

Budget för år 2014

med plan för år 2015-2016

Innehållsförteckning

Budgetförutsättningar	2
Nyckeltal	4
Resultatbudget	5
Verksamhetsbudget	6
Driftbudget över fastigheter	8
Budget begravningsverksamheten	9
Driftbudget begravningsverksamheten	10
Investeringsbudget	11
Planerat underhåll	12
Information om arvoden och ersättningar i Osby-Visseltofta församling under 2013	13
Arvode till begravningsombud	15
Bidrag till interna föreningar	15
Gåvor och avgifter till externa föreningar och organisationer	15
Personalbudget	16
Avgifter vid uthyrning av lokaler	19
Gravskötselavgifter och övriga avgifter gällande begravningsverksamheten	20

Bilaga 1, verksamhetsplan

BUDGETFÖRUTSÄTTNINGAR BUDGET 2014

INLEDNING

Den 1 januari 2014 bildas Osby pastorat genom en sammanläggning av Loshults församling och Osby-Visseltofta församling. Det nya pastoratet kommer att bestå av lite drygt 7 000 medlemmar.

I samband med sammanläggningen är det många verksamheter som ska integreras och samordnas. Även på ekonomisidan är det mycket som ska ses över, bland annat att de båda församlingarna har likartade redovisningsprinciper. Så mycket som möjligt har vi försökt att se över inför samgåendet, men en del kommer att genomarbetas först efter samgåendet. Under 2014 kan det därför komma att genomföras förändringar som får resultatpåverkande följd, då vi inte kunnat förutse dem i budgetarbetet. Exempel på en sådan händelse skulle kunna vara nedskrivning av anläggningstillgångar på grund av för långa avskrivningstider.

Budgetering är långt ifrån en exakt vetenskap. De siffror och mål som anges i en budget är behäftade med viss osäkerhet. Med detta i beaktande rekommenderar kyrkans redovisningskommitté, KRED, att Svenska kyrkans enheter i sin budgetering ska utgå från försiktighetsprincipen. Alla intäkter, förutom kyrko- och begravningsavgift där vi får mycket säkra prognoser, ska vara försiktigt antagna och alla kostnader ska vara väl tilltagna. Indelningsdelegerades arbetsutskott har följt KRED:s rekommendation vid utarbetandet av denna budget och konsekvent använt sig av försiktighetsprincipen. Därav följer att sannolikheten är relativt stor att resultatet blir bättre än det budgeterade.

KYRKO- OCH BEGRAVNINGSAVGIFT

Under 2014 föreslås kyrkoavgiften bli 0,87 kr per skattekrone och begravningsavgiften föreslås bli 0,21 kr per skattekrone, vilket är en sänkning jämfört med tidigare år. 2013 var de genomsnittliga avgifterna i Loshults församling Osby-Visseltofta församling 0,876 kr i kyrkoavgift och 0,231 i begravningsavgift. Utöver ovanstående avgifter tillkommer avgiften till Lunds stift som 2013 var 0,03 kr per skattekrone. Enligt skatteverkets augustiprognos blir kyrkoavgiftsintäkten 11 462 092 kronor och intäkten från begravningsavgift 3 469 494 kronor.

LÖNEÖKNINGAR

Nuvarande löneavtal för Svenska kyrkan gäller till och med 31 mars 2016. För 2014 är de lägsta genomsnittliga löneökningarna 2,2 %. Det brukar dock som regel alltid förekomma löneglidning varför vi budgeterar med löneökningar på 3 % för 2014.

PRISUTVECKLING

Flera bedömare, däribland statliga Konjunkturinstitutet, bedömer att den underliggande inflationen, då förändringar i ränteläget inte tas med, landar på 1,3 % under 2014. På grund av det kärva ekonomiska läget har församlingen inte budgeterat för några generella

kostnadsökningar på 1,3 % under år 2014. Däremot har en del enskilda kostnadsposter uppjusterats med hänsyn till det ökade kostnadsläget.

