

BUDGET 2024

Plan 2025 – 2028

Förslag till KR

Resultatbudget

2023-10-11

	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Utfall 2022	
Kyrkoavgift	1,40	68 905	69 413	68 678	69 772	70 327	62 525
Begravningsavgift		32 903	33 659	34 528	35 423	36 323	29 623
Ekonomisk utjämning		7 047	7 318	7 534	7 569	7 923	6 591
Avkastning prästlönetillgångar		3 500	3 500	3 500	3 500	3 500	3 519
Erhållna gåvor		40	80	80	80	80	80
Erhållna bidrag		4 662	4 600	4 600	4 600	4 600	2 748
Nettoomsättning		2 998	3 088	3 181	3 276	3 374	2 925
Övriga verksamhetsintäkter		0	0	0	0	0	45
Verksamhetens intäkter	120 055	121 658	122 101	124 220	126 127	108 056	
Kostnad inköp för sålda varor		-149	-153	-158	-163	-168	-72
Övriga externa kostnader		-38 716	-39 877	-41 074	-42 306	-43 575	-33 872
Personalkostnader		-72 132	-74 296	-76 525	-78 821	-81 185	-62 654
Avskrivningar		-8 942	-8 900	-8 900	-8 900	-8 900	-9 343
Verksamhetens kostnader	-119 939	-123 227	-126 657	-130 189	-133 828	-105 941	
Verksamhetens resultat	116	-1 569	-4 556	-5 969	-7 701	2 115	
Resultat från finansiella tillgångar							
Resultat finansiella anläggningstillgångar		2 400	2 000	2 000	2 000	2 000	-2 353
Övriga räntetäkter		2 700	2 000	2 000	2 000	2 000	902
Räntekostnader		0	0	0	0	0	-120
Resultat efter finansiella poster	5 216	2 431	-556	-1 969	-3 701	544	
Förändring av eget kapital	5 216	2 431	-556	-1 969	-3 701	544	

Nyckeltal

Personalkostnad /verksamhetsintäkter

60,1% 61,1% 62,7% 63,5% 64,4% 58,0%

Bör vara <60%

Plan 2025-2028

I prognosen är personalkostnad uppräknade med 3% och övriga kostnader är uppräknade med 3%

Särredovisning av Begravningsverksamheten

	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Verksamhetens intäkter				
Begravningsavgift	32 903	33 659	34 528	35 423
Övriga intäkter	1 060	1 000	1 000	1 000
Summa intäkter	33 963	34 659	35 528	36 423
Verksamhetens kostnader				
Personalkostnader	-18 028	-18 569	-19 126	-19 700
Övriga kostnader	-10 088	-10 391	-10 702	-11 023
Avskrivningar	-4 165	-4 100	-4 100	-4 100
Summa kostnader	-32 281	-33 059	-33 928	-34 823
Finansiella intäkter	0			
Finansiella kostnader	-1 682	-1 600	-1 600	-1 600
Summa	0	0	0	0

De fördelade administrationskostnaderna uppgår till ca 25 % av pastoratets totala administrativa kostnader. I

Planerade rep. & underhåll Församlingsverksamhet	Budget 2024 nettokostnad		Projektnr
Ovikens gamla kyrka	187 000	Utökning P-plats	2023
Textil, Vård och underhållsplan	400 000	Kulturhistoriska textilier	2024
	587 000		

Planerade rep. & underhåll Begravningsverksamhet	Budget 2024		
Ovikens kyrkogård	125 000	Byte vattenledningar	2022
Hackås kyrkogård	50 000	rep staket, ej utfört-23	2016
Ragunda kyrkogård	150 000	Trädfällning etc	2025
	325 000		

