor, material m.m.				-	-
Övriga externa kostnader	-11 193	-11 840	-14 781	-14 800	-14 474
Personalkostnader	-19 187	-19 605	-20 646	-21 162	-21 691
Av- och nedskrivningar av anläggningstillgångar	- 2 419	- 2 643	- 2 687	- 2 764	- 2 530
Övriga verksamhetskostnader				-	-
Summa verksamhetens kostnader	-32 799	-34 088	-38 114	-38 726	-38 695
VERKSAMHETENS RESULTAT	- 44	1 545	32	- 1 069	- 909
Resultat från finansiella investeringar					
Resultat från andelar i koncernföretag m.m.					
Resultat från finansiella anläggningstillgångar	- 509	-	-		
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	591	325	225	300	300
Räntekostnader och liknande resultatposter	- 327	- 415	- 436	- 430	- 430
Resultat efter finansiella poster	- 289	1 455	- 179	- 1 199	- 1 039
Bokslutsdispositioner				-	-
Skatt på resultat från näringsverksamhet				-	-
ÅRETS RESULTAT	- 289	1 455	- 179	- 1 199	- 1 039

Begravningsverksamhetens resultat

Begravningsverksamhetens särredovisning visar intäkter och kostnader inklusive intern fördelning som görs mellan pastoratet och begravningsverksamheten för gemensamma kostnader så som administration. Det omfattar verksamheter 8000–8600. Underhållsplan och investeringsbudget har gjorts separat för begravningsverksamhetens fastigheter och mark.

Då intäkterna för begravningsverksamheten ska möta de budgeterade kostnaderna ska begravningsverksamhetens resultat vara noll.

Begravningsverksamhetens Resultatbudget (tkr)	Bokslut 2023	Prognos 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027
Verksamhetens intäkter					
Begravningsavgifter	10 381	11 669	12 574	12 158	11 958
Övriga intäkter	575	360	387	395	403
Summa verksamhetens intäkter	10 956	12 029	12 961	12 552	12 361
Verksamhetens kostnader					
Personalkostnader	- 4 131	- 4 656	- 4 878	- 5 000	- 5 125
Övriga kostnader	- 3 941	- 4 885	- 5 876	- 5 369	- 5 120
Av- och nedskrivningar av anläggningstillgångar	- 1 134	- 1 305	- 1 233	- 1 209	- 1 142
Summa verksamhetens kostnader	- 9 206	-10 846	-11 987	-11 578	-11 387
Finansiella poster					
Finansiella intäkter	64	23	-		
Finansiella kostnader	- 760	- 736	- 974	- 974	- 974
Summa finansiella poster	- 696	- 713	- 974	- 974	- 974
BEGRAVNINGSVERSAMHETENS RESULTAT	1 054	470	-	-	-

Driftredovisning

Driftredovisningen visar budget per verksamhet. Notera att Begravningsverksamhetens resultat är noll och inte har någon resultatpåverkan.

Driftredovisning	Budget 2025	Budget 2024	Bokfört 2023	Budget 2023
Grundläggande uppgift				
Kyrkoavgift, ekonomisk utjämning och utd. från PLT	23 957	22 558	21 159	21 119
101 Verksamhetsgemensamt	- 2 647	- 2 614	- 2 771	- 2 466
110 Gudstjänster och kyrkliga handlingar	- 4 934	- 4 467	- 4 573	- 4 501
140 Undervisning - övergripande	-	-	- 1	-
150 Undervisning - barn	- 2 268	- 2 444	- 2 081	- 2 352
160 Undervisning - ungdom	- 403	- 484	- 417	- 414
170 Undervisning - konfirmander	- 992	- 1 034	- 968	- 861
180 Undervisning - vuxna	- 738	- 718	- 736	- 978
210 Diakonal verksamhet	- 1 204	- 524	- 498	- 629
260 Mission	- 8	-	- 22	-
Övrig kyrklig verksamhet				
310 Övrig församlingsverksamhet	- 5	- 5	- 1	- 16
360 Serviceverksamheten	- 390	- 11	- 299	- 8
380 Inomkyrkligt tillhandahållande	-	-	-	-
410 Skattepliktig rörelse	- 318	- 295	- 282	- 162
Styrning och ledning				
510 Strategisk styrning	- 1 158	- 996	- 960	- 1 099
580 Verksamhetsledning	- 1 135	- 680	- 823	- 692
Stödjande verksamhet				
610 Församlingsadministration och verksamhetsstöd	- 1 209	- 1 495	- 1 023	- 1 503
630 Gemensamma kostnader och administration	- 1 243	- 1 313	- 1 085	- 1 329
650 Fastigheter och lokaler - övergripande	- 2 075	- 1 020	- 1 506	- 1 272
660 Kyrkor och kapell	- 1 894	- 2 323	- 1 816	- 1 955
670 Kyrkor och församlingshem i gemensam byggnad	- 587	- 850	- 648	- 843
680 Övriga fastigheter	- 2 216	- 2 535	- 2 007	- 2 207
690 Finansiella poster	1 288	1 258	1 070	907
Begravningsverksamheten				
801 Verksamhetsgemensamt	12 741	10 083	9 364	9 070
810 Administration och ledning	- 3 056	- 1 430	- 986	- 1 186
820 Gravsättning och kyrkogårdsskötsel	- 6 409	- 6 071	- 5 305	- 5 500
840 Krematorium	-	-	-	-
860 Fastigheter och mark	- 3 276	- 2 582	- 2 020	- 2 384
Summa	- 179	8	763	- 1 262
Begravningsverksamhetens resultat (budgeterat/bokfört utan verksamhet)	-	-	- 1 052	-
Summa exkl begravningsverksamhetens resultat	- 179	8	- 289	- 1 262