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 utifrån ”Modell för särredovisning av begravningsverksamhetens intäkter och kostnader 2008”. Lönekostnader fördelas direkt vid lönebearbetning. För dessa fördelningar och för fördelning av fakturor som ska belasta både begravningsverksamhet och församlingsverksamhet finns uppgjorda mallar (Dnr: BV 22/2013) som används när fakturorna registreras. Dessa mallar kommer att uppdateras under 2014 i och med sammanslagningen av Loshults församling och Osby-Visseltofta församling i Osby pastorat. Det kan därför uppkomma mindre skillnader mellan budget och verkligt utfall 2014, avseende fördelningar av kostnader till begravningsverksamheten.

Begravningsverksamhetens resultatbudget visar ett underskott på 899 tkr, vilket täcks genom att det ackumulerade överskottet minskar med motsvarande belopp. Orsaken till underskottet är att det under året kommer att genomföras stora underhållsåtgärder på pastoratets kyrkogårdar samtidigt som begravningsavgiften har sänkts med 2,1 öre. Underskottet medför att det stora ackumulerade överskottet mer än halveras under 2014.

MÅLKAPITAL OCH EKONOMISK STÄLLNING

Varje pastorat ska enligt kyrkoordningen ha ett, av kyrkofullmäktige, fastställt långsiktigt mål för det egna kapitalets storlek, det så kallade målkapitalet. Målkapitalet ska omprövas en gång per mandatperiod. Nivån på pastoratets målkapital kommer att beslutas av det nyvalda kyrkofullmäktige, troligtvis under våren 2014. Som upplysning kan nämnas att Osby-Visseltofta församling har ett fastställt målkapital på 27 000 tkr och Loshults församling har ett fastställt målkapital på 3 000 tkr.

Per 31 december 2012 hade Loshults församling och Osby-Visseltofta församling tillsammans ett eget kapital på 35 550 tkr. Om båda enheterna under 2013 redovisar ett resultat i enlighet med budget och att pastoratet gör det samma 2014 kommer pastoratets egna kapital per den 31 december 2014 att vara 32 340 tkr.

VERKSAMHETSPLAN

Pastoratets plan för verksamheten med verksamhetsbeskrivning och verksamhetsmål återfinns i en bilaga till denna budget.

NYCKELTAL i tkr**Resultat och ställning****Bokslut
2012****Budget
2013****Budget
2014****Plan
2015****Plan
2016****Allmänna förutsättningar**

Kyrkoavgift exkl. begravnings- och stiftsavgift (%)

0,876

0,876

0,87

0,87

0,87

Begravningsavgift (%)

0,231

0,231

0,21

0,21

0,21

Kyrkoavgift i tkr

11 023

11 278

11 462

11 555

11 511

Begravningsavgift tkr

3 553

3 691

3 469

3 648

3 761

Ekonomisk utjämning

-674

-735

-717

-707

-696

Medeltalet anställda

23

23

23

23

23

Intäkts- och kostnadsanalys

Verksamhetens intäkter

16 032

15 576

15 447

15 729

15 809

Verksamhetens kostnader

-16 776

-17 909

-17 940

-18 060

-18 493

Förändring av ändamålsbestämda medel

223

36

25

25

25

Eliminering av begravningsverks. resultat

-92

88

899

610

450

Verksamhetens resultat

-603

-2 209

-1 569

-1 696

-2 209

Resultat från finansiella investeringar

1 294

286

291

291

291

Skatt på näringsverksamhet

-7

0

0

0

0

Skattemässiga bokslutsdispositioner

0

0

0

0

0

Årets resultat

684

-1923

-1 278

-1 405

-1,0

Personalkostnader/ verks. intäkter (%)

62,9

71,8

69,8

70,1

72,4

Av- och nedskrivningar/ verks. intäkter (%)

