

Budget 2017

Med flerårsprognos 2018-2019

Ljungskile församling

Antagen av Kyrkorådet 2016-10-27
Till Kyrkofullmäktige 2016-11-14

Innehåll

Ljungkile församlings Uppdrag	2
Vision	2
Verksamhetsidé	2
Mål	2
Ljungkile församlings organisation	3
Förtroendevald organisation	3
Personalorganisation	3
Ideella medarbetare	3
Verksamhetsindelning och budgetstruktur	4
Budgetförutsättningar år 2017	5
Detta påverkar budgeten år 2017	6
Församlingens verksamheter	7
Kyrkoavgiften	7
Grundläggande uppgiften	7
Övrig kyrklig verksamhet	8
Förskola och fritids	9
Styrning och ledning	10
Stödjande verksamhet	11
Information och kommunikation	12
Kyrkor och församlingshem	13
Begravningsverksamhet	16
Resultatbudget med flerårsprognos 2017-2019	17
Balansbudget 2017-2019	18
Investeringsbudget 2017	19
Barnkonsekvensanalys	20

Ljungskile församlings Uppdrag

Ljungskile församling vill vara en öppen gemenskap med ett budskap om hopp och mening som berör alla åldrar. Församlingen vill genom sin verksamhet ära Gud, ge utrymme för erfarenheter av tro, bygga upp Kristi kyrka och vara medmänniskorna till glädje och hjälp. Detta skall ske enligt kyrkoordningen - genom att fira gudstjänst, bedriva undervisning samt utöva diakoni och mission. (Ur Församlingsinstruktionen)

Vision

Ljungskile församling vill:

- Vara en öppen gemenskap
- Se Gud i varje människa
- Förmedla hopp och mening i vår tid

Verksamhetsidé

Ljungskile församling vill genom sin verksamhet erbjuda en öppen gemenskap med budskap om hopp och mening. På så vis ska församlingen ära Gud, ge utrymme för erfarenheter av tro, bygga upp Kristi kyrka och vara medmänniskorna till glädje och hjälp. (Ur Verksamhetsplan 2017)

Mål

Det övergripande målet är att en majoritet av de boende ser församlingen som en naturlig samlingspunkt i livets olika skiften, för gemenskap, vid fördjupning i livsfrågor, trosfrågor och aktuella samhällsfrågor. Som organisation vill Ljungskile församling förstå och veta hur människorna i området ser på församlingen. (Ur Verksamhetsplan 2017)

Ljungkile församlings organisation

Förtroendevald organisation

Kyrkofullmäktige

Kyrkofullmäktige är församlingens högsta beslutande organ och beslutar i ärenden av principiell och övergripande natur. Fullmäktige fastställer mål och riktlinjer för församlingens verksamheter. Kyrkofullmäktige beslutar även om ansvarsfrihet för kyrkorådets förvaltning. Vidare utser kyrkofullmäktige kyrkoråd, revisorer, valnämnd samt förtroendevalda revisorer. Kyrkofullmäktige består av 25 ordinarie ledamöter samt ersättare och har två ordinarie sammanträden per år.

Kyrkoråd

Kyrkorådet har gemensamt med kyrkoherden ansvar för att församlingens grundläggande uppgift blir utförd. Kyrkorådet bereder ärenden som handläggs av Kyrkofullmäktige, samt ansvarar för verkställande av kyrkofullmäktiges beslut. Kyrkorådet består av 8 ordinarie ledamöter och 5 ersättare, valda av kyrkofullmäktige samt kyrkoherden som är självskriven ledamot.

Revision

Församlingen har 2 förtroendevalda revisorer samt ersättare för dessa, samt en auktoriserad revisor.

Personalorganisation

Den personalorganisation som är utgångspunkten för Budget 2017 är den av Kyrkofullmäktige fastställda organisationen. Med tillägget att diakontjänst 2 inte tillsätts under 2017, och att det inrättas en tjänst tillfälligt under 2017, kallad biträdande verksamhetschef.

