



Förslag

Budget 2013

Kyrkorådet 2012-10-24

ÄLVSBY FÖRSAMLING

	Sid.
År 2013	
Förutsättningar för avgiftsberäkning	2
Avgiftsintäkter	3
Nettokostnad per kostnadsställe	
0 Gemensam administration	4
2 Kyrklig jord	5
3 Kyrkor, församlingslokaler	5
4 Fastighetsförv. - övrigt	5
5 Kyrkogårdsförv. / begravn.vht	6
6 Församlingsverksamhet	7
9 Generellt	8
Resultatsammanställning	9
Resultatsammanställning begravningsverksamheten	10

Kyrko- och begravningsavgift

Förutsättningar / antaganden vid beräkning

Avgifter	År 2013
Kyrkoavgift	0,96
Begravningsavgift	0,21
	1,17

Antal tillhöriga 1 jan resp år	förändr %
2008 7515	
2009 7395	-1,6
2010 7188	-2,8
2011 7042	-2,0
2012 6876	-2,4
2013 6738	-2,0
2014 6671	-1,0

Antal invånare 1 jan resp år	förändr %
2008 8545	
2009 8465	-0,9
2010 8387	-0,9
2011 8335	-0,6
2012 8253	-1,0

Avgiftsunderlagets utveckling

I enlighet med riksprognos

ÄLVSBY FÖRSAMLING

KYRKOAVGIFT / BEGRAVNINGSAVGIFT

Kyrkoavgift exkl begr.avgift	0,96
Begravningsavgift	0,21

Prel. taxeringsutfall (prognos sept 2012)

	Budget 2013	Plan 2014	Plan 2015
Slutlig kyrkoavgift	10 707,3	10 978,9	11 088,7
./. erhållet förskott	-10 945,5	-11 092,6	-10 935,2
Summa avräkn.fordran/avr.skuld	-238,2	-113,7	153,5
Förskott på kyrkoavgift för	10 935,2	10 978,9	11 088,7
Summa kyrkoavgift	10 697,0	10 865,2	11 242,2
Slutlig begravningsavgift	2 885,1	2 855,9	2 964,4
./. Erhållet förskott	-2 895,3	-2 773,6	-2 754,0
Summa skuld/fordran	-10,2	82,3	210,4
Förskott på begravningsavgift	2 754,0	2 855,9	2 964,4
Summa begravningsavgift	2 743,8	2 938,2	3 174,8
Summa avgiftsintäkter	13 440,8	13 803,4	14 417,0
Ekonomisk utjämning	- 887,3	- 856,7	- 792,3
Summa avgifter och utjämning	12 553,5	12 946,7	13 624,7

K-ställe Text

Nettokostn

0	Gemensam administration
----------	--------------------------------

Begravn.verksamhet
Förd % Förd tkr

0100	Kyrkofullmäktige/kyrkoråd			
	personal	230 000	20%	46 000
	övr kostn	167 000	20%	33 400
		50 000	20%	10 000
0110	Revision	10 000	förs.vht	
0111	Volontärsstipendium	200 000	20%	40 000
0121	Kyrkorådets förf	100 000	förs.vht	
0220	Informationsverksamhet			
0310	Pastorsexp			
	personal	621 409		
	övr kostn	240 000	20%	48 000
	förd adm kostnader	-312 400		
		155 000	20%	31 000
0610	Gemensamma personalkostnader	15 000	förs.vht	
0660	Kyrkvärdsaktiviteter	80 000	20%	16 000
0810	Försäkringar	100 000	20%	20 000
0820	Telefon	200 000	30%	40 000
0830	Datakostnader	40 000	20%	8 000
0910	Arbetsgivarorganisationen	3 000	förs.vht	
0920	Avgift Stim	150 000	förs.vht	
0930	200-års jubileum	100 000	20%	20 000
0940	Valnämnden			
	Summa	2 149 009		312 400

