**Budget**

**Huddinge Pastorat**

**2025**

**Beslutat i Kyrkofullmäktige**

**Beredd i Kyrkorådet,**

**Mbl förhandlad,**

**INNEHÅLLSFÖRTECKNING Sida**

Inledning 3 - 6

Balansbudget 7

Resultatbudget 8

Budget Flemingsbergs församling 9

Budget Huddinge församling 9

Budget Sankt Mikaels församling 10

Budget Trångsunds-Skogås församling 10

Budget Fastighetsförvaltningen 11

Budget Kyrkoförvaltningen 11

Budget Kyrkogårdsförvaltningen 12

Personalstat 13 - 16

Långtidsprognos 2024 - 2028 17

Investeringsbudget 18

Förslag till kyrko- och begravningsavgift 19

Arvoden för förtroendevald 19

**Inledning**

**Ekonomiska prognoser**

**Kyrkoavgift 2025**

Under år 2025 erhåller Huddinge 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.

Kyrkoavgiftsprognosen görs på riksnivå. Prognosen utgår från senaste skatteunderlagsprognosen från Sveriges kommuner och landsting med justering för väntad medlemsförändring.

**Prognos från SKR**

De uppgifter som presenteras om avgiftsunderlagets utveckling hämtas från Sveriges kommuner och regioner (SKR).

Konjunkturen och dess påverkan på kyrkans ekonomi har en eftersläpning på två år. Detta beror på den princip för förskott och slutavräkning som tillämpas i samband med Skatteverkets uppbörd av kyrkoavgift från Svenska kyrkans medlemmar. Nedanstående figur visar avgiftsutveckling 2025–2029 när slutavräkningarna ingår.



Tabell- Årlig förändring av intäkten av kyrkoavgift inklusive slutavräkningar

Intäktsprognosen för 2025 innebär en mindre nedjustering jämfört med prognostillfället i december med anledning av att lönesummorna utvecklades svagare än väntat i slutet av 2023. Intäktsprognosen för 2026 revideras däremot upp förhållandevis kraftigt jämfört med tidigare prognos, vilket framför allt beror på att medlemsutvecklingen under 2023 enligt utfall blev bättre jämfört med prognostiserat antal för 2023.

Under 2023 har inflationen och räntorna varit höga. Konjunkturläget har försvagats under 2023, BNP för helåret 2023 föll med 0,2% jämfört med helåret 2022.Den reala utvecklingen pekar på en

sjunkande trend för kyrkoavgiftsintäkten efter 2025. Den reala intäktsnivån år 2029 väntas enligt denna prognos bli 0,7 miljarder kronor lägre jämfört med intäktsnivån innevarande år. Denna utveckling ställer krav på fortsatta kostnadsanpassningar inom Svenska kyrkan under kommande år. Antalet medlemmar minskade under 2023 med -1,2%, detta är orsakat av lägre födslotal, som i sin tur kan vara en följd av exempelvis det ekonomiska och säkerhetspolitiska läget. Hushållens ekonomiska situation utgör för närvarande fortfarande en osäkerhetsfaktor för medlemsutvecklingen. En fortsatt relativt hög inflation och hög nivå på Riksbankens styrränta råder, vilket är parametrar som pressar medlemmarnas ekonomi.

**Utveckling av folkmängd och kyrkotillhöriga i pastoratet**

År 2018 var 109 725 personer folkbokförda inom Huddinge pastorat. Utvecklingen sedan dess representeras i nedanstående tabell och diagram av linjen för den totala folkmängden. Den senaste kyrkostatistiken visar att befolkningen sedan dess har ökat till 113 388 invånare år 2024. Storleken på befolkningen påverkas av hur många barn som föds, hur många personer som avlider samt hur många personer som flyttar till eller från Huddinge pastorat. Vid slutet av 2023 var 43 838 av de 113 388 invånarna i Huddinge pastorat tillhöriga i Svenska kyrkan vilket motsvarar 39% av befolkningen. År 2018 var 49 769 kyrkotillhöriga vilket motsvarade 45%.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | ***2018*** | ***2019*** | ***2020*** | ***2021*** | ***2022*** | ***2023*** | ***2024*** |
| Antal kyrkotillhöriga 1 januari  | 49 769 | 48 875 | 47 985 | 46 858 | 45 784 | 44 846 | 43 838 |
| Folkmängd 1 januari  | 109 725 | 111 480 | 112 577 | 112 996 | 113 678 | 114 162 | 113 388 |