Ideella medarbetare

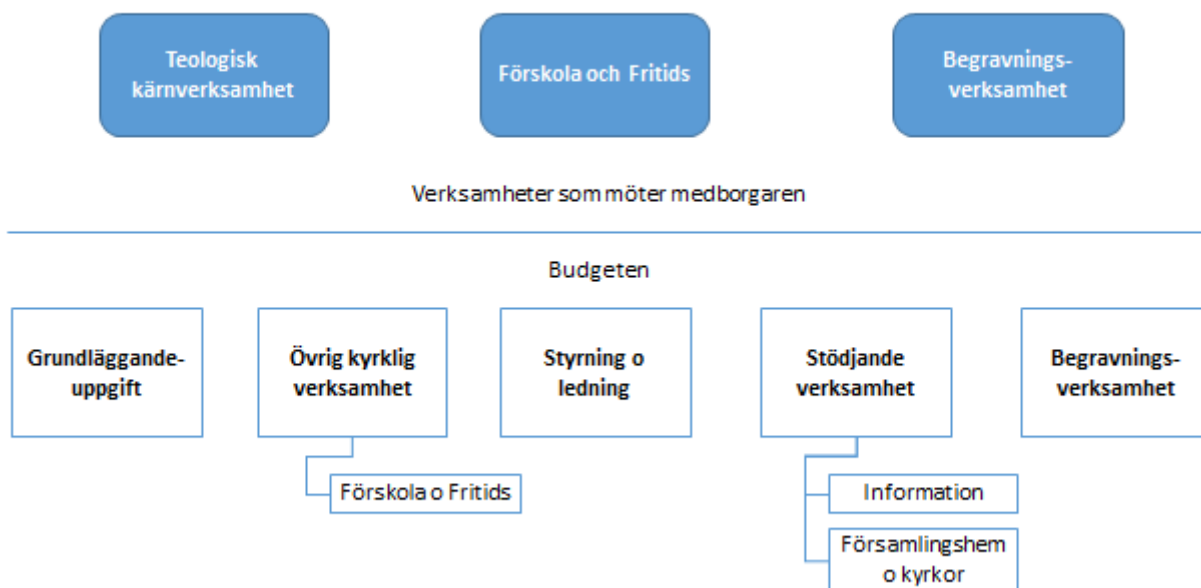
En grundpelare i församlingens arbete är människors engagemang och delaktighet. Alla bidrag är viktiga och bygger församling. Ideellt medarbetarskap är inte en verksamhet bland flera, utan en grundhållning som ska genomsyra församlingen och församlingsverksamheten. I Ljungkile församling bidrar ca 250 ideella medarbetare med tid, engagemang och kompetens.

Verksamhetsindelning och budgetstruktur

Verksamhetsindelningen - Svenska kyrkans modell för internredovisning är ett redskap för att underlätta styrning genom att planera och analysera verksamhetens faktiska kostnader.

Svenska kyrkans uppdrag är den **grundläggande uppgiften** – att fira gudstjänst, bedriva undervisning samt utöva diakoni och mission. Allt annat som församlingen gör vid sidan av denna uppgift, så som förvaltning av fastigheter och administration, är **stödverksamheter** till den grundläggande uppgiften. **Begravningsverksamheten** är ett myndighetsuppdrag och bedrivs av de församlingar/pastorat, som är huvudmän för begravningsverksamheten. Förskole- och fritidsverksamheten faller under **övrig kyrklig verksamhet**, och bör ses som en kompletterande verksamhet med syfte att främja den grundläggande uppgiften.

Ljungkile församlings redovisning bygger på Svenska kyrkans modell. Nedan skiss beskriver strukturen för Ljungkile församlings Budget 2017.



Budgetförutsättningar år 2017

Kyrkoavgift

Den huvudsakliga intäkten för Ljungkile församling är kyrkoavgiften. Budgeten för 2017 bygger på en oförändrad kyrkoavgift med 99 öre. Kyrkoavgiften för Ljungkile församling kommer år 2017 enligt prognos att uppgå till 14 218 tkr.

Övriga intäkter

Övriga intäkter för Ljungkile församling avser utdelning av prästlönstillgångar i Göteborgs stift. Ljungkile församlings andel av prästlönstillgångarna uppgår till 0,54 andelar. Beräknade intäkter 2017 är 75tkr.

Kommunala bidrag förskola och fritids

Alla enskilda förskolor i Uddevalla kommun får ett bidrag per barn som är inskriven på förskolan och fritidshemmet. Denna barnpeng är inte fastställd ännu för år 2017, därför baseras budgeten på den barnpeng som är under 2016.