Totalt 912 000

Investeringsbudget äskat t o m 2023-10-05

		Budget 2024	2025			
Församlingsverksamhet						
Bergvärme pump	Bräcke fsm hem	100 000				
Bergvärme pump	Hoverberg fsm hem	100 000				
Projektering av ny värme lösning	Åsarna nya Ka (och fsm hem)	100 000				
Förstärkning av takstolar och omläggning av sc	Lockne Ka	2 000 000				
Total exteriör renovering	Hällesjö Ka	1 600 000				
Lagning av spån och tjärning	Alla tjärningsobjekt i pastoratet	400 000				
Förstudie solcellspark	Placering ännu inte utredd	250 000				
Interiör renovering	Svenstakyrkan	600 000				
Hörselslinga	Näs fsm	0				
laddinfrastruktur	Mellersta och södra distriktet	300 000				
Borra nytt vatten	Västane			250 000		
Ny parkering vid kyrkan	Berg	0				
Markiser	Brunflo församlingsgård	49 000				
Värmepump	Brunflo församlingsgård	275 000				
Värmepump	Mariagården, Marieby	0		200 000		
Utemöbler	Ragunda församlingsgård	0				
Bil, begagnad	Södra	300 000				
Minibuss, begagnad	Södra	0				
Ljudanläggning med slinga	Åsarna Gamla kyrka	25 000				
Orgel	Ångsmokyrkan	150 000				
Digitalpiano	Lockne sockenstuga	40 000				
Ljusteknik	Brunflo kyrka	0		330 000		
		6 289 000				
Begravningsverksamheten						
Begravningsverksamhet Södra			2025	2026	2027	2028
Flistugg, Avant CH100	Södra gemensamt	90 000				
Sandficka	Rätan	150 000				
Gräsklippare, Ferarri	Klövsjö	0	355 000	355 000		
Traktor, Avant	Åsarna		1 100 000			
Kistvagn	Hackås	60 000				
Beg bil	Oviken/Myssjö	100 000				
Kantskärare		35 000				
Gräsklippare	Oviken	110 000		300 000	300 000	300 000
Begravningsverksamhet Mellersta						
Traktor hjullastare Kramer	Revsund			1 500 000		
Traktor, Vitra	Torvalla		1 400 000			1 500 000
Gräsklippare, Ferarri	Lockne		300 000			
Gräsklippare Walker	Sundsjö	336 950				
Gräsklippare Walker, ej uppsamlare	Sundsjö	250 000				
Gräsklippare Walker, ej uppsamlare	Revsund	250 000				
Container med redskapsfärste	Sundsjö	25 000				
Sopskåp	Bodsjö			30 000		
Sopskåp	Revsund			60 000		
Sopskåp	Sundsjö			30 000		
Slagslättermaskin	Mellersta gemensam	75 000				
Gräsklippare, Husqvarna	Brunflo		250 000		600 000	600 000
Högtryckstvätt	Brunflo	35 000				
Skåpbil, beg	Brunflo	100 000				
Begravningsverksamhet Östra						
LuftVärmepump	Fors Vaktmästeri	50 000				
Grävmaskin och lastbil	Östra gemensamt		1 500 000			
Lastmaskin					1 500 000	
Gravkarta, digital	Ragunda	215 000				
Sandspridare	Stugun			60 000		
Traktorvagn	Borgvattnet		70 000			
Varmvattentvätt	Fors		50 000			
Gräsklippare Walker	Fors	400 000				
Gräsklippare			300 000	300 000	300 000	300 000
BVSumma		2 281 950	5 327 025	2 637 026	2 702 027	2 702 028
Vaktmästeri, nybyggnation	Stugun	7 000 000				
BV totalt BV totalt		9 281 950				
Investeringar		8 570 950				
Investeringar totalt (inkl Byggnad Stugun)		15 570 950				

