

Budget för år 2011

med plan för år 2012-2013

Innehållsförteckning

Budgetförutsättningar	2
Nyckeltal	4
Verksamhetsplan	6
Resultatbudget	14
Driftbudget	15
Detaljbudget över fastigheter och begravningsverksamhet	16
Investeringsbudget	17
Planerat underhåll	17
Arvoden och ersättningar	18
Bidrag till externa föreningar och organisationer	21
Personalbudget	22
Avgifter vid uthyrning av lokaler	24
Gravskötselavgifter	25
Begravningsverksamhetens resultatsammanställning	26

Samtliga belopp är i (Tkr) om inte annat anges.

BUDGETFÖRUTSÄTTNINGAR BUDGET 2011

INLEDNING

Den kyrko- och begravningsavgift som Osby-Visseltofta församling kommer att ta in 2011 baseras på 2010 års taxering, det vill säga den kommunalt beskattningsbara inkomsten för 2009. Som alla vet var 2009 ett dåligt år för Sveriges ekonomi och bruttonationalprodukten sjönk kraftigt. De preliminära prognoserna som Skatteverket levererade i augusti pekade på kraftigt minskade intäkter under 2011 från kyrkoavgiften. Kyrkorådet föreslår därför att kyrkoavgiften höjs med tre öre jämfört med 2010. Trots denna åtgärd uppvisar budgeten ett underskott på 1,2 miljoner kronor. Kyrkorådet är fullt medvetna om att ett underskott på denna nivå inte är långsiktigt hållbart och församlingen kommer på några års sikt att lägga fram en budget i balans.

KYRKO- OCH BEGRAVNINGSAVGIFT

Kyrkoavgiften föreslås bli 0,87 kr per skattekrona, vilket är en höjning med tre öre jämfört med 2010. Begravningsavgiften föreslås bli 0,21 kr per skattekrona, vilket är en sänkning med tre öre jämfört med föregående år. Därutöver tillkommer en avgift till stiftet som 2010 var 0,03 kr per skattekrona.

LÖNEÖKNINGAR

Nuvarande löneavtal för Svenska kyrkan går ut 2011-03-31. Vad lönerna kommer att öka med under 2011 är därför osäkert, men flera bedömare räknar med löneökningar runt cirka 2,5 %.

PRISUTVECKLING

Priserna förväntas under 2011 att öka med cirka 1,5 %. I budgeten har det inför 2011, på grund av det kärva ekonomiska läget, inte budgeterats några generella prisökningar. Beloppen för inköp av material och liknande är alltså generellt oförändrade jämfört med föregående år.

BEGRAVNINGSVERKSAMHETEN OCH DESS RESULTAT

Begravningsverksamheten, som Svenska kyrkan av staten fått ansvar att driva, ska finansieras av begravningsavgift. Begravningsavgiften får bara användas till att finansiera begravningsverksamheten. För att säkerställa att så sker särredovisar församlingen begravningsverksamhetens intäkter och kostnader enligt en modell för särredovisning som utarbetats av Svenska kyrkan, Kyrkans redovisningskommitté och Svenska kyrkans arbetsgivarorganisation. Kostnader inom gemensam administration fördelas enligt en schablonmetod. Lönekostnader fördelas direkt vid lönebearbetning och för fördelning av fakturor som ska belasta både begravningsverksamhet och församlingsverksamhet finns uppjordade mallar (Dnr: BV 30/2009) som används när fakturorna registreras.

Begravningsverksamhetens resultatbudget visar ett underskott på 102 vilket täcks genom att det ackumulerade överskottet minskar med motsvarande belopp.

MÅLKAPITAL

Varje församling ska enligt kyrkoordningen ha ett, av kyrkofullmäktige, fastställt långsiktigt mål för det egna kapitalets storlek, det så kallade målkapitalet. Detta ska omprövas en gång per mandatperiod. Församlingens nuvarande målkapital är på 27 000 tkr. Per den 31 december 2009 var församlingens egna kapital 30 114 tkr.

BIDRAG TILL INTERNA FÖRENINGAR

Under 2011 ger församlingen 10 000 kronor i bidrag till Lekmannakåren i Osby-Visseltofta församling och 25 000 kronor till Osby kyrkokör. Bidragen belastar verksamhet 671 (vuxenverksamhet), respektive verksamhet 631 (musikarrangemang och körer).