Deltagaravgifter förskola och fritids

Varje månad faktureras de barn som är inskrivna på enheterna enligt samma regler och beloppsgränser som finns i kommunen. Avgiften baseras på föräldrarnas inkomst och antal barn i familjen som nyttjar verksamheten.

Begravningsavgift

Regelverket för begravningsavgift för Svenska kyrkan förändras från och med budget 2017. Någon specifik avgiftssats för begravningsverksamheten ska inte beräknas av den lokala församlingen/pastoratet utan fokus flyttas istället över till att göra beräkningar av begravningsverksamhetens budget. Denna ska sedan rapporteras till Svenska kyrkans nationella nivå som därefter räknar ut en gemensam begravningsavgift. I budgeten läggs den intäkten som behövs till verksamhetens kostnader.

Målkapital

Målsatt kapital i Ljungkile församling är 20 000 tkr. Eget kapital uppgick 31 dec 2015 till 28 025 tkr. Eget kapital överstiger således fastställt kapital med 8 025 tkr.

Detta påverkar budgeten år 2017

Allmänt

Med anledning av att församlingen under 2015 gjorde ett underskott på -667 tkr (verksamhetens resultat var -1 213 tkr) och att 2016 års budget är beräknad till ett underskott på -565 tkr (verksamhetens resultat beräknat till -665 tkr), är Budget 2017 lagd utifrån en allmänt restriktiv hållning. Utgångspunkten för Budgetarbetet 2017 har varit att ta fram en budget som genererar ett 0 resultat.

Personalorganisationen

Den personalorganisation som är utgångspunkten för Budget 2017 är den av Kyrkofullmäktige fastställda organisationen. Med tillägget att diakontjänst 2 inte tillsätts under 2017, och att det inrättas en tjänst tillfälligt under 2017, kallad biträdande verksamhetschef.

Fastighetsunderhåll

För att kunna tillgodose organisationen med väl underhållna fastigheter, som är tillgängliga för verksamheten och håller ett bestående värde, krävs kontinuerligt underhåll av samtliga fastigheter. Till stöd för analys och prioritering gällande fastigheternas underhållsbehov ligger vård- och underhållsplaner, som uppdateras årligen. Enligt nyligen uppdaterade vård- och underhållsplaner framkommer att följande behov av underhåll finns för genomförande 2017.

- Yttre renovering av Prästgårdens förskola, till en uppskattad kostnad av 550 tkr.
- Renovering av Resteröds kyrkas tak, till en uppskattad kostnad av 800 tkr, varav beviljad KAE (kyrkoantikvarisk ersättning) täcker 75% av kostnaden.

Särskilda satsningar år 2017

- Kyrkoval 2017
- TV gudstjänster

Församlingens verksamheter

Kyrkoavgiften

Redovisas

Medlemsavgiften till kyrkan kallas kyrkoavgift. Församlingen får ett beräknat förskott för 2017 samt en slutavräkning för 2015. Det förskott på kyrkoavgiften som församlingen erhåller respektive år, baseras på medlemmarnas inkomster två år tidigare och på medlemstalen sista december året innan. Svenska kyrkan på nationell nivå har ett utjämningsystem för att kyrkan ska kunna finnas över hela landet. Ljungkile församling är med och bidrar till detta system genom att det från kyrkoavgiften dras 742 tkr under 2017. Det gör att intäkten från kyrkoavgiften blir 13 476 tkr. Samtliga verksamheter – förutom begravningsverksamheten – ska bekostas av kyrkoavgiften.

Benämning	Budget 2017	Budget 2016	Utfall 2015
Intäkter	14 218	13 313	12 947
Kostnader	-742	-477	-543
Resultat	13 476	12 836	12 404

Grundläggande uppgiften

Beskrivning av verksamheten

Församlingens grundläggande uppgift är enligt kyrkoordningen att fira gudstjänst, bedriva undervisning samt utöva diakoni och mission. Målgruppen är dels de tillhöriga medlemmarna dels de som vistas i församlingen.

Syfte, mål och riktlinjer för grundläggande uppgiften

I Verksamhetsplan 2017 anges av församlingen prioriterade områden, samt mål och riktlinjer för de prioriterade områdena.