4,4

5,0

4,9

4,8

4,8

RESULTATBUDGET

	Bokslut 2012	Budget 2013	Budget 2014	Plan 2015	Plan 2016
Verksamhetens intäkter					
Kyrkoavgift	11 023	11 278	11 462	11 555	11 511
Begravningsavgift	3 553	3 691	3 469	3 648	3 761
Ekonomisk utjämning	-674	-735	-717	-707	-696
Utdelning från prästlönetillgångar	301	277	301	301	301
Erhållna gåvor och bidrag	558	123	71	71	71
Övriga verksamhetsintäkter	1 271	942	861	861	861
	16 032	15 576	15 447	15 729	15 809
Verksamhetens kostnader					
Övriga externa kostnader	-5 972	-5 953	-6 403	-6 200	-6 300
Personalkostnader	-10 091	-11 179	-10 783	-11 106	-11 439
Av- och nedskrivningar av materiella anläggningstillgångar	-713	-777	-754	-754	-754
	-16 776	-17 909	-17 940	-18 060	-18 493
 Förändring av ändamålsbestämda medel	 233	 36	 25	 25	 25
Eliminering av begravnings- verksamhetens resultat	-92	88	899	610	450
Verksamhetens resultat	-603	-2 209	-1 569	-1 696	-2 209
 Resultat från finansiella investeringar					
Resultat från finansiella anläggningstillgångar	1 077	2	2	2	2
Övriga ränteintäkter och liknande					
Resultatposter	217	285	290	290	290
Räntekostnader och liknande resultatposter	0	-1	-1	-1	-1
Resultat efter finansiella poster	691	-1 923	-1 278	-1 405	-1 918
 Skattemässiga bokslutsdispositioner	0	0	0	0	0
Skatt på näringsverksamhet	-7	0	0	0	0
Årets resultat	684	-1 923	-1 278	-1 405	-1 918

BUDGET PER VERKSAMHET

I kronor

	<i>Budget 2014 01 - 2014 12</i>	<i>Budget 2013 01 - 2013 12</i>	<i>Resultat 2012 01 - 2012 12</i>
101 Verksamhetsgemensamt GU	10 170 928		
110 Gudstjänster och kyrkliga handlingar	-2 743 302		
150 Barnverksamhet	-1 069 908		
160 Ungdomsverksamhet	-303 039		
170 Konfirmandverksamhet	-800 555		
180 Vuxenverksamhet	-104 142		
210 Diakonal verksamhet	-718 396		
260 Mission	-90 845		
310 Övrig församlingsverksamhet	-422 037		
360 Serviceverksamhet	-13 344		
431 Fastighets- och lokaluthyrning	-191 643		
436 Skogsfastigheter, skattepliktig	6 489		
510 Strategisk styrning	-450 756		
540 Revision	-76 000		
550 Kyrkoval	0		
580 Övergripande verksamhetsledning	-46 245		
624 Information/kommunikation	-255 000		
626 Verksamhetsstöd	-298 582		
630 Gemensamma kostnader och administration	-1 297 733		
651 Fastigheter och lokaler övergripande	-170 400		
661 Osby kyrka	-797 088		
662 Visseltofta kyrka	-344 455		

BUDGET PER VERKSAMHET

I kronor

	<i>Budget</i> <i>2014 01</i> - 2014 12	<i>Budget</i> <i>2013 01</i> - 2013 12	<i>Resultat</i> <i>2012 01</i> - 2012 12
663 Loshults kyrka	-224 500		
680 Övriga fastigheter, konfirmandflygeln och Stenbockslängan	-69 327		
681 Osby församlingshem	-621 208		
682 Visseltofta församlingssal	-157 327		
683 Osby pastorsexpedition	-314 415		
684 Kyrkokassan	0		
685 Loshults församlingshem	-169 971		
686 Missionsgården i Killeberg	-70 423		
691 Finansiella intäkter	280 000		
692 Finansiella kostnader, internränta	85 627		
801 Verksamhetsgemensamt BV	4 368 692		
810 Administration och ledning BV	-483 450		
820 Gravsättning och kyrkogårdsskötsel	-2 880 315		
825 Gemensamma maskiner BV	0		
860 Fastigheter och mark BV	-1 004 927		
Total budgetsumma	-1 277 597		
Budget barn- och ungdomsverksamhet	-1 372 947		
Budget fastighetsförvaltningen	-3 130 757		
Nettokostnad begravningsverksamheten	-4 368 692		