NYCKELTAL

VERKSAMHET I FÖRSAMLINGEN	Bokslut 2009	Budget 2010	Budget 2011	Plan 2012	Plan 2013
Kyrkotillhöriga	6 820				
Andel kyrkotillhöriga i %	79,0				
Utträden	27				
Dop	58				
Konfirmerade	44				
Begravda	69				
Resultat och ställning	Bokslut 2009	Budget 2010	Budget 2011	Plan 2012	Plan 2013
Allmänna förutsättningar					
Kyrkoavgift exkl. begravnings- och stiftsavg. (%)	0,83	0,84	0,87	0,87	0,87
Begravningsavgift (%)	0,25	0,24	0,21	0,21	0,21
Medeltalet anställda	20	20	20	20	20
Intäkts- och kostnadsanalys					
Verksamhetens intäkter	13 466	13 235	12 995	12 939	12 964
Verksamhetens kostnader	-13 812	-14 001	-14 651	-14 945	-15 338
Förändring av ändamålsbestämda medel	32		82	82	82
Eliminering av begravningsverks. resultat	-306	-30	102	100	100
<i>Verksamhetens resultat</i>	-620	-796	-1 472	-1 824	-2 192
Resultat från finansiella investeringar	853	222	259	299	349
Skatt på näringsverksamhet	0	0	0	0	0
Årets resultat	233	-574	-1 213	-1 525	-1 843
Personalkostnader/ verks. intäkter (%)	62,2	68,4	71,8	73,6	75,6
Av- och nedskrivningar/ verks. intäkter (%)	7,1	5,7	5,9	6,1	6,2

EKONOMISK STÄLLNING

	Bokslut 2009	Budget 2010	Budget 2011	Plan 2012	Plan 2013
Fastställt mål för det egna kapitalets storlek (tkr)	27 000	27 000	27 000	27000	27 000
Eget kapital (tkr)	30 114				
Soliditet (%)	82				
Värdesäkring av eget kapital (%)	0,8				

Vad visar de olika måtten?

Soliditet (%) - Uppgiften beräknas som utgående eget kapital dividerat med balansomslutningen (totala tillgångar i balansräkningen)

Värdesäkring av eget kapital (%) - Uppgiften beräknas som årets resultat dividerat med ingående eget kapital.

VERKSAMHETSPLAN

INLEDNING

Enligt kyrkoordningen, KO 47:5, skall budgeten innehålla en plan för verksamheten och ekonomin under året. I detta avsnitt presenteras vilken verksamhet som planeras inom församlingens olika verksamheter, samt verksamheternas olika mål.

FÖRTROENDEVALDA

Verksamhet 010

VERKSAMHETSBESKRIVNING:

Genomföra sammanträden med kyrkofullmäktige, kyrkoråd, arbetsutskott, samt fastighetsutskott. Planerad omfattning är två kyrkofullmäktigesammanträden, tio sammanträden i kyrkorådet, tio sammanträden i arbetsutskottet samt tio sammanträden i fastighetsutskottet. Svarar för en övergripande tillsyn av ekonomi, administration och personalarbete.

MÅL MED VERKSAMHETEN:

Att nå en större tydlighet och öppenhet vad gäller ekonomi, administration och personalarbete, samt att utifrån gällande regelverk och lagar på ett strategiskt plan styra församlingen så att den övergripande visionen i den av Osby-Visseltofta församling antagna församlingsinstruktionen uppnås.

”Vi Vill att söndagens gudstjänst ska vara församlingens centrum.

Vi vill vara en gemenskap med många olika mindre grupper, samt en större gemenskap kring söndagens gudstjänst.

Vi vill att både barn och föräldrar ska känna sig delaktiga i församlingen.

Vi vill prioritera ungdomsverksamhet som vi tror är en nyckel till församlingens överlevnad.

Vi vill att konfirmandarbetet ska forma unga kristna.

Vi vill förmedla kunskap om den kristna trons innehåll och visa på en levande tro.

Vi vill uppmuntra till deltagande och kreativitet när det gäller sång, musik, dans, drama med mera.

Vi vill stödja människor i deras sökande efter en vuxen tro.

Vi vill betona värdet av det personliga mötet med människor

Vi vill att vår kristna tro ska prägla oss själva och våra liv”

Ur: Församlingsinstruktionen för Osby-Visseltofta församling

REVISION

Verksamhet 011

VERKSAMHETSBEKRIVNING:

Genom en godkänd revisor och två lekmannarevisorer granska församlingens verksamhet och ekonomi.

INFORMATIONSVERSAMHET

Verksamhet 020

VERKSAMHETSBEKRIVNING:

Föra ut information om församlingens verksamhet via annonser och församlingens hemsida. Annonseringen kommer framförallt att ske i tidningen Allt om Osby.

MÅL MED VERKSAMHETEN:

Att genom välriktad information stimulera till deltagande i församlingens olika aktiviteter.

EKONOMI OCH KANSLI

Verksamhet 030

VERKSAMHETSBEKRIVNING:

Svara för administrativ service till anställda, förtroendevalda, myndigheter och allmänhet, såsom kyrkobokföring, lönehantering, protokollsskrivning och framställande av budget och årsredovisning, samt administrera avgifterna för gravskötsel. Arbete med schemaläggning och personaladministration är också arbetsuppgifter som tillfaller denna verksamhet.