Kassaflödesbudget

Kassaflödesbudget visar hur planerad verksamhet påverkar de likvida medlens utveckling.

Kassaflödesanalys (tkr)	Bokslut 2023	Prognos 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027
Den löpande verksamheten					
Resultat efter finansiella poster	- 289	1 455	- 179	- 1 199	- 1 039
<i>Justering för poster som inte ingår i kassaflödet</i>					
Av- och nedskrivningar	2 419	2 643	2 687	2 764	2 530
Ökning/minskning av avsättningar					
Resultat vid försäljning av anläggningstillgångar	- 523	112	-	-	-
Övriga poster som inte ingår i kassaflödet	- 112				
Betald inkomstskatt avseende näringsverksamhet					
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital	1 495	4 210	2 508	1 565	1 491
Kassaflöde från förändring i rörelsekapital och långfristig gravskötselsskuld (ökning/minskning)					
Ökn(-)/Min(+) Varulager					
Ökn(-)/Min(+) Kortfristiga fordringar	- 462		750	-	750
Ökn(+)/Min(-) Kortfristiga skulder	990	- 810	- 584	470	
Ökn(-)/Min(+) Långfr. fordran till begravningsverks.	-	-	-	-	-
Ökn(+)/Min(-) Långfristig gravskötselsskuld	- 63				
Ökn(+)/Min(-) Långfr. skuld till begravningsverks.	- 110	- 584	- 470	-	-
Förändring av rörelsekapital	355	- 1 394	- 304	470	750
Kassaflöde från löpande verksamheten	1 850	2 816	2 204	2 035	2 241
Investeringsverksamheten					
Förvärv/tillverkning av anläggningstillgångar	- 1 997	- 2 317	-13 150	- 2 650	-30 400
KAE som avser investeringar			750	750	
Försäljning av materiella anläggningstillg.	44	188			
Förvärv av finansiella anläggningstillgångar					
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar					
Minskning/ökning av kortfristiga finansiella placeringar	1 097	232	- 4 000	- 500	- 6 500
Kassaflöde från investeringsverksamheten	- 856	- 2 129	-12 400	- 1 900	-30 400
Finansieringsverksamheten					
Upptagna lån			5 500		26 175
Amorteringar	- 1 314	- 216	- 399	- 399	- 399
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	- 1 314	- 216	5 101	- 399	25 776
Årets kassaflöde	- 320	471	- 5 095	- 264	- 2 383
Likvida medel vid årets början	31 908	31 588	32 059	26 964	26 700
Likvida medel vid årets slut	31 588	32 059	26 964	26 700	24 317
Specifikation av likvida medel					
Kortfristiga placeringar	30 298	30 530	26 530	26 030	19 530
Kassa och bank	1 290	1 529	434	670	4 787
Belopp vid årets slut	31 588	32 059	26 964	26 700	24 317

Balansbudget

Balansbudgeten bygger på uppgifter om pastoratets finansiella utveckling i resultatbudgeten och kassaflödesanalysen. Balansbudgeten redovisar pastoratets finansiella ställning och hur det egna kapitalet utvecklas.

Balansbudget (tkr)	Bokslut 2023	Prognos 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027
TILLGÅNGAR					
Anläggningstillgångar					
Materiella och Immateriella anläggningstillgångar	38 294	37 668	47 381	46 517	74 387
Finansiella anläggningstillgångar	-	-	-	-	-
Summa anläggningstillgångar	38 294	37 668	47 381	46 517	74 387
Omsättningstillgångar					
Varulager		-	-	-	-
Kortfristiga fordringar	1 156	1 156	406	406	- 344
Kortfristiga placeringar	30 298	30 530	26 530	26 030	19 530
Kassa och bank	1 290	1 529	434	670	4 787
Summa omsättningstillgångar	32 744	33 215	27 370	27 106	23 973
SUMMA TILLGÅNGAR	71 038	70 883	74 751	73 623	98 360
EGET KAPITAL OCH SKULDER					
Eget kapital					
Balanserat resultat	56 328	56 039	57 494	57 315	56 116
Församlingskyrkas fastighetsfond					
Årets resultat	- 289	1 455	- 179	- 1 199	- 1 039
Summa eget kapital	56 039	57 494	57 315	56 116	55 077
Obeskattade reserver					
Avsättningar					
		-	-	-	-
Skulder					
Långfristiga skulder	7 312	6 512	11 143	10 744	36 520
Kortfristiga skulder	7 687	6 877	6 293	6 763	6 763
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	71 038	70 883	74 751	73 623	98 360

Budget 2025 och flerårsplan 2026–2027

Kyrkorådet föreslår att kyrkofullmäktige beslutar

- att fastställa kyrkoavgiften för 2025 till 1,08 kronor per skattekrona,
- att anta förslaget angående nettokostnadsunderlag för begravningsverksamheten som sitt eget,
- att i övrigt fastställa budgeten för 2025 i enlighet med förslaget, samt
- att anta den ekonomiska flerårsplanen för åren 2026–2027 som riktlinje för den framtida verksamheten.