**Budget 2025 och flerårsplan 2025–2028**

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**

Pastoratets nuvarande mål för det egna kapitalets storlek är 135 mkr. Budgeterat eget kapital är 166 392 mkr.

**Verksamhetsintäkter**

Pastoratets intäkter har för verksamhetsåret 2025 beräknats till 168 329 tkr, en ökning med

7 742 tkr sedan föregående årsbudget. Den största intäkten är kyrkoavgift, vilken utgör 68% av totala verksamhetsintäkterna (70%) samt begravningsavgift 30% (29%).

**Kyrkoavgift**

Under år 2025 erhåller 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 Huddinge pastorat har gjorts med följande antaganden:

• Oförändrad avgiftssats för kyrkoavgiften på 77 öre per skattekrona.

• Förändring i antalet kyrkotillhöriga med -1%.

• Kyrkoavgiftsunderlagets utveckling för 2025 på +3% (enligt oktober prognosen från nationell nivå). Intäkterna från kyrkoavgiften beräknas för 2025 till 115 728 tkr.

**Inomkyrklig ekonomisk utjämning**

Det inomkyrkliga utjämningssystemet har till uppgift att göra det möjligt för Svenska kyrkan att bedriva verksamhet i hela landet. Utjämningssystemet innebär att vissa pastorat eller församlingar tillförs medel medan andra betalar till systemet. Huddinge pastorat beräknas under år 2025 erlägga 18 102 tkr till utjämningssystemet.

**Begravningsavgift**

Alla som är folkbokförda i Sverige och har en kommunalt beskattningsbar förvärvsinkomst betalar begravningsavgift. Nivån på avgiften fastställs av Kammarkollegiet. Med det regelverk som gäller från och med 2017 beräknas begravningsavgift till 27,7 öre. Begravningsverksamhetens över- eller underskott får inte påverka pastoratets egen verksamhet utan ett resultat balanseras och avräknas kommande budgetår. Huddinge pastorat budgeterar en intäkt på 50 252 tkr för att täcka begravningsverksamhetens kostnader under 2025.

**Erhållna bidrag**

Huddinge pastorat har beviljats bidrag från Stockholms stift för att täcka kostnader för teckenspråkverksamhet samt personalkostnader för präster och diakoner som arbetar i häktet och på sjukhuset.

**Nettoomsättning**

Pastoratets budgeterade nettoomsättning 2025 består till största delen av gravskötselintäkter (33 %), clearingintäkter (8 %) men även uthyrning av bostäder och lokaler (31 %) och övriga intäkter (25%).

**Övriga externa kostnader**

Övriga kostnader innefattar bland annat löpande fastighetskostnader, verksamhetsmaterial, inköpta tjänster och konfirmandverksamhetens kostnader. För år 2025 uppgår övriga kostnader till 64 987 tkr (61 994 tkr). De planerade kostnaderna för 2025 har ökat med cirka 5 % jämfört med år 2024.

Under 2025 tillkommer en extra kostnad som rör kyrkovalverksamheten samt en ökning för planerat underhåll enligt projektplanen.

**Personalkostnader**

Personalkostnaderna utgör 52% av verksamhetens totala kostnader. I budgeten fördelas samtliga personalkostnader på de verksamheter där respektive anställd arbetar.

Löneökning är beräknat med 100% i budgetering och i enlighet med nationell nivås budgetförutsättningar med 3% för 2025.