DRIFTBUDGET FASTIGHETER

I kronor	<i>Budget 2014 01 - 2014 12</i>
Verksamhetens intäkter	134 400
Lokalhyra	-100
El, värme, vatten och avlopp, städning och renhållning	-856 141
Reparation av fastigheter och	-562 800
Förbrukningsmaterial och arbetsmaterial	-165 663
Reparation och underhåll av maskiner	-108 052
Kostnader för egna transportmedel	-10 989
Telekommunikation och porto	-2 552
Försäkringar, fastighetsskatt	-126 252
Larm	-91 200
Revision, konsultarvoden och bankkostnader	-8 700
Övriga externa kostnader	0
Personalkostnader	-866 407
Av- och nedskrivningar	-510 088
Förändring ändamålsbestämda medel	24 542
Internavskrivningar	-2 739
Internränta	-56 416
Fördelat till verksamhet 630 administration	78 400
Resultat	-3 130 757

BEGRAVNINGSVERKSAMHETENS RESULTATSAMMANSTÄLLNING

Externa poster	Bokslut 2012	Budget 2013	Budget 2014
<i>Verksamhetens intäkter</i>			
Begravningsavgift	3 553	3 646	3 469
Övriga externa intäkter	296	181	126
	3 849	3 827	3 595
<i>Verksamhetens kostnader</i>			
Personalkostnader	-1 955	-2 104	-2 179
Övriga kostnader	-1 539	-1 573	-2 028
Av- och nedskrivningar av materiella anläggningstillgångar	-216	-245	-241
	-3 710	-3 922	-4 448
<i>Finansiella poster</i>			
Ränteintäkter	21	25	13
Räntekostnader	-68	-94	-59
	-47	-69	-46
 Begravningsverksamhetens resultat	 92	 -164	 -899
 Begravningsverksamhetens ackumulerade resultat			
Ingående ackumulerat resultat	1 581	1 577	1 509
Årets resultat för begravningsverksamheten	92	-164	-899
Utgående ackumulerat resultat	1 673	1 413	610

DRIFTBUDGET BEGRAVNINGSVERKSAMHET

I kronor

	<i>Budget 2013 01 - 2013 12</i>	<i>Budget 2014 01 - 2014 12</i>	<i>Resultat 2012 01 - 2012 12</i>
Verksamhetens intäkter		3 595 132	
Lokalhyra		-3 000	
El, värme, vatten och avlopp, städning och renhållning		-177 211	
Reparation av fastigheter och Fastighetsskatt och försäkringar		-612 000 -10 500	
Hyra av anläggningstillgångar		-1 500	
Förbrukningsmaterial och arbetsmaterial		-296 000	
Reparation och underhåll av maskiner		-151 000	
Kostnader för egna		-52 500	
Transporter, kyrkskjutsar		-1 500	
Annonsering		-1 874	
Kontorsmaterial		-19 000	
Telekommunikation och porto		-6 207	
Revision, konsultarvoden och bankkostnader		-100 000	
Clearingkostnader och transport av stoft och aska		-349 000	
Övriga externa kostnader		-4 200	
Personalkostnader		-2 179 030	
Eliminering av begravningsverksamhetens resultat		899 198	
Av- och nedskrivningar		-243 915	
Internavskrivningar		2 739	
Internränta		-45 994	
Del av administrationskostnad		-242 638	

INVESTERINGSBUDGET 2014

Investering	Utgift (tkr)	Avskrivnings- tid (år)	Kapitalkostnad år 1 inkl. internränta (tkr)
Minibuss	150	5	32
Summa församlings.vht	150	5	32
Traktor till Loshults kyrkogård	200	10	23
Kompost/sorteringsplatta Loshult	50	10	5,75
Summa begravnings.vht	250	20	29

Utöver ovanstående avsätts 200 tkr till kyrkorådets förfogande för oförutsedda investeringar.

Investeringen i en minibuss är självfinansierad, då den innebär att kostnaden för taxi/kyrkskjuts försvinner. Dessa medel läggs i stället på minibussen. De transporter som idag utförs av taxi kommer framöver att utföras av personal och frivilliga med hjälp av den egna minibussen.

UNDERHÅLL

Församlingsverksamheten

100 tkr har avsatts till akustikåtgärder i församlingshemmet i Osby.