Grundläggande uppgiften - intäkter, kostnader och resultat

Benämning	Budget 2017	Budget 2016	Utfall 2015
Intäkter	928	943	933
Kostnader	-8 026	-8 507	-7 805
Resultat	-7 098	-7 564	-6 872

Övrig kyrklig verksamhet

Beskrivning av verksamheten

Under övrig kyrklig verksamhet samlas sådana verksamheter som församlingen bedriver i gränsområdet, strax utanför den grundläggande uppgiften.

Här finns all skattepliktigt verksamhet, t ex Backaskogen, Forshälla prästgård, Vällebergsvägen 26 samt förskola- och fritidsverksamheten. Dessutom finns de gravskötslar som församlingen utför på uppdrag av gravrättsinnehavaren.

Övrig kyrklig verksamhet - intäkter, kostnader och resultat

Benämning	Budget 2017	Budget 2016	Utfall 2015
Intäkter	7 848	7 849	8 166
Kostnader	-8 303	-8 268	-8 532
Resultat	-455	-419	-366

Förskola och fritids

Förskole och fritidsverksamheten utgör en delmängd av det som benämns *övrig kyrklig verksamhet*.

Beskrivning av verksamheten

Svenska kyrkan i Ljungkile - Ljungkile församling, driver förskolorna Hemgårdens förskola och Prästgårdens förskola, samt fritidshemmet Hemgårdens fritids. Förskola och fritidshem bedrivs enligt skollagens (2010:800) och Läroplan för förskolans (98 rev.2016) nationella mål och intentioner, samt i enlighet med skolverkets allmänna råd för fritidshem och förskola.

Syfte, mål och riktlinjer för förskole- och fritidsverksamheten

I Verksamhetsplan 2017, för Ljungkile församlings förskole- och fritidsverksamhet anges syfte, mål och riktlinjer med verksamheten, utifrån ett huvudmannaperspektiv.

Systematiskt kvalitetsarbete för förskole- och fritidsverksamheten

Det systematiska kvalitetsarbetet utgår från en arbetsmodell där Ljungkile församling (huvudmannen) i en övergripande verksamhetsplan för förskole- och fritidsverksamheten, redogör för övergripande mål och riktlinjer för verksamheten, som ligger i linje med förskolans läroplan. Förskolechefen ansvarar sedan för att på enhetsnivå, utifrån läroplan och utifrån huvudmannens övergripande verksamhetsplan ta fram speciellt prioriterade målområden för varje termin och läsår. Under hela läsåret görs dokumentationer, reflektioner och analyser av barnens lärande. I slutet av varje termin görs utvärderings- och uppföljningsarbete, som ligger till grund för fortsatta arbetet och för planeringen framåt.

Förskola och fritids – totala intäkter, kostnader och resultat

Benämning	Budget 2017	Budget 2016	Utfall 2015
Intäkter	7 060	7 038	6 847
Kostnader	-7 013	-7 455	-7 630
Resultat	47	-417	-783

Styrning och ledning

Beskrivning av verksamheten

Med styrning och ledning åsyftas den del av församlingens organisation med tillhörande kostnader som krävs för att styra (förtroendemannaorganisationen) och leda (församlingens ledning, kyrkoherde med flera) församlingen. Under 2017 ligger här också kostnader knutna till kyrkovalet.

Syfte

Att främja en god församlingsutveckling i enlighet med fastställda styrdokument.

Mål

Styrning och ledningsfunktionen skall fungera på ett sådant sätt, att det främjar en god strategisk utveckling, där resurser används på bästa sätt så att församlingen utvecklas i en positiv anda för att kunna fullgöra sitt uppdrag.

Riktlinjer

Under 2017 bör samtalen fortsätta, gällande församlingens styrnings- och ledningsfunktion – i syfte att möta församlingens nuvarande och kommande behov och utmaningar.

Styrning och ledning – intäkter, kostnader och resultat

Benämning	Budget 2017	Budget 2016	Utfall 2015
Intäkter	0	0	0
Kostnader	-1 974	-1 601	-1 273
Resultat	-1 974	-1 601	-1 273

Stödjande verksamhet

Beskrivning av verksamheten

I den stödjande verksamheten ingår gemensamma kostnader och administration, IT, information, fastighetsförvaltning och finansiella poster.