**Av- och nedskrivningar av materiella anläggningstillgångar**

Avskrivningar är beräknade på befintliga anläggningstillgångar samt planerade nyinvesteringar.

**Underhåll och Investeringar**

Investeringsbudgeten 2025 uppgår till 27 500 tkr. Begravningsverksamhetens del av investeringsbudgeten uppgår till 14 000 tkr.

**Balansbudget 2023 – 2025**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  **Bokslut 2023** |  **Budget 2024** |  **Budget 2025** |
| **Tillgångar** |   |   |   |
| Anläggningstillgångar | 118 046  | 114 984 | 138 168 |
| Omsättningstillgångar | 2 215 | 4 650 | 4 650 |
| Kassa och Bank | 83 038 | 84 069 | 63 457 |
| **Summa tillgångar** | **203 299** | **203 703** | **206 275** |
|   |   |   |   |
| **Eget kapital och skulder** |   |   |   |
| Eget kapital |   |   |   |
| Balanserat resultat | 158 729 | 156 467 | 162 790 |
| Årets resultat | -2 262 | 6 323 | 3 602 |
| **Summa Eget kapital** | **156 467** | **162 790** | **166 392** |
|   |   |   |   |
| Långfristiga skulder | 22 913 | 20 913 | 19 913 |
| Kortfristiga skulder | 23 919 |  20 000 | 19 970 |
|   |   |   |   |
| **Summa Eget kapital och skulder** | **203 299** | **203 703** | **225 690** |

Anläggningstillgångarna kommer att öka år 2025 på grund av investeringar om 27,5 miljoner. Målsatt kapital uppgår till 135 000 000 kronor.

**Resultatbudget 2023 – 2025**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **(belopp i tkr)** | **Utfall** | **Budget** | **Utfall** | **Budget** |
| **2023** | **2024** | **aug-24** | **2025** |
| **Verksamhetens intäkter** |  |  |  |  |
| Kyrkoavgift | 95 769 | 111 877 | 74 802 | 115 728 |
| Begravningsavgift | 42 081 | 47 483 | 29 663 | 50 252 |
| Ekonomisk utjämning | -15 894 | -16 788 | -11 302 | -18 102 |
| Utdelning från prästlönetillgångar | 26 | 60 | 38 | 30 |
| Erhållna gåvor och bidrag | 5 242 | 3 993 | 2 943 | 5 173 |
| Nettoomsättning | 7 239 | 5 360 | 5 727 | 5 839 |
| Övriga verksamhetsintäkter | 134 | 0 | 15 |  |
| **Summa verksamhetens intäkter** | **134 597** | **151 985** | **101 886** | **158 920** |
|  |  |  |  |  |
| **Verksamhetens kostnader** |  |  |  |  |
| Övriga externa kostnader | -54 606 | -61 994 | -31 475 | -64 987 |
| Personalkostnader | -73 810 | -74 000 | -51 860 | -81 627 |
| Av- och nedskrivningar av materiella anläggningstillgångar | -9 621 | -9 417 | -6 229 | -8 529 |
| Övriga verksamhetskostnader | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Summa verksamhetens kostnader** | **-138 037** | **-145 411** | **-89 564** | **155 143** |
|  |  |  |  |  |
| **Verksamhetens resultat** | **-3 440** | **6 574** | **12 322** | **3 777** |
|  |  |  |  |  |
| **Resultat från finansiella investeringar** |  |  |  |  |
| Resultat från finansiella anläggningstillgångar | 58 | 0 | 0 | 0 |
| Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter | 1 725 | 800 | 0 | 750 |
| Räntekostnader och liknande resultatposter | -605 | -1 051 | -105 | -1 000 |
| **Summa resultat från finansiella investeringar** | **1 178** | **-251** | **-105** | **-250** |
|  |  |  |  |  |
| **Resultat efter finansiella poster** | **-2 262** | **6 323** | **12 217** | **3 527** |
|  |  |  |  |  |
| **Årets resultat** | **-2 262** | **6 323** | **12 217** | **3 527** |