MÅL MED VERKSAMHETEN:

Att på ett effektivt och ändamålsenligt sätt administrera församlingens verksamhet för att församlingen ska kunna uppfylla sina åtaganden och visioner.

PERSONALVÅRD OCH UTBILDNING

Verksamhet 060

VERKSAMHETSBEKRIVNING:

Svara för gemensam och övergripande personalvård och utbildning som rör hela personalen. Det som planeras är gemensam personalaktivitet inför julen samt gemensam verksamhetsplanering antingen på våren eller på hösten, samt en del verksamhetsövergripande utbildning.

MÅL MED VERKSAMHETEN:

Att genom gemensamma aktiviteter och utbildning stärka samhörigheten, trivselen och kunskapen inom arbetslaget.

AVGIFTER TILL STIFTS-, RIKS- OCH KONTRAKTSORGANISATIONER

Verksamhet 090

VERKSAMHETSBEKRIVNING:

Avgifter till Svenska kyrkans arbetsgivarorganisation som är medlemsorganisation för Svenska Kyrkans församlingar. Avgifter till Östra Göinge kontrakt tillfaller också denna verksamhet.

UTDELNING PRÄSTLÖNETILLGÅNGAR

Verksamhet 270

VERKSAMHETSBEKRIVNING:

Utdelning från församlingens 532 andelar i, de av stiftet förvaltade, prästlönetillgångarna.

FASTIGHETER OCH KYRKOR

Verksamhet 310-470 och 492

VERKSAMHETSBEKRIVNING

Svara för skötseln och driften av församlingens fastigheter inklusive kyrkorna. I detta inkluderas städning, tillsyn, enklare renoveringar och skötsel av grönytor.

MÅL MED VERKSAMHETEN

Att på effektivt och ändamålsenligt sätt svara för skötseln, driften och tillsynen av församlingens fastigheter för att därigenom möjliggöra för församlingen att bedriva sin verksamhet

SKOGSFÄSTIGHETER

Verksamhet 480

VERKSAMHETSBEKRIVNING

Med hjälp av en skogstillsynsman svara för tillsynen av församlingens skogsfastigheter. Att ge förslag till församlingens arbetsutskott över de åtgärder som behöver genomföras.

MÅL MED VERKSAMHETEN

Att på ett effektivt sätt svara för tillsynen och förvaltningen av församlingens skogar för att långsiktigt uppnå högsta möjliga avkastning och värde på skogsfastigheterna.

KYRKOGRÄRDAR – BEGRAVNINGSVERKSAMHETEN

Verksamhet 510-511

VERKSAMHETSBEKRIVNING:

Tillhandahålla begravningsplatser och svara för skötseln av församlingens två kyrkogårdar, såsom gravgrävning, grönytevård och plantering.

MÅL MED VERKSAMHETEN:

Att genom motiverad personal se till att församlingens åtagande inom begravningsverksamheten uppfylls, samt se till att ge god service och information till besökare på kyrkogårdarna.

BEGRAVNINGSavgIFT

Verksamhet 512

VERKSAMHETSBEKRIVNING

Nivån på begravningsavgiften kommer under 2011 att vara 0,21 kronor, vilket är en sänkning med 3 öre jämfört med föregående år.

SERVICEVERKSAMHETEN

Verksamhet 590-591

VERKSAMHETSBEKRIVNING:

Erbjuda skötsel av gravar, mot uttagande av avgifter, såsom plantering och ogrärensning.

MÅL MED VERKSAMHETEN

Att på ett bra och kostnadseffektivt sätt sköta de gravar församlingen har ingått skötselavtal med, och att verksamheten minst uppvisar ett nollresultat.

PRÄSTER, GUDSTJÄNSTER OCH FÖRRÄTTNINGAR

Verksamhet 602-610

VERKSAMHETSBEKRIVNING

Svara för gudstjänsterna och förrättningarna i församlingens båda kyrkor. Församlingen kommer att ha cirka 90 gudstjänster, cirka 90 begravingar, cirka 20 vigslar och ungefär 20 fristående dogudstjänster. Övriga dop sker i eller i direkt anslutning till ordinarie gudstjänster.

MÅL MED VERKSAMHETEN

Att vara en mötesplats mellan människor och Gud men också människor emellan, att förmedla evangeliet om Jesus Kristus samt underlätta för deltagarna att uttrycka sitt gensvar. De kyrkliga handlingarna är gudstjänster där vi vill vara en hjälp att tolka viktiga händelser på det personliga planet vid avgörande tillfällen i livet.