Här återfinns också församlingens kostnader och intäkter för information och de fastigheter som till övervägande del inte är näringsfastigheter eller direkt knutna till begravningsverksamheten. Det vill säga att här redovisas ekonomin för kyrkor och församlingshem.

Syfte

Att vara en stödjande resurs för den grundläggande uppgiften, den övriga kyrkliga verksamheten, styrning och ledning samt för begravningsverksamheten.

Mål

Att tillhandahålla kompetenta och tillgängliga resurser (materiella och personella), som svarar upp mot verksamhetens behov och främjar församlingens utveckling.

Riktlinjer

Att utveckla och effektivisera den stödjande verksamheten genom klargörande och utveckling av rutiner och arbetssätt.

Stödjande verksamhet – intäkter, kostnader och resultat

Benämning	Budget 2017	Budget 2016	Utfall 2015
Intäkter	1 942	2 864	2 115
Kostnader	-5 972	-6 791	-6 683
Resultat	-3 850	-3 927	-4 568

Information och kommunikation

Information och kommunikation är en delmängd av den *stödjande verksamheten*.

Beskrivning av verksamheten

Ljungkile församlings informations- och kommunikationsarbete utgör ett strategiskt redskap för att tydliggöra och förmedla Svenska kyrkans identitet och verksamhet för en bred allmänhet, samt bidra till människors känsla av tillhörighet och engagemang för verksamheten. Verktyg till stöd för arbetet är webben med hemsida och sociala medier, MIRJAM församlingsblad – och tidning, nyhetsbrev, utskick i mejl och brevformat samt annonsering i tidningar och på anslagstavlor.

Syfte

Ljungkile församlings informations- och kommunikationsarbete ska syfta till att stärka människors bild av Svenska kyrkan genom att möjliggöra dialog och skapa engagemang. En kyrka som människor har en positiv relation till och känner glädje över att tillhöra.

Mål

- Öka kontakten med församlingens olika målgrupper
- Utveckla kännedom om människors kommunikationsvanor och relation till kyrkan.
- Öka den interna dialogen och samhörigheten.

Riktlinjer

- Webben används som ett nav i kommunikationen, som kompletteras av andra kanaler.
- Alla tillfällen till kommunikation med församlingens målgrupper tillvaratas.

Information och kommunikation - intäkter, kostnader och resultat

Benämning	Budget 2017	Budget 2016	Utfall 2015
Intäkter	0	0	0
Kostnader	-567	-585	-821
Resultat	-567	-585	-821

Kyrkor och församlingshem

Kyrkor och församlingshem är en delmängd av den stödjande verksamheten.

Beskrivning av verksamheten

Ljungkile församling innehar följande fastigheter: Ljungs kyrka, Forshälla kyrka, Resteröds kyrka, Grinneröds kyrka. Hemgården – innehållande expedition och kontorslokaler, församlingshem, förskole- och fritidslokaler. Forshälla församlingshem, Resteröds församlingshem och Grinneröds församlingshem.

Ekonomibyggnader för vaktmästeri och begravningsverksamheten hanteras inte i denna resultatenhet utan under begravningsverksamheten.

Prästgården i Forshälla, Vällebergsvägen 26 och Backaskogen hanteras inte i denna resultatenhet utan under Övrig kyrklig verksamhet.

Syfte

Församlingens kyrkor och församlingshem finns för att stödja nuvarande och framtida verksamhet. Kyrkorna är också en del av allas kulturarv som Svenska kyrkan har i ansvar att förvalta. Syftet, med den del av den stödjande verksamheten som hanterar kyrkor och församlingshem, är att utföra drift och underhåll som anpassats och prioriterats efter verksamhetens behov och församlingens ekonomi.

Mål

- För församlingens olika verksamheter ska finnas ändamålsenliga lokaler.
- Församlingens fastigheter ska underhållas så att de är tillgängliga och dess värde består.
- Lokalerna ska vara säkra med avseende på brand och inbrott.
- Fastigheternas kulturhistoriska värden ska bevaras i enlighet med kulturminneslagen.

Riktlinjer

- Fastighetsunderhållet ska grunda sig på antagna och uppdaterade vård- och underhållsplaner.
- Fastighetsunderhållet ska prioriteras med utgångspunkt i lokalernas utnyttjandegrad.