**Budget per enhet (belopp i tkr)**

**Flemingsbergs Församling**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Årsbudget** | **Budget 2025** | **Budget 2024** |
| Externa intäkter | 2 845  | 1 448  |
| **Summa intäkter** | **2 845**  | **1 448**  |
|   |   |   |
| Övriga externa kostnader | -2 096  | -2 058  |
| Personalkostnader, lön | -12 560  | -12 020  |
| Personalkostnader, övrigt | -318  | 0  |
| Övriga interna kostnader | -489  | -307  |
| **Summa Kostnader** | **-15 463** | **-14 385**  |
|   |  |   |
| **Resultat** | **-12 618** | **-12 937**  |

Intäkterna i Flemingsbergs församling ökar år 2025 på grund av bidrag från Stockholms stift. Bidraget kommer att täcka en del av lönerna för präster och diakoner som arbetar på sjukhuset och i häktet.

**Huddinge församling**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Årsbudget** | **Budget 2025** | **Budget 2024** |
| Externa intäkter | 2 588  | 2 560  |
| **Summa intäkter** | **2 588**  | **2 560**  |
|   |   |   |
| Övriga externa kostnader | -3 414  | -3 117  |
| Personalkostnader, lön | -14 732  | -14 276  |
| Personalkostnader, övrigt | -420  | 0  |
| Övriga interna kostnader | -582  | -378  |
| **Summa Kostnader** | **-19 148**  | **-17 771**  |
|   |   |   |
| **Resultat** | **-16 560**  | **-15 211**  |

Huddinge församling får ett bidrag på 2,1 miljoner kronor för att täcka kostnader samt löner för teckenspråkverksamheten, som ingår i övriga kostnader och personalkostnader.

**S:t Mikaels Församling**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Årsbudget** | **Budget 2025** | **Budget 2024** |
| Externa intäkter | 180  | 184  |
| **Summa intäkter** | **180**  | **184**  |
|   |   |   |
| Övriga externa kostnader | -2 048  | -1 986  |
| Personalkostnader, lön | -10 133  | -11 175  |
| Personalkostnader, övrigt | -125  | 0  |
| Övriga interna kostnader | -535  | -317  |
| **Summa Kostnader** | **-12 841**  | **-13 478**  |
|   |   |   |
| **Resultat** | **-12 661**  | **-13 294**  |

Personalkostnaderna i S:t Mikaels församling minskar år 2025 eftersom de inte har en församlingsherde.

**Trångsund-Skogås Församling**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Årsbudget** | **Budget 2025** | **Budget 2024** |
| Externa intäkter | 276 | 821  |
| **Summa intäkter** | **276**  | **821**  |
|   |   |   |
| Övriga externa kostnader | -2 667  | -2 146  |
| Personalkostnader, lön | -10 353 | -8 944  |
| Personalkostnader, övrigt | 0  | 0  |
| Övriga interna kostnader | -518  | -306  |
| **Summa Kostnader** | **-13 538** | **-11 403**  |
|   |   |   |
| **Resultat** | **-13 262** | **-10 575**  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Fastighetsförvaltningen**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Årsbudget** | **Budget 2025** | **Budget 202** |
| Externa intäkter | 2 133  | 1 780  |
| **Summa intäkter** |  **2 133** | **1 780**  |
|   |   |   |
| Övriga externa kostnader | -16 881 | -13 939  |
| Personalkostnader, lön | -1 323  | -1 269  |
| Personalkostnader, övrigt | 0  | 0  |
| Avskrivningar | -3 945  | -4 458  |
| Övriga interna kostnader | -755  | -755  |
| **Summa Kostnader** | **-22 904**  | **-20 421**  |
|   |   |   |
| **Resultat** | **-20 771**  | **-18 641**  |