Begravningsverksamheten - fördelade kostnader adm mm
--

personal (arvoden)	46 000
övriga adm kostnader	266 400

2	Kyrklig jord
----------	---------------------

2710	Utdeln fr egendomsnämnden	-50 000
	Summa	-50 000

3	Kyrkor/församlingshem
----------	------------------------------

3110	Älvsby kyrka	1 166 690
3117	Storforsens kapell	20 000
3120	Vidsels kyrka	354 216
3610	Församlingsgården	1 253 910
	Summa	2 794 816

4	Fast.förvaltning övrigt
----------	--------------------------------

4210	Kyrkmalmen, servicehus	40 000
4211	Johannesgården	245 000
	Summa	285 000

5	Begravningsverksamhet, kyrkogårdar
----------	---

51x Begravningsverksamhet

5110	Begravningsverksamhet	
	begravningsavgifter	-2 743 803
	personalkostnader	1 491 317
	övriga kostnader	1 442 082
	övriga intäkter	-100 961
	ränteintäkter	-23 643
	räntekostnader	82 190
	elim av begr vht res	-1 100 182
5112	Säsongspersonal	713 000
5114	Kyrkogårdsprojektet	100 000
5125	Maskinkostnader BV	140 000
	Summa 51	0

Begravningsverksamheten, delprogram 51	
--	--

begravningsavgift	-2 743 803
övriga intäkter	-124 604
kostnader	3 968 589
Resultat	1 100 182

58x	Gemensamma inv.	
5810	Maskinkostnader SV	80 000
	Summa 58	80 000
59x	Serviceverksamhet	
5910	Säsongspersonal SV	129 400
5930	Gravskötsel SV	-190 000
	Summa 59	-60 600
5	Totalt	19 400

6	Församlingsverksamhet
----------	------------------------------

Vht	Text	Total nettokostn
6010	Präster	2 355 483
6020	Församlingspersonal	1 738 930
6030	Arvoderade ledare	75 000
6100	Gudstjänstverksamhet	235 000
6130	Anslag lokalhyror	15 000
6310	Kyrkomusiker	927 216
6320	Körverksamhet	140 000
6330	Konserter	150 000
6350	Musikverksamhet	25 000
6410	Konfirmandverksamhet	350 000
6510	Barnverksamhet	77 500
6540	Ungdomsverksamhet	90 000
6810	Diakoni	110 000
6811	Julfirande	20 000
6830	Intrnationellt arbete	30 000
6840	Flyktingverksamhet	35 000
6850	Caféverksamhet	40 000
6911	Fritidskyrkoverksamhet	100 000
6914	Allmän förbrukning	10 000
6915	Bokbord	5 000
6916	Litteratur ref.bibliotek	17 000
6920	Kyrkskjutsar	15 000
6921	Församlingsservice	80 000
6922	Studiecirklar	5 000
6923	Kursbidrag	7 000
6924	Sponsorverksamhet	12 000
6925	Anslag till föreningar	351 500
	Summa	7 016 629

9	Generellt
----------	------------------

Vht	Text	Total nettokostn
9000	Gemensam finansiering	
	Kyrkoavgift	-10 707 367
	Ekonomisk utjämning	887 298
	Inomkyrkligt beslutade bidrag	-100 000
	Bidrag från stiftet	-1 606 950
	Ränteintäkter från oms.tillgångar	-250 000
	Interna ränteintäkter	-82 190
	Interna räntekostnader	20 000
	Interna räntekostnader gravsk.skuld	3 643
		-11 835 566
	Nettokostnad totalt	379 288

ÄLVSBY FÖRSAMLING

Resultatbudget 2013

Tkr

Verksamhetens intäkter

Kyrkoavgift	10 707 367
Begravningsavgift	2 743 803
Ekonomisk utjämning	-887 298
Utjämning från prästlönetillgångar	50 000
Övriga verksamhetsintäkter	2 198 911

Summa intäkter

14 812 783

Verksamhetens kostnader

Övr externa kostnader	-5 899 300
Personalkostnader	-9 847 925
Avskrivningar	-795 028