KÖR- OCH MUSIKVERKSAMHET

Verksamhet 630-633

VERKSAMHETSBEKRIVNING:

Svarar för musiken inom församlingen. Den består av musik vid gudstjänster, förrättningar och konserter. Ledande av körer och grupper:

Sång med Öppna gruppen (0-3år)

Sång med Kyrkis-barn (4-5år)

MiniTon (6-7år)

Diskanten (7-8år)

Förskolan (6-7år)

Killkören (7-12 år)

Mixturen (9-12 år)

Ungdomskören (13-19år)

Visseltofta kyrkokör

Osby kyrkokör

Öppen kör (ibland)

Ekumenisk kör (ibland)

Dessutom bedrivs piano- orgel och sångundervisning med enskilda och med konfirmander. Under 2011 planeras ca.13 musikgudstjänster i församlingen.

MÅL MED VERKSAMHETEN:

Att nå människor i alla åldrar med musiken i kyrkan, till aktivt deltagande eller bara lyssnande och att få fler musikaliska lekmän aktiva i huvudgudstjänsterna, samt att med sång och musik vara till uppbyggelse och glädje i församlingen.

Att skapa musikaliska mötesplatser där goda relationer kan utvecklas mellan församlingsmedlemmar, barn såväl som vuxna, samt mellan anställda och församlingsmedlemmar.

Att ge elever i kommunens förskoleklasser möjlighet till kontakt med kyrkomusiker genom att erbjuda musikundervisning till samtliga grupper.

KONFIRMANDVERKSAMHET

Verksamhet 640

VERKSAMHETSBEKRIVNING

Bedrivande av konfirmationsverksamhet bestående av 3 grupper, cirka 60 % av årskullen.

Tanken är att lägerdygnen ska utökas till fyra, de har tidigare år varit två. Konfirmanderna gör två gudstjänstbesök per månad under konfirmationstiden, samt får möjlighet att medverka i gudstjänster två gånger per år.

MÅL MED VERKSAMHETEN

100 % nöjda konfirmander som har en gryende och växande tro.

BARNVERKSAMHET

Verksamhet 650

VERKSAMHETSBEKRIVNING

Bedriva barnverksamhet i ett antal olika grupper:

Verksamhet:

Öppna gruppen 2 gånger/vecka

Kyrkisgrupper för barn mellan 4-5 år

Miniorer för 6 åringar

Miniorer för 7-8 åringar

Juniorer för 9-12 åringar

Dramagrupp

Kyrkisgrupp i Visseltofta för barn mellan 4-5 år

Mixgrupp i Visseltofta 6-12 år

Dessutom anordnas aktiviteter under loven. Medverkan vid gudstjänster kommer att ske och barnen erbjuds taxi till en del av grupperna.

MÅL MED VERKSAMHETEN

Barnen ska få kunskap om vår kristna tro, samt uppleva tryggheten i en kristen samvaro genom samtal om livet och tron, undervisning om kyrkoåret, andakt med mera.

UNGDOMSVERKSAMHET

Verksamhet 651

VERKSAMHETSBEKRIVNING

Anordnande av aktiviteter för ungdomar

Verksamhet:

Ungdomsgrupp på fredagskvällar i åldern 13-19 år. Det genomförs också besök på Osbys högstadieskolor där ungdomsledaren umgås och samtalar med eleverna. Det planeras även en efterkonfirmationsgrupp för ungdomar som tidigare konfirmerats i församlingen.

MÅL MED VERKSAMHETEN

Ungdomarna ska få kunskap om vår kristna tro, samt uppleva den trygghet som finns i en kristen gemenskap. Fokus ska vara lärjungaskap och andlig mognad. Alla ungdomar ska inspireras att delta i gudstjänstlivet genom att ge dem uppgifter i gudstjänsten, exempelvis; läsa text, ta upp kollekt, servera kyrkkaffe, sköta projektorn, leda söndagsskola och spela instrument.

VUXENVERKSAMHET

Verksamhet 671

VERKSAMHETSBEKRIVNING

Att genom olika aktiviteter riktade till personer mellan tonåren och pensionsåldern få in även denna grupp i gudstjänsten och andra grupper. Aktiviteter som erbjuds är dopuppföljning som riktas mot föräldrar, bibelgrupp, Lekmannakårens församlingsaftnar och syföreningsaktiviteter. Även församlingens internationella grupp, samt biblioteket i församlingshemmet räknas till vuxenverksamheten.

MÅL MED VERKSAMHETEN

Att få en församling med en naturlig fördelning av människor i alla åldrar. Närmast innebär det att få fler yngre vuxna till bibelgrupp, samt stärka dopets innebörd hos de föräldrar som låter döpa sina barn.

DIAKONI

Verksamhet 680

VERKSAMHETSBEKRIVNING

Svarar för det diakonala arbetet inom församlingen. Inom diakonins verksamhetsområde kommer församlingen ha två sorge/samtalsgrupper med 6 stycken samlingar per grupp och 12-16 soppluncher. Varannan vecka kommer "träffpunkten" att hållas, en sammankomst där daglediga träffas och där det bland annat erbjuds musik och föredrag. På måndagar kommer det på förmiddagarna att anordnas en samling kallad "måndagsträffen" för boende på och omkring Ekebo, där det kommer att vara mycket sång och samtal. På måndagseftermiddagarna anordnas "sång på gång" i tre grupper för boende på Lindhem. Båda träffarna genomförs 10 gånger per termin. Dessutom kommer det att genomföras födelsedagsuppvaktningar och hembesök och medverkan vid gudstjänster på äldreboenden.