200 tkr till planerade åtgärder som kyrkogårdsföreståndaren planerar tillsammans med fastighetsutskottet. En av dessa planerade åtgärder är utbyte av samtliga lås i Loshult.

250 tkr till löpande underhåll.

50 tkr i tekniskt underhåll avseende byte av server.

Begravningsverksamheten

Inom begravningsverksamheten har det avsatts:

250 tkr för renovering av maskinhall/förråd vid Osby kyrkogård

100 tkr för digitalisering av gravkartan vid Loshult kyrkogård och ändring av gravkartan, så att ett område som idag är gång blir ett område för jordbegravning.

30 tkr för höjning av staketet vid Visseltofta kyrkogård.

Därutöver har det avsatts 330 tkr för löpande underhåll av byggnader och mark. I denna summa inryms viss upprustning av vaktmästarrummen vid kyrkogårdarna i Loshult och Osby.

INFORMATION OM ARVODEN I OSBY-VISSELTOFTA FÖRSAMLING

I denna budget läggs inget förslag gällande arvoden för förtroendevalda. Det blir upp till nyvalda kyrkofullmäktige att besluta om eventuella arvoden samt nivån på dessa. Samma förfarande gäller för prenumerationer på tidningar till anställda och förtroendevalda.

Som en upplysning lämnas det nedan uppgift om vilka ersättningsnivåer som gällt under 2013 i Osby-Visseltofta församling och vilka prenumerationer församlingen stått för. Avsnittet har kursiverats för att det lätt ska gå att särskilja det från övriga delar av budgetdokumentet.

Arvoden för förtroendevalda 2013 i Osby-Visseltofta församling

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

Församlingens skogstillsynsman ersätts med 150 kronor per nedlagd arbetstimme.

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 erbjuds att via församlingen få Kyrkans tidning.

Tidningen Ducatus

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

ARVODE TILL BEGRAVNINGSOMBUDET 2014

Länsstyrelsens ombud för begravningsverksamheten ersätts med 8 500 kronor per år. Denna ersättning delas mellan Osby kommuns två pastorat. Osby pastorat betalar således 4 250 kronor och denna kostnad belastar begravningsverksamheten. Dessutom utgår en ersättning med 450 kronor per sammanträde som ombudet närvarar vid (SFS 2012:137).

BIDRAG TILL INTERNA FÖRENINGAR 2014

Pastoratet ger 10 000 kronor i bidrag till Lekmannakåren i Osby pastorat för anordnade av församlingsaftnar. Bidraget belastar verksamhet 180 (vuxenverksamhet)

Osby kyrkokör får 25 000 kronor i bidrag. Bidraget belastar verksamhet 110 (gudstjänster och kyrkliga handlingar).

GÅVOR TILL EXTERNA ORGANISATIONER 2014

SKUT:	10 000 kronor, verksamhet 260 (mission)
Kräbbleboda kapell:	5 000 kronor, verksamhet 110 (gudstjänster och kyrkliga handlingar)

Lui-stiftet i Sydsudan genom Lunds stift: 25 000 kronor, verksamhet 260 (mission)

4 600 kronor, verksamhet 260 (mission), reserveras inte till någon särskild organisation. Kyrkorådet kommer efter inkomna ansökningar pröva om bidrag ska ges.

AVGIFTER TILL EXTERNA ORGANISATIONER 2014

Svenska kyrkans arbetsgivarorganisation 50 000 kronor, verksamhet 510 (strategisk styrning).

Östra Göinge kontrakts kontraktskassa 11 400 kronor, verksamhet 101 (verksamhetsgemensamt GU).

PERSONALBUDGET 2014

Pastoratet har budgeterat 185 000 för personalvård och utbildning som är fördelade till den verksamhet där respektive anställd tjänstgör inom. Budgetansvarig har dock rätt att om disponera budgetmedel, så att beloppet till personalvård vid behov kan bli högre.