Summa kostnader

-16 542 253

Elim av begravningsverksamhetens resultat	1 100 182
---	-----------

Verksamhetens resultat

-629 288

Finansiella intäkter

250 000

Finansiella kostnader

Årets resultat

-379 288

ÄLVSBY FÖRSAMLING**Resultatsammanställning för begravningsverksamheten****Begr.avgift 0,21 kr****Budget 2013*****Verksamhetens intäkter***

Begravningsavgift	2 743 803
Övriga intäkter	100 961
Summa verksamhetens intäkter	2 844 764

Verksamhetens kostnader

Personalkostnader	-2 204 317
Övriga kostnader	-1 182 400
Av- och nedskrivningar	-499 682
Summa verksamhetens kostnader	-3 886 399

Finansiella poster

Ränteintäkter	23 643
Räntekostnader	-82 190
Begravningsverksamhetens resultat	-1 100 182

Ingående ackumulerat resultat 120101	1 234 967
--------------------------------------	-----------

Konto	KS	KB	Text	Budget 2011	Utfall 2011	Budget 2012	Budget 2013
			0100 Kostnadsställe 0100 Kyrkofullmäktige	389 500	286 173	389 500	397 000
			0110 Kostnadsställe 0110 Revision	50 000	25 209	50 000	50 000
			0111 Kostnadsställe 0111 Volontärsstipendium			10 000	10 000
			0120 Kostnadsställe 0120 Kyrkoråd		76 328		
			0121 Kostnadsställe 0121 Kyrkorådets förfogan	200 000	43 760	200 000	200 000
			0220 Kostnadsställe 0220 Informationsverksamh	100 000	32 354	100 000	100 000
			0310 Kostnadsställe 0310 Pastorsexpedition	587 399	662 620	581 902	549 009
			0610 Kostnadsställe 0610 Gem personalkostn	255 000	212 497	155 000	155 000
			0660 Kostnadsställe 0660 Kyrkvårdsaktiviteter	15 000	13 998	15 000	15 000
			0810 Kostnadsställe 0810 Försäkringar	80 000	77 444	80 000	80 000
			0820 Kostnadsställe 0820 Telefon	60 000	105 298	60 000	100 000
			0830 Kostnadsställe 0830 Datakostnader	200 000	192 014	200 000	200 000
			0910 Kostnadsställe 0910 Församlingsförbund	60 000	31 065	60 000	40 000
			0920 Kostnadsställe 0920 STIM	3 000	0	3 000	3 000
			0930 Kostnadsställe 0930 200-års jubileum	700 000		150 000	150 000
			0940 Kostnadsställe 0940 Valnämnden				100 000
			2710 Kostnadsställe 2710 Prästönietillgångar	-50 000	-51 660	-50 000	-50 000
			3110 Kostnadsställe 3110 Älvsby kyrka	1 640 258	991 899	1 455 713	1 166 690
			3117 Kostnadsställe 3117 Storforsens kapell	20 000	12 858	20 000	20 000
			3120 Kostnadsställe 3120 Vidsels kyrka	348 144	374 213	346 384	354 216
			3610 Kostnadsställe 3610 Församlingsgården	1 511 120	1 338 936	1 276 536	1 253 910
			4210 Kostnadsställe 4210 Kyrkmalmen	40 000	14 203	40 000	40 000
			4211 Kostnadsställe 4211 Johannesgården	570 000	623 328	250 000	245 000
			5110 Kostnadsställe 5110 Begravningsverksamh	-928 600	-936 659	-928 600	-953 000
			5112 Kostnadsställe 5112 Säsongspersonal BV	688 600	687 333	688 600	713 000
			5114 Kostnadsställe 5114 Kyrkogårdsprojekt	100 000	101 805	100 000	100 000
			5125 Kostnadsställe 5125 Maskinkostnader BV	140 000	147 521	140 000	140 000
			5810 Kostnadsställe 5810 Maskinkostnader SV	80 000	64 676	80 000	80 000