 Fastighetsförvaltningens externa intäkter är högre än 2024 på grund av budgeterade högre hyror under 2025. Övriga kostnader kommer att öka på grund av högre planerat fastighetsunderhåll och reparationer.**Kyrkoförvaltningen**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Årsbudget** | **Budget 2025** | **Budget 2024** |
| Externa intäkter | 98 656  | 85 390  |
| Interna intäkter  | 7 904  | 6 562  |
| **Summa intäkter** | **106 560**  | **91 952**  |
|   |   |   |
| Övriga externa kostnader | -14 340  | -14 245  |
| Personalkostnader, lön | -11 700  | -10 430  |
| Personalkostnader, övrigt | -1 120 | 0  |
| Avskrivningar | 0  | -60  |
| **Summa Kostnader** | **-27 160**  | **-24 735**  |
|   |   |   |
| **Resultat** | **79 400**  | **67 217**  |

I kyrkoförvaltningen har IT-kostnaderna minskat på grund av anslutningen till GIP. Däremot har personalkostnaderna ökat på grund av de planerade kostnader till kyrkovalen 2025.**Kyrkogårdsförvaltningen**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Årsbudget** | **Budget 2025** | **Budget 2024** |
| Externa intäkter | 52 992  | 48 733  |
| Interna intäkter  | 755  | 755  |
| **Summa intäkter** | **53 747** | **49 488**  |
|   |   |   |
| Övriga externa kostnader | -24 541  | -22 633  |
| Personalkostnader, lön | -18 526  | -16 390  |
| Personalkostnader, övrigt |  -317  |   |
| Avskrivningar | -4 584  | -4 812  |
| Internränta | -1 179 | -1 706  |
| Övriga interna kostnader | -4 600  | -3 947  |
| **Summa Kostnader** | **-53 747**  | **-49 088**  |
|   |   |   |
| **Resultat** | **0**  | **0**  |

 |  |  |

**Personalstat 2025**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Församling/förvaltning | **Huddinge** | **Trångsund** | **S:t Mikael** | **Flemings-berg** | **Kyrkogårds-förvaltning** | **Kyrko-förvaltning** | **Fastigheter** | **Total** |
| Ansvarsområdesnummer  | 010 | 020 | 030 | 040 | 800 | 900 | 950 |   |
| Antal personer:  | 22 | 18 | 16 | 17 | 30 | 10 | 3 | 116 |
| Årsarbeten:  | 21,19 | 17,33 | 14,75 | 16 | 26,49 | 10 | 3 | 106,43 |

I församlingarna, kyrkoförvaltningen och fastighetsförvaltningen ingår 86 personer, vilket motsvarar 80,34 tjänster. Utöver detta har vi bidrag som helt eller delvis täcker 8,65 tjänster:

* 100 % av 2 tjänster inom teckenspråkverksamheten
* 79 % av 3,2 tjänster inom sjukhuskyrkan
* 58 % av 1,45 tjänster inom häktet