MÅL MED VERKSAMHETEN

Att nå ut till människor som har sorg och/eller är ensamma och kunna vara en hjälpsam hand när inte samhället eller släkt och vänner finns till hands.

BIDRAG TILL FÖRENINGAR OCH ORGANISATIONER

Verksamhet 690

VERKSAMHETSBEKRIVNING

Att ge stöd till externa organisationers verksamhet. Efter inkomna ansökningar om bidrag tar kyrkorådet ställning till om bidrag skall ges.

MÅL MED VERKSAMHETEN

Att genom gåvor underlätta organisationers värdefulla arbete.

BOKBORDET

Verksamhet 691

VERKSAMHETSBEKRIVNING

Att erbjuda försäljning av kristen litteratur i kyrkan och församlingshemmet. Verksamheten ska inte göra någon vinst, utan böckerna säljs till självkostnadspris.

KAPITALKOSTNADER

Verksamhet 910

VERKSAMHETSBEKRIVNING

De verksamheter, inklusive begravningsverksamheten, som nyttjar anläggningstillgångar belastas varje år med internränta på det kvarvarande värdet av anläggningstillgångarna. Denna internränta tillförs sedan verksamhet 910, kapitalkostnader.

KYRKOAVGIFT

Verksamhet 920

VERKSAMHETSBEKRIVNING

Nivån på kyrkoavgiften kommer under 2011 att vara 0,87 kronor. Detta är en höjning med 3 öre jämfört med föregående år.

EKONOMISK UTJÄMNING

Verksamhet 930

VERKSAMHETSBEKRIVNING

Svenska kyrkan har ett utjämningsystem för att utjämna de ekonomiska förutsättningarna mellan Svenska kyrkans församlingar. Under 2010 betalar församlingen 634 000 kronor till utjämningsystemet.

FINANSIELLA INTÄKTER

Verksamhet 940

VERKSAMHETSBEKRIVNING

Ränta på församlingens banktillgodohavanden och utdelningar från de värdepapper församlingen äger tillfaller denna verksamhet.

RESULTATBUDGET

	Bokslut 2009	Budget 2010	Budget 2011	Plan 2012	Plan 2013
Verksamhetens intäkter					
Kyrkoavgift	9 389	9 590	9 651	9 626	9 594
Begravningsavgift	3 447	3 375	2 880	2 889	2 950
Ekonomisk utjämning	-730	-669	-634	-682	-695
Utdelning från prästlönetillgångar	133	159	160	160	160
Erhållna gåvor och bidrag	301	0	95	95	95
Övriga verksamhetsintäkter	926	780	843	851	860
	13 466	13 235	12 995	12 939	12 964
Verksamhetens kostnader					
Övriga externa kostnader	-4 482	-4 198	-4 542	-4 633	-4 726
Personalkostnader	-8 375	-9 052	-9 335	-9 522	-9 807
Av- och nedskrivningar av materiella anläggningstillgångar	-955	-751	-774	-790	-805
Övriga verksamhetskostnader	0	0	0	0	0
	-13 812	-14 001	-14 651	-14 945	-15 338
			0		
Förändring av ändamålsbestämda medel	32	0	82	82	82
Eliminering av begravningsverksamhetens resultat	-306	-30	102	100	100
Verksamhetens resultat	-620	-796	-1 472	-1 824	-2 192
Resultat från finansiella investeringar					
Resultat från finansiella anläggningstillgångar	4	2	0	0	0
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	849	220	260	300	350
Räntekostnader och liknande resultatposter	0	0	-1	-1	-1
Resultat efter finansiella poster	233	-574	-1 213	-1 525	-1 843
Skattemässiga bokslutsdispositioner	0	0	0	0	0
Skatt på näringsverksamhet	0	0	0	0	0
Årets resultat	233	-574	-1 213	-1 525	-1 843