			5910 Kostnadsställe 5910 Säsongspersonal SV	127 100	134 187	127 100	129 400
			5930 Kostnadsställe 5930 Gravskötsel SV	-190 000	-185 252	-190 000	-190 000
			6010 Kostnadsställe 6010 Präster	2 391 176	2 469 475	2 260 288	2 355 483
			6020 Kostnadsställe 6020 Församlingspersonal	1 686 537	1 690 836	1 671 198	1 738 930
			6030 Kostnadsställe 6030 Arvoderade ledare	75 000	32 126	75 000	75 000
			6100 Kostnadsställe 6100 Gudstjänstverksamhet	285 000	77 211	235 000	235 000
			6130 Kostnadsställe 6130 Anslag lokalhyror	15 000	9 000	15 000	15 000
			6310 Kostnadsställe 6310 Kyrkomusiker	932 542	985 233	899 625	927 216
			6320 Kostnadsställe 6320 Körverksamhet	100 000	35 180	120 000	140 000
			6330 Kostnadsställe 6330 Konserter	100 000	95 051	100 000	150 000
			6340 Kostnadsställe 6340 Körresa	100 000		50 000	
			6350 Kostnadsställe 6350 Musikverksamhet	65 000	44 926	25 000	25 000
			6410 Kostnadsställe 6410 Konfirmandverksamhet	200 000	190 090	300 000	350 000
			6510 Kostnadsställe 6510 Barnverksamhet	77 500	79 260	77 500	77 500
			6540 Kostnadsställe 6540 Ungdomsverksamhet	90 000	79 836	90 000	90 000
			6810 Kostnadsställe 6810 Diakoni	110 000	113 461	110 000	110 000
			6811 Kostnadsställe 6811 Julfirande				20 000
			6830 Kostnadsställe 6830 Intern. arbete	30 000	24 249	35 000	30 000
			6840 Kostnadsställe 6840 Flyktingverksamhet	35 000	16 001	35 000	35 000
			6850 Kostnadsställe 6850 Caféverksamhet	40 000	13 677	40 000	40 000
			6911 Kostnadsställe 6911 Fritidskyrkoverksamh	40 000	108 409	40 000	100 000
			6914 Kostnadsställe 6914 Allmän förbrukning	10 000		10 000	10 000
			6915 Kostnadsställe 6915 Bokbord	22 000	15 683	5 000	5 000
			6916 Kostnadsställe 6916 Referensbibliotek			17 000	17 000
			6920 Kostnadsställe 6920 Kyrkskjutsar	15 000	5 298	15 000	15 000
			6921 Kostnadsställe 6921 Församlingssservice	80 000	81 878	80 000	80 000
			6922 Kostnadsställe 6922 Studiecirklar	5 000		5 000	5 000
			6923 Kostnadsställe 6923 Kursbidrag	7 000	3 000	7 000	7 000
			6924 Kostnadsställe 6924 Sponsorverksamhet	10 000	6 000	12 000	12 000
			6925 Kostnadsställe 6925 Anslag t föreningar	226 500	226 500	226 500	351 500
			9000 Kostnadsställe 9000 Gen. finansiering				
3110	9000		Kyrkoavgift	-11 334 405	-11 344 278	-10 940 099	-10 707 367
3130	9000		Ekonomisk utjämning	1 005 871	976 092	945 384	887 298
3210	9000		Inomkyrkligt beslutade bidrag	0	-107 834	-100 000	-100 000
3212	9000		Bidrag från stiftet	-1 606 950	-1 606 944	-1 606 950	-1 606 950
6570	9000		Bankkostnader		18 000		
8310	9000		Ränteint från oms.tillg	-200 000	-325 351	-206 299	-250 000
8340	9000		Utdelningar på kortfr plac		-241		
9811	9000		Interna ränteintäkter	-45 483	-62 006	-84 647	-82 190
9821	9000		Interna räntekostnader	14 000	18 036	20 000	20 000
9822	9000		Intern räntekostn gravsskuld	9 500	4 614	6 365	3 643
TOTALT				1 387 309	-951 384	0	379 238