Budget per verksamhet

Verksamhet	Budget/2024	Bokfört/2022
1010 - Kyrkoavgifter, ek-utjämning, prästlöne	79 452 000	72 636 356
1 - 1 Grundläggande uppgift	-42 845 211	-34 702 235
1010 - Verksamhetsgemensamt	-6 291 310	-4 805 567
1100 - Gudstjänster och kyrkliga handlingar	-10 449 374	-8 508 177
1121 - Musik vid gudstjänst och kyrkliga handlingar	-8 746 815	-7 298 669
1410 - Undervisning - övergripande	-366 866	-516 696
1500 - Barnverksamhet 0-12 år	-4 161 048	-3 194 856
1600 - Ungdomsverksamhet 13-25 år	-1 826 104	-1 343 466
1700 - Konfirmandverksamhet	-3 902 376	-3 229 329
1800 - Vuxenverksamhet	-371 266	-128 273
2100 - Diakoni	-6 225 031	-5 376 937
2600 - Mission	-505 020	-300 266
3 - 3 Övrig kyrklig verksamhet	-959 546	-1 131 259
3100 - Övrig kyrklig församlingsverksamhet	-46 561	-28 684
3210 - Konsertverksamhet	-99 000	-337 572
3510 - Samverkansaktiviteter (ej ekumenik eller c)	-662 000	-420 154
3600 - Serviceverksamhet	-108 837	-214 873
3800 - Inomkyrkligt tillhandahållande		92 950
4312 - Södergård, Brunflo	-10 148	-189 093
4320 - Skogsfastigheter	-33 000	-33 833
5 - 5 Styrning och ledning	-3 852 362	-4 105 071
5100 - Strategisk styrning	-498 598	-419 047
5210 - Kyrkofullmäktige	-85 788	-96 991
5310 - Kyrkoråd	-991 663	-626 579
5400 - Revision	-131 250	-222 135
5500 - Kyrkoval		-15 017
5710 - Församlingsråd i pastorat	-622 050	-649 723
5800 - Verksamhetsledning	-1 523 014	-2 075 579
6 - 6 Stödande verksamhet	-26 578 793	-32 153 672
6100 - Församlingsadm och verksamhetsstöd	-1 878 817	-1 692 100
6240 - Information/kommunikation	-2 327 633	-1 782 688
6300 - Gemensamma kostnader och administr	-4 612 296	-4 691 085
6510 - Fastigheter - övergripande	-4 941 119	-3 128 701
6610 - Brunflo kyrka	-496 745	-380 198
6620 - Lockne kyrka	-321 412	-239 406
6625 - Marieby kyrka	-280 410	-195 270
6630 - Näs kyrka	-216 601	-164 668
6635 - Bräcke kyrka	-484 547	-373 479
6636 - Nyhems kyrka	-312 547	-325 427
6640 - Revsunds kyrka	-708 473	-795 618
6641 - Sundsjö kyrka	-600 735	-389 306
6642 - Bodsjö kyrka	-423 000	-372 325
6645 - Håsjö nya kyrka	-411 290	-263 028
6646 - Håsjö gamla kyrka	-111 962	-48 735
6647 - Hällesjö kyrka	-166 000	-477 613
6648 - Ljungå kapell	-170 000	-106 491
6650 - Stuguns nya kyrka	-532 640	-423 848
6651 - Stuguns gamla kyrka	-31 000	-26 928
6655 - Borgvattnets kyrka	-241 717	-119 803
6660 - Fors kyrka	-654 911	-345 716
6661 - Fors skogskapell	-215 943	-167 907
6665 - Ragunda nya kyrka	-496 550	-336 010
6666 - Ragunda gamla kyrka	-76 850	-31 457
6670 - Ovikens nya kyrka	-212 422	-148 302
6671 - Ovikens gamla kyrka	-588 844	-466 896
6672 - Myssjö kyrka	-268 422	-172 716
6675 - Hackås kyrka	-434 008	-361 387
6680 - Bergs kyrka	-844 903	-639 703
6681 - Gillhovs kyrka	-141 004	-135 225
6685 - Åsarna gamla kyrka	-158 556	-106 213
6690 - Rätans kyrka	-329 775	-248 315
6691 - Klövsjö kyrka	-270 296	-1 649 081
6692 - Klövsjö skogskapell	-46 000	-38 764
6711 - Heliga ljuset kyrka, Torvalla	-926 839	-759 252
6713 - Ångsmokyrkan	-974 097	-813 025
6743 - Hunge kapell	-67 916	-51 145