Barnkonsekvensanalys har genomförts.

Laholm 2024-10-23



Lars Stedt
Kyrkorådets ordförande



Barnkonsekvensanalys budget 2025

I enlighet med FN:s barnkonvention och kyrkoordningen ska kyrkoråd och kyrkofullmäktige i Svenska kyrkan se till barns bästa och göra en barnkonsekvensanalys i beredningsarbetet av ärenden inför beslut.

Har en analys av beslutets påverkan på barn (0–18 år) gjorts?

Ja Nej

Kommentar: Analys genomförd av xxx

Vid de beslut som analysen visar påverkar barn, har barnets bästa satts i främsta rummet?

Ja Nej

Kommentar:

Innebär förslaget till beslut att sociala, ekonomiska, andliga och kulturella rättigheter beaktas?

Ja Nej

Kommentar:

Innebär förslaget till beslut att barns rätt till en god hälsa och utveckling beaktas?

Ja Nej

Kommentar:

Innebär förslaget till beslut att särskild hänsyn tagits till barn med fysiska eller psykiska funktionsnedsättningar?

Ja Nej

Kommentar:

Inför revidering av församlingsinstruktion samt vid budgetarbetet:

Har barns synpunkter inhämtats genom enkät, frågor, besök eller liknande?

Ja Nej

Kommentar:



Taxor för gravskötsel år 2025

	<i>Taxa 2024/kr</i>	Taxa 2025/kr
Grundskötsel för inramde kistgravar/år		
1 plats med singel	837	921
2 plats med singel	1 005	1 106
3 plats med singel	1 192	1 311
4 plats med singel	1 339	1 473
5 plats med singel	1 483	1 632
6 plats med singel	1 630	1 794
Grundskötsel för urngravplatser och gravar i sammanhängande gräsmatta/år		
Rabatt mindre än 1 m ²	739	812
Rabatt 1-2 m ²	827	910
Rabatt 2-3 m ²	917	1 008
Granristäckning/år		
Rabatt mindre än 1 m ²	149	164
Rabatt 1-2 m ²	212	233
Rabatt 2-3 m ²	269	296
Rabatt större än 3 m ²	307	338
Övriga åtaganden och planteringar		
Minipåskliljor i kruka/st	105	116
Vår- och sommarblommor/st	29	32
Pelargon/st	63	69
Krysantemumbukett/st	88	96
Ljung/st	76	84
Vinterkrans/st	158	173
Juldekoration/st	158	173
Timpris för övriga tjänster enligt önskemål	428	471
Namnbricka till askgravlundarna i Laholm, Skummeslöv och Skogaby		
	4 100	4 500

TAXOR för lokaluthyrning.

Fastställda av kyrkofullmäktige 2024-11-13.

Gäller fr.o.m. 2025-01-01.

Hyra av stora salen med kök i Laholms församlingshem, stora salen med kök i Skummeslövs församlingshem eller stora salen med kök i Mellbystrandsgården.

Taxa 1

Gäller för privatpersoner samt näringsidkare/företag.

Halv dag (max 4 tim.) 1 300 kr

Hel dag (mer än 4 tim.) 2 100 kr

Taxa 2

Gäller för alla föreningar/organisationer vid uthyrning för längre tid än 2 tim eller fler än 15 personer.

Gäller vid uthyrning för fest/samvaro/minnesstund i samband med kyrkliga handlingar, d.v.s. dop, konfirmation, vigsel och begravning, avseende medlemmar i andra församlingar inom Svenska kyrkan.

Halv dag (max 4 tim.) 700 kr

Hel dag (mer än 4 tim.) 1 100 kr

Taxa 3

Gäller vid mindre föreningsammanskomster, t.ex. styrelsemöten, max 15 personer. OBS kök ingår ej.

Max 2 tim, max 15 personer 300 kr

Utan kostnad

Lokal får disponeras utan kostnad för fest/samvaro/minnesstund i samband med kyrkliga handlingar, d.v.s. dop, konfirmation, vigsel och begravning, avseende medlemmar i Laholms och Skummeslövs församlingar. Detsamma gäller då en medlem flyttat från någon av församlingarna till ett av Laholms kommun anvisat särskilt/anpassat boende inom kommunen eller där Laholms kommun hyr plats.

Gästande grupper från andra församlingar inom Svenska kyrkan får låna lokal utan kostnad, ev. förtäring till självkostnadspris.

Hyra av linnedukar

200 kr/duk