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Flemingsbergs Församling** |  |  |  |
|  |  |  |  |
| **Befattningar** | **BKSK-Kod** | **Antal** | **Sysselsättningsgrad** |
|  |  |  |  |
| Komminister | 411002 | 3 | 300 |
| Häktespräst | 411002 | 1 | 100 |
| Arbetsledande komminister | 411003 | 1 | 100 |
| Sjukhuspräst | 411004 | 1 | 100 |
| Församlingsdiakon | 412001 | 3 | 300 |
| Sjukhusdiakon | 412003 | 2 | 200 |
| Organist | 413002 | 1 | 100 |
| Församlingspedagog | 414001 | 2 | 100 |
| Kyrkvaktmästare | 421005 | 1 | 100 |
| Kock | 423003 | 1 | 100 |
| Informatör/Kommunikatör | 431006 | 1 | 50 |
|  |  | **17** | **15,50** |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Huddinge Församling** |  |  |  |
|  |  |  |  |
| **Befattningar** | **BKSK-Kod** | **Antal** | **Sysselsättningsgrad** |
|  |  |  |  |
| Komminister | 411002 | 5 | 475 |
| Teckenspråkspräst  | 411002 | 1 | 100 |
| Arbetsledande komminister | 411003 | 1 | 100 |
| Församlingsdiakon | 412001 | 1 | 100 |
| Kantor | 413001 | 1 | 100 |
| Organist | 413002 | 3 | 244 |
| Församlingspedagog | 414001 | 3 | 300 |
| Församlingspedagog/ Teckenspråk | 414001 | 1 | 100 |
| Förskollärare | 414002 | 1 | 100 |
| Kyrkvaktmästare | 421005 | 2 | 200 |
| Kock | 423003 | 1 | 100 |
| Informatör/Kommunikatör | 431006 | 1 | 100 |
| Administratör | 432001 | 1 | 100 |
|  |  | **22** | **21,19** |
| **S:t Mikaels Församling** |  |  |  |
|  |  |  |  |
| **Befattningar** | **BKSK-Kod** | **Antal** | **Sysselsättningsgrad** |
|  |  |  |  |
| Komminister | 411002 | 3 | 300 |
| Församlingsdiakon | 412001 | 2 | 200 |
| Kantor | 413001 | 1 | 100 |
| Organist | 413002 | 1 | 100 |
| Församlingspedagog | 414001 | 4 | 300 |
| Förskollärare | 414002 | 1 | 75 |
| Församlingsassistent | 414005 | 1 | 100 |
| Kyrkvaktmästare | 421005 | 2 | 200 |
| Församlingshemsvärd | 423001 | 1 | 100 |
| Informatör/Kommunikatör | 431006 | 1 | 50 |
|  |  | **16** | **15,25** |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Trångsund-Skogås Församling** |  |  |  |
|  |  |  |  |
| **Befattningar** | **BKSK-Kod** | **Antal** | **Sysselsättningsgrad** |
|  |  |  |  |
| Komminister | 411002 | 3 | 300 |
| Arbetsledande komminister | 411003 | 1 | 100 |
| Församlingsdiakon | 412001 | 1 | 100 |
| Kantor | 413001 | 1 | 100 |
| Organist | 413002 | 1 | 100 |
| Församlingspedagog | 414001 | 3 | 225 |
| Fritids- | 414006 | 1 | 100 |
| Kyrkvaktmästare | 421005 | 4 | 300 |
| Församlingshemsvärd | 423003 | 1 | 50 |
| Kock | 423003 | 1 | 100 |
| Informatör/Kommunikatör | 431006 | 1 | 50 |
|  |  | **18** | **15,25** |
|  |  |  |  |
| **Fastighetsförvaltningen** |  |  |  |
|  |  |  |  |
| **Befattningar** | **BKSK-Kod** | **Antal** |  **Sysselsättningsgrad** |
|  |  |  |  |
| Fastighetsförvaltare/Tekniker | 422001 | 2 | 200 |
| Fastighetsadministratör  | 422003 | 1 | 100 |
|  |  | **3** | **3** |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Kyrkoförvaltningen** |  |  |  |
|  |  |  |  |
| **Befattningar** | **BKSK-Kod** | **Antal** | **Sysselsättningsgrad** |
| Kyrkoherde | 411001 | 1 | 100 |
| Församlingspedagog | 414001 | 1 | 75 |
| Ekonom | 431001 | 1 | 100 |
| HR-specialist | 431004 | 1 | 100 |
| It-tekniker | 431007 | 1 | 100 |
| Administratör | 432001 | 1 | 100 |
| Administratör, personal/löner | 432002 | 1 | 100 |