Lärarförbundet och Svenska kyrkans arbetsgivarorganisation har enats om en tidslista som från och med 1 oktober 2012 ska användas vid schemaläggning av kyrkomusikernas arbetstid. I tidslistan står det angivet att det inom anställningen ska avsättas tid för kompetensutveckling utifrån riktmärket 100 timmar per heltidsanställd och kalenderår. Osby pastorat använder detta riktmärke för all sin personal och ser fortbildning som mycket viktigt för att därigenom få kunniga och motiverade anställda som kan utveckla organisationen. Det är dock viktigt att betona att riktmärket 100 timmar är ett genomsnitt och att det enskilda år kan ske avvikelser från timantalet. Likaså är det viktigt att betona att fortbildning är ett vitt begrepp och förutom traditionella kurser omfattas även en del personalträffar och kontraktssamlingar, som är gemensamma för all personal i kontraktet.

Inriktningen på anställdas fortbildning varierar till viss del utifrån personens yrke och tidigare utbildning. En del fortbildningsdagar är dock gemensamma för all personal, exempelvis kontraktsträffar och utbildning i hjärt- och lungräddning. Det är arbetstagarens närmaste chef som ska säkerställa att utbildningsbehovet tillgodoses.

En viktig form av fortbildning är också de olika yrkesgruppernas kontraktsträffar där kollegor emellan träffas några gånger per år och diskuterar yrkesspecifika ämnen. Flera anställda är också medlemmar i stifts- och riksorganisationer inom sina respektive yrkesgrupper. Genom dessa föreningar erbjuds möjlighet till fortbildning och kollegealt utbyte. Inom flera yrken är även fortbildning integrerat i det dagliga arbetet. Exempelvis får anställda inom ekonomifunktionen nästan dagligen fortbildning i form av information om kommande förändringar via skrifter som Observera som ges ut av Svenska kyrkans arbetsgivarorganisation.

För att stärka samhörigheten och vi-känslan brukar personalen varje vår genomföra en gemensam endagsresa och till jul bjuder pastoratet vanligtvis de anställda på julbord.

Anställda i pastoratet har rätt att, mot uppvisande av kvitto, få ersättning på 75 % av kostnader upp till 2 000 kr per år, skattefritt, för friskvård, såsom träningskort och lättare massage, allt enligt skatteverkets regler. Det högsta belopp man kan få ersättning för är 1 500 kr.

Pastoratet har ett avtal avseende personal- och arbetslivsservice med vårdföretaget Hälsoringen. Avtalet innefattar dessutom en förebyggande hälsoundersökning för alla anställda vartannat år.

Tjänster 2014 i Osby pastorat

Vht Befattning

Fördelning

Ekonomi- och kansli

630	Ekonomiassistent	50 %	varav 20 % till 810, 10 % till 360
630	Assistent	62,50 %	varav 10 % till 810, 20 % till 624
630	Kyrkokamrer	100 %	20 % till 810, 25 % till 510

Begravningsverksamhet

820	Kyrkogårdsföreståndare	60 %	varav 39 % till församlingsvht, 12 % till servicevht
820	Kyrkogårdsvaktmästare	100 %	39 % till församlingsvht, 12 % till servicevht
820	Lokalvårdare	100 %	39 % till församlingsvht, 12 % till servicevht
820	Kyrkogårdsvaktmästare	75 %	varav 39 till försvht och 12 % till servicevht
820	Kyrkogårdsarbetare	75 %	varav 39 % till försvht och 12 % till servicevht
820	Kyrkogårdsarbetare säsong, 7 m	100 %	39 % till församlingsvht, 12 % till servicevht
820	Kyrkogårdsarbetare säsong, 7 m	100 %	39 % till församlingsvht, 12 % till servicevht
820	Kyrkogårdsarbetare säsong, 7 m	40 %	varav 39 % till församlingsvht, 12 % till servicevht
820	Kyrkogårdsarbetare/administratör	25 %	varav 20 % till vht 630. Lönebidrag 80 %
820	Kyrkogårdsarbetare	100 %	18 % till 685, 5 % till 360, 2 % 686
820	Kyrkogårdsarbetare	100 %	Anställd via statligt program. Församlingen har ingen lönekostnad för anställningen
820	Sommarvikarier 35 veckor		