6767 - Köttsjöns kapell	-59 000	-251 192
6780 - Svenstakyrkan	-543 530	-362 619
6785 - Åsarna nya kyrka	-342 779	-539 367
6800 - Öriga fastigheter (ej näringsverk) - över	-3 000	-3 100
6810 - Brunfo fsm gård	-583 675	-528 777
6812 - Kanslihus Brunflo	-452 288	-723 161
6814 - Diakonicenter, Brunflo (hyrd)	-196 739	-129 103
6820 - Lockne sockenstuga	-430 635	-361 606
6825 - Mariagården, Marieby	-364 631	-336 354
6829 - Övriga fastigheter Brunflo	-153 000	-140 608
6830 - Näs fsm hem	-253 202	-226 162
6835 - Bräcke fsm hem	-331 797	-204 202
6836 - Nyhem fsm hem	-222 848	-236 824
6839 - Övriga fastigheter Bräcke Revsund	-357 957	-174 747
6840 - Revsunds sockenstuga	-363 231	-244 285
6841 - Sundsjö sockenstuga	-282 735	-386 131
6842 - Bodsjö sockenstuga	-139 831	-74 505
6843 - Gällö, kyrkans lokal (hyrd)	-189 000	-185 155
6845 - Västane fsm hem	-211 962	-116 226
6850 - Stuguns sockenstuga	-200 213	-155 501
6859 - Övriga fastigheter Håsjö	-148 000	-1 050 341
6860 - Fors sockenstuga	-322 985	-229 239
6865 - Ragunda fsm hem/exp	-252 700	-203 997
6866 - Pålgård sockenstuga	-52 850	17 004
6869 - Övriga fastigheter Fors Ragunda	-324 692	-332 719
6870 - Oviken fsm hem	-484 412	-434 514
6872 - Myssjö fsm hem	-132 422	-34 445
6875 - Hackås sockenstuga	-267 818	-185 653
6880 - Berg sockenstuga	-679 544	-498 034
6890 - Rätans fsm hem	-276 330	-229 283
6891 - Klövsjö fsm hem (föreninga)	-407 707	-357 356
6899 - Övriga fastigheter Södra J	-106 000	-75 624
6900 - Finansiella poster	8 535 000	-692 018
8 - 8 Begravningsverksamhet	0	0
8010 - Verksamhetsgemensamt, erhållen begr	32 902 893	27 727 818
8010 - Verksamhetsgemensamt, justerat resul	0	1 895 116
8010 - Verksamhetsgemensamt	-3 786 000	-3 940 453
8100 - Administration och ledning	-2 509 587	-1 888 890
8200 - Gravsättning och kyrkogårdsskötsel	-22 322 306	-20 756 585
8600 - Byggnader och mark - övergripande	-4 101 000	-2 885 691
8680 - Kapell	-141 000	-118 993
8681 - Bårhus	-43 000	-32 324
	5 216 088	544 118

Budget per församling/område

Område	Budget/2024	Bokfört/2022
010 - Brunflo församling	-178 538	-229 596
011 - Distrikt Torvalla	-519 250	-253 298
012 - Distrikt Brunflo	-798 250	-845 737
020 - Lockne församling	-261 763	-306 016
025 - Marieby församling	-190 738	-122 547
030 - Näs församling	-226 538	-202 267
035 - Bräcke-Nyhem församling	-316 538	-257 403
040 - Revsund-Sundsjo-Bodsjö församling	-523 538	-456 289
045 - Hällesjö-Håsjö församling	-299 538	-185 393
050 - Stuguns församling	-333 838	-212 314
055 - Borgvattnets församling	-103 288	-49 711
060 - Fors församling	-241 088	-268 662
065 - Ragunda församling	-583 788	-524 531
070 - Oviken-Myssjö församling	-396 288	-414 897
075 - Hackås församling	-166 488	-138 736
080 - Bergs församling	-414 313	-543 709
085 - Åsarna församling	-183 488	-159 974
090 - Rätan-Klövsvjö församling	-276 538	-341 601
	-6 013 804	-5 512 683
800 - Kyrkogårdsförvaltning gemensamt	-4 520 526	-4 089 780
810 - Brunflo Kyrkogård	-1 920 947	-1 896 207
811 - Torvalla Begravningsplats	-1 200 263	-536 845
820 - Lockne Kyrkogård	-832 623	-758 740
825 - Marieby Kyrkogård	-328 482	-318 679
830 - Näs Kyrkogård	-493 005	-248 694
834 - Brunflo Kyrkogårdsförv.gemensamt	-1 924 315	-2 208 052
835 - Bräcke Kyrkogård	-1 106 462	-737 210
836 - Nyhems Kyrkogård	-224 466	-125 530
840 - Revsunds Kyrkogård	-881 702	-1 544 932
841 - Sundsjö Kyrkogård	-363 655	-213 134
842 - Bodsjö Kyrkogård	-384 391	-184 219
844 - Bräcke Kyrkogårdsförv.gemensamt	-2 474 359	-2 466 817
845 - Håsjö nya&gamla Kyrkgård	-743 788	-671 484
847 - Hällesjö Kyrkogård	-691 301	-552 832
848 - Ljungå Kyrkogård	-159 164	-84 375
850 - Stuguns Kyrkogård	-995 250	-778 285
855 - Borgvattnets nya&gamla Kyrkgård	-403 435	-134 457
859 - Håsjö Kyrkogårdsförv.gemensamt	-1 120 317	-1 734 966
860 - Fors Kyrkogård & Skogskyrkogård	-1 076 645	-822 387
865 - Ragunda nya&gamla Kyrkogård	-1 884 500	-1 485 220
867 - Köttsjöns Kyrkogård	-68 812	-9 953
869 - Fors-Ragunda Kyrkogårdsförv.gemensar	-1 435 926	-961 530
870 - Ovikens nya&gamla Kyrkogård	-767 531	-831 491
872 - Myssjö Kyrkogård	-314 265	-131 457
875 - Hackås Kyrkogård	-585 230	-393 070
880 - Bergs Kyrkogård	-1 312 148	-997 300
881 - Gillhavs Kyrkogård	-111 210	-83 789
885 - Åsarna nya&gamla Kyrkgård	-445 115	-285 262
890 - Rätans Kyrkogård	-848 094	-1 001 144
891 - Klövsvjö Kyrkogård & Skogskyrkogård	-617 181	-1 339 463
899 - Södra J Kyrkogårdsförv.gemensamt	-2 776 623	-2 292 305
	-33 011 730	-29 919 608
900 - Pastoratsgemensamt	-41 775 079	-42 919 498
950 - Fastighetsförvaltning	-26 338 196	-23 363 383
Intäkter		
Kyrkoavgift, ek.utjämning, PLT	79 452 000	72 636 356
Begravnings avgift	32 902 893	29 622 934
	Resultat	5 216 084
		544 118