DRIFTBUDGET

Siffror i tkr	Budget 2011	Budget 2010	Redovisat 2009
Vht			
Summa	-1 213	-574	233
010 Förtroendevalda	-262	-262	-234
011 Revision	-47	-47	-43
014 Kyrkovalet	0	0	-97
020 Informationsverksamhet	-255	-255	-227
030 Ekonomi och kansli	-1 195	-1 070	-997
060 Personalvård	-133	-133	-131
090 Avgift till stift, riks, kontrakt	-49	-49	-48
270 Utdelning prästlönetillgångar	160	159	133
310-470+492 Fastigheter och kyrkor	-2 528	-2 375	-2 684
480 Skogsfastigheter	0	0	35
510-511 Begravningsverksamhet	-2 982	-3 345	-3 141
Eliminering av begravningsverksamhetens resultat	102	-30	-306
512 Begravningsavgift	2 880	3 375	3 447
590 Serviceverksamhet	16	0	20
602-610 Präster, gudstjänster, förrättningar.	-2 564	-2 284	-1 980
630 Kyrkomusik	-1 172	-1 161	-1 155
631-633 Musikarrangemang och körer	-300	-300	-293
640 Konfirmandverksamhet	-205	-160	-145
650-651 Barn- och ungdomsverksamhet.	-1 075	-1 006	-960
671 Vuxenverksamhet	-330	-318	-119
680 Diakoni	-588	-560	-539
690 Bidrag till externa föreningar	-50	-20	-10
691 Bokbordet	0	0	2
910 Intäkt internränta	97	146	62
920 Kyrkoavgift	9 651	9 590	9 389
930 Ekonomisk utjämning	-634	-669	-730
940 Finansiella intäkter	250	200	984

Vht	DETALJBUDGET	Budget 2011	Budget 2010	Resultat 2009
	Siffror i tkr			
310-470	Fastigheter och kyrkor	-2 528	-2 375	-2 684
(+492)	Personalkostnader	-876	-934	-1 119
	El, värme, VA	-579	-572	-582
	Försäkringar	-83	-62	-85
	Larm och bevakning	-147	-128	-146
	Renhållning och städning	-65	-88	-62
	Telekommunikation	-2	-19	-2
	Förbrukningsinventarier och arbetsmaterial	-47	-62	-43
	Övrig drift	-29	-22	-43
	Underhåll fastigheter löpande och akut	-100	-59	-219
	Underhåll, planerat	-250	-100	-100
	Rep. av maskiner, inventarier och mark	-94	-83	-94
	Avskrivningar	-472	-444	-505
	Internränta	-94	-134	-47
	Intäkter	129	166	223
	Fördelat till ekonomi och kansli	181	166	140
510-511	Begravningsverksamhet	-2 880	-3 375	-3 447
	Personalkostnader	-1 678	-1 675	-1 547
	Konsultarvoden	-25	-175	0
	El, Värme, VA	-57	-53	-56
	Renhållning och städning	-37	-41	-36
	Förbrukningsinventarier och arbetsmaterial	-96	-120	-70
	Förbrukningsmaterial trädgårdsskötsel	-65	-89	-49
	Försäkringar	-6	-10	-9
	Arbetskläder	-16	-18	-17
	Transport av stoft och aska	-115	-105	-95
	Clearingkostnad begravnin g och kremering	-219	-206	-216
	Transportmedel	-36	-40	-27
	Övrig drift	-36	-21	-24
	Reparation och underhåll av mark	-80	-138	-237
	Reparation av maskiner och inventarier	-117	-187	-182
	Underhåll fastigheter, löpande och akut	-70	-5	-45
	Avskrivningar	-292	-298	-437
	Internränta	-12	-24	-15
	Fördelat till kansliverksamhet	-186	-265	-254
	Eliminering av begr.verks. resultat	102	-30	-306
	Intäkter begravningsclearing	37	35	37
	Intäkter gravskötsel	77	90	90
	Bidrag för personal och övriga intäkter	47	0	48

Investeringsbudget 2011

Investering

	Utgift	Avskrivnings-	Årlig	Internränta	Kapitalkostnad
	(tkr)	tid (år)	avskriv-	1:a året	1:a året (tkr)
			ning (tkr)	(tkr)	
Lås/stängningsautomatik Osby kyrka	100	10	10	1,75	11,75
Summa församlings.vht	100	10	10	1,75	11,75
Summa begravnings.vht	0	0	0	0	0

Dessutom avsätts 100 tkr till kyrkorådets förfogande för oförutsedda, akuta investeringar.

PLANERAT UNDERHÅLL

För att bättre ligga i nivå med behovet ökas anslaget till underhåll inom församlingsverksamheten till totalt 350 tkr, varav 250 tkr avser planerat underhåll och 100 tkr avser akut och löpande underhåll.

Inom begravningsverksamheten avsätts 70 tkr till löpande underhåll. Inget större underhåll planeras.

ARVODEN OCH ERSÄTTNINGAR

Arvoden för förtroendevalda 2011

Kyrkofullmäktiges ordförande	1 200 kronor
Kyrkofullmäktiges vice ordförande	600 kronor
Kyrkorådets ordförande inklusive vice ordförande i arbetsutskottet	12 000 kronor
Kyrkorådets vice ordförande inklusive ordförande i arbetsutskottet	6 000 kronor
Fastighetsutskottets ordförande	4 000 kronor
Fastighetsutskottets vice ordförande	2 000 kronor
Förtroendevalda revisorer, 2000 kronor var. (Vid delrevision utgår sammanträdesersättning)	4 000 kronor

Församlingens skogstillsynsman ersätts med 150 kronor per nedlagd arbetstimme.