| Administratör, ekonomi | 432003 | 1 | 100 |
| Administratör, förvaltning | 432004 | 1 | 100 |
| Informatör/Kommunikatör | 431006 | 1 | 40 |
| Kanslichef/Verksamhetschef | 433001 | 1 | 100 |
|  |  | **10** | **10,15** |
|  |  |  |  |
| **Kyrkogårdsförvaltningen** |  |  |  |
|  |  |  |  |
| **Befattningar** | **BKSK-Kod** | **Antal** | **Sysselsättningsgrad** |
|  |  |  |  |
| Informatör/Kommunikatör | 431006 | 1 | 60 |
| Lagbas | 421008 | 2 | 200 |
| Kyrkogårdsarbetare | 421009 | 20 | 1649 |
| Krematorievaktmästare | 421010 | 3 | 300 |
| Kyrkogårdschef | 421011 | 1 | 100 |
| Krematorietekniker | 421007 | 1 | 100 |
| Administratör | 432001 | 2 | 200 |
|  |  | **30** | **26,09** |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Långtidsprognos 2025 - 2029** |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **(belopp i tkr)** | **Budget** | **Budget** | **Budget** | **Budget** | **Budget** |
| **2024** | **2025** | **2026** | **2027** | **2028** |
| **Verksamhetens intäkter** |  |  |  |  |  |
| Kyrkoavgift | 111 877 | 115 728 | 115 556 | 115 096 | 116 247 |
| Begravningsavgift | 47 483 | 50 252 | 50 000 | 50 000 | 50 000 |
| Ekonomisk utjämning | -16 788 | -18 102 | -18 900 | -18 681 | -19 144 |
| Utdelning från prästlönetillgångar | 60 | 30 | 0 | 0 | 0 |
| Erhållna gåvor och bidrag | 3 993 | 5 173 | 3 500 | 5 200 | 5 200 |
| Nettoomsättning | 5 360 | 5 839 | 7 000 | 7 000 | 9 000 |
| Övriga verksamhetsintäkter | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Summa verksamhetens intäkter** | **151 985** | **158 920** | **157 156** | **158 615** | **161 303** |
|  |  |  |  |  |  |
| **Verksamhetens kostnader** |  |  |  |  |  |
| Övriga externa kostnader | -61 994 | -64 987 | -65 900 | -67 877 | -69 914 |
| Personalkostnader | -74 000 | -81 627 | -80 000 | -78 274 | -80 622 |
| Av- och nedskrivningar av materiella anläggningstillgångar | -9 417 | -8 529 | -8 800 | -9 000 | -8 900 |
| Övriga verksamhetskostnader | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Summa verksamhetens kostnader** | **-145 411** | **-155 143** | **-154 700** | **-155 151** | **-159 436** |
|  |  |  |  |  |  |
| **Verksamhetens resultat** | **6 574** | **3 777** | **2 456** | **3 464** | **1 867** |
|  |  |  |  |  |  |
| **Resultat från finansiella investeringar** |  |  |  |  |  |
| Resultat från finansiella anläggningstillgångar | 0 | 0 | 400 | 500 | 500 |
| Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter | 800 | 750 | 1512 | 1224 | 1000 |
| Räntekostnader och liknande resultatposter | -1051 | -1 000 | -632 | -857 | -927 |
| **Summa resultat från finansiella investeringar** | **-251** | **-250** | **1 280** | **867** | **573** |
|  |  |  |  |  |  |
| **Resultat efter finansiella poster** | **6 323** | **3 527** | **3 736** | **4 331** | **2 440** |
|  |  |  |  |  |  |
| **Årets resultat** | **6 323** | **3 527** | **3 736** | **4 331** | **2 440** |

**Investeringar**



|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |

**Kyrkorådet föreslår att kyrkofullmäktige beslutar att**

* Fastställa kyrkoavgiften för 2025 till 77 öre per skattekrona
* Fastställa budgeten för 2025 i enlighet med förslaget

**Arvoden för förtroendevalda**

Räknas upp är enlighet med kyrkofullmäktiges beslut om arvodesreglemente.