Personalbudget**Sydöstra Jämtlands pastorat**

Befattningar	2024	2023
	Antal års- anställda	Antal års- anställda
Kyrkoherde	1	1
Komminister	10	12
Arbetsledande komminister	1	2
Präst med specialuppgift	1	0
Församlingsdiakon	5	4
Diakoniassistent	2,67	4,8
Kantor	10	10
Annan arb. kyrkomusik/musikped	2	2
Församlingspedagog	5	4,5
Församlingsassistent	8,4	8,9
Kyrkvaktmästare	22,4	25,4
Lagbas	4	3
Kyrkogårdsarbetare	22	19,42
Kyrkogårdschef	1	1
Fastighetsförvaltare/Tekniker	1	1
Lokalvårdare	0,5	0,75
Utredare/Spec, förvaltningsomr	1	1
Informatör/Kommunikatör	1,6	1,8
IT-samordnare	1	1
Annan spec/handl, förvaltn.omr	1,13	0
Administratör	2,8	2,8
Administratör, personal/löner	1	1
Administratör, ekonomi	1	1
Annan admin, förvaltningsomr	0	1
Avdelnings-/Enhetschef	5	0
	111,5	109,37

2,13

I ovan budgeterade årslöner ingår följande kostnader för

	2024	2023
Semesterersättning	748120	703 991
Särskilda ersättning	1 204 310	1 683 906
Lagstadgade och sociala avgifter	18527651	17 674 188
Totala budgeterade lönekostnadsökningen för	115 7771	1 072 087

Timavlönade

Budgeterad årskostnad inkl soc. avg.	119 450	104 400
--------------------------------------	---------	---------

Budgeterade kostnader för	2024	2023
Rekrytering	100 000	75 000
Kompetensutveckling	510 000	460 000
Företagshälsövård	150 000	202 000
Friskvård	150 000	210 000
Personalpolitiska åtgärder		400 000
	910 000	1 347 000

Budget, neddragningar 2024

Område: Hela pstoratet

Påverkas barn och unga?

- JA
 NEJ

Om ja, vilka barn och unga påverkas?

Alla barn och ungdomar

Om ja, på vilket sätt?

Mindre resurser till verksamheterna

Har barn och unga som påverkas av beslutet:

Fått information?

- JA
 NEJ

Inte än. Berörd personal har fått information. Våldigt lite tid mellan besked från KH till att nedskärningar i budget skulle vara klara.

Fått uttrycka sin mening om beslutet?

- JA
 NEJ

Om ja, sammanfatta kort deras input.

Analys:

Den verksamhet som bedrivs i pastoratet håller hög kvalitet.

Konsekvensen av neddragningar i budget blir att medarbetare får mindre pengar till att köpa material och livsmedel. Viktigt är att ha kvar gratis/till liten kostnad fika till deltagare i verksamheterna. Däremot går det använda sig av arbetsmaterial (pyssel) från naturen och billigare alternativ till t.ex. pyssel i stor utsträckning, samt nyttja det som redan finns i våra lager.

Ort och datum: Brunflo 231006

Helene Ångström, verksamhetschef, mellersta

Handläggare

Befattning