Begravningsombudet

Länsstyrelsens ombud för begravningsverksamheten ersätts med 7 500 kronor per år. Denna ersättning delas mellan de tre församlingarna i kommunen. Osby-Visseltofta församling betalar således 2 500 kronor och denna kostnad belastar begravningsverksamheten. Dessutom utgår en ersättning med 400 kronor per sammanträde som ombudet närvarar vid (SKS 1999:882).

Ersättningar 2011

Ledamöter och ersättare i kyrkorådet, kyrkofullmäktige, valnämnd och utskott erhåller följande ersättningar:

Vid sammanträden

400 kronor för sammanträden upp till fyra timmar

600 kronor för sammanträden över fyra timmar

I förekommande fall utgår, vid uppvisande av styrkt intyg, ersättning för förlorad arbetsförtjänst. Även ej tjänstgörande ersättare erhåller ersättning för förlorad arbetsförtjänst.

Med styrkt intyg menas för anställda en kopia på lönespecifikationen där det framgår att arbetsgivaren gjort avdrag. Ett utdrag från företagets lönesystem där det framgår att avdrag har gjorts kan också användas. Egenföretagare ska lämna in intyg på den sjukpenninggrundande årsinkomsten som försäkringskassan fattat beslut om. Ersättning vid hel dag är 1/365 av den sjukpenninggrundande inkomsten. Eller på annat sätt visa vad som är rimlig beräkning av förlorad arbetsförtjänst.

Vid justering av protokoll utgår ingen ersättning.

Vid kurser och konferenser

400 kronor för kurser och konferenser upp till fyra timmar och i förekommande fall ersättning för förlorad arbetsförtjänst.

600 kronor för kurser och konferenser över fyra timmar och i förekommande fall ersättning för förlorad arbetsförtjänst.

Reseersättning

Ersättning för resa till sammanträde, kurser och dylikt ges om avståndet mellan bostaden och sammanträdesstället överstiger 3 kilometer. Samåkning ska i största möjliga utsträckning tillämpas. För att få reseersättning skall underlag lämnas in av den som begär ersättning, annars utgår ingen ersättning.

Prenumerationer

Kyrkans tidning

Ledamöter och ersättare i Osby-Visseltofta kyrkoråd, kyrkofullmäktige, samtliga anställda samt församlingens kyrkvårdar får Kyrkans tidning.

Tidningen FÖR

Ledamöter och ersättare i Osby-Visseltofta kyrkoråd, pastorsexpeditionen och kyrkogårdsexpeditionen får tidningen FÖR.

**BIDRAG TILL EXTERNA FÖRENINGAR OCH ORGANISATIONER
UNDER ÅR 2011**

Församlingen har avsatt 49 600 kronor till bidrag till externa föreningar och organisationer.

Svenska kyrkans internationella arbete:	2 000 kronor
SKUT:	1 000 kronor
Kräbbleboda kapell:	5 000 kronor
Internationellt utvecklingsprojekt och lokalt integrationsprojekt	30 000 kronor

Övriga 11 600 kronor reserveras inte till någon särskild organisation. Kyrkorådet kommer efter inkomna ansökningar pröva om bidrag ska ges.

PERSONALBUDGET 2011

Anställda i församlingen har rätt att få ersättning på 1 200 kronor per år, skattefritt, för friskvård, såsom träningskort och massage, allt enligt skatteverkets regler.

Församlingen har ett avtal avseende personal- och arbetslivsservice med vårdföretaget Hälsoringen. Från och med maj 2008 har församlingen dessutom ett avtal avseende förebyggande hälsoundersökning för de anställda vartannat år.

Församlingen har budgeterat 185 000 för personalvård och utbildning. 133 000 kronor av dessa är budgeterade under verksamhet 060 personalvård och utbildning. 52 000 kronor är fördelade till den verksamhet där respektive anställd tjänstgör inom.

Vht	Befattning	Tjänster 2011	
Ekonomi- och kansli			
30	Kamrer	100%	20% till vht 510, 5% till vht 590
30	Ekonomiassistent	50%	Varav 10 % till vht 510 och 5% till vht 590
30	Assistent	62,50%	Varav 12,5% till vht 510 och 3 % till vht 590
Begravningsverksamhet			
510	Arbetsledare	100%	39 % till församlingsvht, 12% till servicevht
510	Kyrkogårdsvaktmästare	100%	39 % till församlingsvht, 12% till servicevht
510	Kyrkogårdsvaktmästare	100%	39 % till församlingsvht, 12% till servicevht
510	Kyrkogårdsvaktmästare	75%	Varav 29% till försvht och 9% till servicevht
510	Kyrkogårdsvaktmästare	75%	Varav 29% till försvht och 9% till servicevht
510	Kyrkogårdsarbetare säsong, 7 m	100%	39 % till församlingsvht, 12% till servicevht
510	Kyrkogårdsarbetare säsong, 7 m	100%	39 % till församlingsvht, 12% till servicevht
510	Semestervikarier 24 veckor		
Lokalvård kyrkokassan			
423	Lokalvårdare, 2 tim/vecka	5%	
Präster			
602	Kyrkoherde	100%	2 % till vht 510
602	Komminister	100%	
602	Komminister	100%	