Präster

			20 % till 101, 20 % till 210, 5 % till 260 och 5 % till 580
110	Kyrkoherde	100 %	580
			15 % till 101, 22 % till 170, 4 % till 180 och 8 % till 210
110	Komminister	100 %	210
110	Komminister	100 %	10 % till 101, 45 % till 170, och 5 % till 210

Kyrkomusiker

			20 % till 101, 10 % till 160, 30 % till 170, 20 % till 310
110	Organist	100 %	310
110	Organist	100 %	varav 20 % till 101, 15 % till 160, 10 % 170, 25 % till 310, 10 % till 150
150	Kantor	75 %	varav 18 % till 101, 12 % till 110

Barnverksamhet

150	Förskollärare	100 %	
150	Förskollärare		Timanställning vid behov. Ordinarie innehavare är tjänstledig från uppehållsanställningen på 75 % under 37 veckor.
150	Barntimmeledare		Timanställning cirka 280 timmar

Ungdomsverksamhet

170 Ungdomsledare 70 % varav 55 % till 170. Uppehållstjänst på 37 veckor fram till 31 maj 2014

Diakoni

210 Assistent inom förs.arbete 100 % 20 % till 101, 10 % till 110

Verksamhetsstöd/kyrkvaktmästare

626 Församlingsvärdinna 100 % 48 % till vht 110

626 Församlingsvärdinna Timanställning vid behov

626 Sommarvikarie 5 veckor 100 % 48 % till vht 110

AVGIFTER VID UTHYRNING AV LOKALER

Församlingshemmet i Loshult

Lilla salen inklusive köket	200 kronor per tillfälle
Stora salen inklusive köket	400 kronor per tillfälle
Stora och lilla salen inklusive köket	600 kronor per tillfälle

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

Konfirmandflygeln i Osby

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

Församlingssalen i Visseltofta

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

Kyrkorna

Loshult kyrka	1 000 kronor per tillfälle
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. Kyrkoherden beslutar om hyran för övriga aktörer. Kyrkoherden har även rätt att i enskilda fall besluta om att lokala icke kommersiella föreningar kan få hyra ovanstående lokaler till reducerad avgift eller låna dem helt kostnadsfritt.

Prislista för gravskötsel 2014 och övriga priser gällande begravningsverksamheten

(2013 års priser i Osby-Visseltofta församling inom parantes)

1 plats grundskötsel gräs	360 kr	(360 kr)
2 plats grundskötsel gräs	420 kr	(420 kr)
3 plats grundskötsel gräs	480 kr	(450 kr)
4 plats grundskötsel gräs	540 kr	(540 kr)
5 plats grundskötsel gräs	600 kr	(600 kr)
6 plats grundskötsel gräs	660 kr	(660 kr)
7 plats grundskötsel gräs	710 kr	(710 kr)
8 plats grundskötsel gräs	770 kr	(770 kr)
 Grundskötsel askgravplats	 120 kr	 (120 kr)
 Obligatorisk gravskötsel i 25 år på askgravplatsen ÖK U i Osby	 5 100 kr	 (5 100 kr)
 1 plats grundskötsel grus/singel	 530 kr	 (530 kr)
2 plats grundskötsel grus/singel	700 kr	(700 kr)
3 plats grundskötsel grus/singel	880 kr	(880 kr)
4 plats grundskötsel grus/singel	1 050 kr	(1 050 kr)
5 plats grundskötsel grus/singel	1 220 kr	(1 220 kr)
6 plats grundskötsel grus/singel	1 390 kr	(1 390 kr)
7 plats grundskötsel grus/singel	1 570 kr	(1 570 kr)
8 plats grundskötsel grus/singel	1 740 kr	(1 740 kr)
 Påsklilja	 70 kr	 (70 kr)
Vårblommor	90 kr	(90 kr)
Sommarblommor	90 kr	(90 kr)
Granris	85 kr	(85 kr)
Krans/vinterdekoration	105 kr	(105 kr)
 Kostnad för skylt och del av sten vid gravsättning vid askgravlund A och J på osby kyrkogård	 950 kr	 (950 kr)
 Förlängning av gravrätt	 250 kr för 15 år	 (250 kr)

Pastoratet erbjuder avräkningsavtal och 1-års avtal.