Vht	Befattning	Tjänster 2011	
	Kyrkomusiker		
630	Organist	100%	
630	Kantor	75%	
630	Kantor	50%	
	Barnverksamhet		
650	Förskollärare	100%	
650	Förskollärare	75%	Uppehållstjänst på 37 veckor
	Ungdomsverksamhet		
651	Ungdomsledare	70%	Uppehållstjänst på 37 veckor
	Diakoni		
680	Assistent inom förs.arbete	100%	
680	Timanställning	5%	90 timmar per år
	Vuxenverksamhet		
671	Församlingsvärdinna	100%	48 % till vht 310

AVGIFTER VID UTHYRNING AV LOKALER

Avgifter från och med 2011-01-01

Församlingshemmet i Osby

Lilla salen inklusive köket	400 kronor per tillfälle
Stora salen inklusive köket	800 kronor per tillfälle
Stora och lilla salen inklusive köket	1 000 kronor per tillfälle
Ungdomslokalen	400 kronor per tillfälle
Bollhallen	400 kronor per tillfälle

När ovanstående lokaler hyrs för dopsamkväm erhålls 50 % rabatt på priset.

Konfirmandflygeln i Osby

Hela konfirmandflygeln	400 kronor per tillfälle
------------------------	--------------------------

Församlingssalen i Visseltofta

Hela församlingssalen:	400 kronor per tillfälle
------------------------	--------------------------

Kyrkorna

Visseltofta kyrka:	1 000 kronor per tillfälle
Osby kyrka:	1 500 kronor per tillfälle

Vid hyra av kyrkorna tillkommer kostnad för vaktmästare. Hyresbeloppen för kyrkorna avser den hyra lokala icke kommersiella aktörer får betala.

Prislista för gravskötsel 2011

(2010 års priser inom parantes)

1 plats grundskötsel gräs	340 kr	(310 kr)
2 plats grundskötsel gräs	400 kr	(360 kr)
3 plats grundskötsel gräs	450 kr	(410 kr)
4 plats grundskötsel gräs	510 kr	(460 kr)
5 plats grundskötsel gräs	560 kr	(510 kr)
6 plats grundskötsel gräs	620 kr	(560 kr)
7 plats grundskötsel gräs	670 kr	(610 kr)
8 plats grundskötsel gräs	730 kr	(660 kr)
1 plats grundskötsel grus/singel	500 kr	(450 kr)
2 plats grundskötsel grus/singel	660 kr	(600 kr)
3 plats grundskötsel grus/singel	830 kr	(750 kr)
4 plats grundskötsel grus/singel	990 kr	(900 kr)
5 plats grundskötsel grus/singel	1 160 kr	(1 050 kr)
6 plats grundskötsel grus/singel	1 320 kr	(1 200 kr)
7 plats grundskötsel grus/singel	1 490 kr	(1 350 kr)
8 plats grundskötsel grus/singel	1 650 kr	(1 500 kr)
Påsklilja	65 kr	(60 kr)
Vårblommor	85 kr	(75 kr)
Sommarblommor	85 kr	(75 kr)
Granris	80 kr	(70 kr)
Krans/vinterdekoration	100 kr	(90 kr)

BEGRAVNINGSVERKSAMHETENS RESULTATSAMMANSTÄLLNING

Externa poster	Bokslut 2009	Budget 2010	Budget 2011
<i>Verksamhetens intäkter</i>			
Begravningsavgift	3 447	3 375	2 880
Övriga externa intäkter	174	126	161
	3 621	3 501	3 041
<i>Verksamhetens kostnader</i>			
Personalkostnader	-1 546	-1 675	-1 678
Övriga kostnader	-1 316	-1 474	-1 162
Av- och nedskrivningar av materiella anläggningstillgångar	-437	-298	-292
	-3 299	-3 447	-3 132
<i>Finansiella poster</i>			
Ränteintäkter	5	20	14
Räntekostnader	-20	-44	-25
	-15	-24	-11
Begravningsverksamhetens resultat	306	30	-102
Begravningsverksamhetens ackumulerade resultat			
Ingående ackumulerat resultat	641	947	977
Årets resultat för begravningsverksamheten	306	30	-102
Utgående ackumulerat resultat	947	977	875