Kyrkor och församlingshem – totala intäkter, kostnader och resultat

Benämning	Budget 2017	Budget 2016	Utfall 2015
Intäkter	1 109	1 928	789
Kostnader	-3 337	-4 220	-3 395
Resultat	-2 228	-2 292	-2 606

Forshälla kyrka - intäkter, kostnader och resultat

Benämning	Budget 2017	Budget 2016	Utfall 2015
Intäkter	0	0	0
Kostnader	-357	-314	-418
Resultat	-357	-314	-418

Resteröds kyrka - intäkter, kostnader och resultat

Benämning	Budget 2017	Budget 2016	Utfall 2015
Intäkter	603	603	1
Kostnader	-1 003	-945	-222
Resultat	-400	-342	-221

Ljungs kyrka - intäkter, kostnader och resultat

Benämning	Budget 2017	Budget 2016	Utfall 2015
Intäkter	0	4	5
Kostnader	-332	-190	-237
Resultat	-332	-186	-232

Grinneröds kyrka - intäkter, kostnader och resultat

Benämning	Budget 2017	Budget 2016	Utfall 2015
Intäkter	0	870	0
Kostnader	-198	-989	-192
Resultat	-198	-119	-192

Ljungs gamla kyrka - intäkter, kostnader och resultat

Benämning	Budget 2017	Budget 2016	Utfall 2015
Intäkter	3	3	4
Kostnader	-32	-39	-43
Resultat	-29	-36	-39

Forshälla församlingshem - intäkter, kostnader och resultat

Benämning	Budget 2017	Budget 2016	Utfall 2015
Intäkter	2	2	2
Kostnader	-90	-74	-105
Resultat	-88	-72	-103

Resteröds församlingshem - intäkter, kostnader och resultat

Benämning	Budget 2017	Budget 2016	Utfall 2015
Intäkter	3	3	3
Kostnader	-94	-171	-127
Resultat	-91	-168	-124

Hemgården - intäkter, kostnader och resultat

Benämning	Budget 2017	Budget 2016	Utfall 2015
Intäkter	460	410	728
Kostnader	-778	-701	-1 554
Resultat	-318	-291	-826

Grinneröds församlingshem - intäkter kostnader och resultat

Benämning	Budget 2017	Budget 2016	Utfall 2015
Intäkter	38	33	45
Kostnader	-65	-55	-72
Resultat	-27	-22	-27

Begravningsverksamhet

Beskrivning av verksamheten

All verksamhet som faller under begravningsverksamheten finansieras av begravningsavgiften som är en avgift för samtliga medborgare i Sverige. Här återfinns gravsättning och kyrkogårdsskötsel, fastigheter, maskiner och mark samt administration och ledning. Begravningsverksamheten lyder under begravningslagen och ett begravningsombud tillses att huvudmännen inom Svenska kyrkan använder pengarna på rätt sätt. Från och med 2017 införs en gemensam begravningsavgift i hela landet.

Syfte

Att bedriva verksamheten i enlighet med gällande begravningslag, och i enlighet med det tillhandahålla en begravningsverksamhet med hög standard gällande skötsel, service och bemötande.

Mål

Verksamheten ska hålla en hög standard gällande skötsel av kyrkogårdarnas allmänna ytor, samt skötselgravar. Skötsel ska ske på ett värdigt och miljövänligt sätt. Anhöriga ska genom ett gott bemötande erbjudas råd och hjälp.

Riktlinjer

- Att under 2017 genomföra arbetstidsmätningar på samtliga kyrkogårdar.
- Att under 2017 avsluta arbetet med och kopplat till gravstensprovningar.

Begravningsverksamheten - intäkter, kostnader och resultat

Benämning	Budget 2017	Budget 2016	Utfall 2015
Begravningsavgift	6070	5664	5505
Intäkter	140	486	381
Kostnader	-6 210	-6 283	-5 672
Resultat	0	-133	213

Resultatbudget med flerårsprognos 2017-2019

	Bokslut	Budget	Budget	Budget	Budget
	2015	2016	2017	2018	2019
Verksamhetens intäkter					
Kyrkoavgift	12 947	13 313	14 218	14 804	14 775
Begravningsavgift	5 291	5 907	6 070	6 200	6 411
Ekonomisk utjämning	- 543	- 477	- 742	- 851	- 804
Andelar i avkastning från prästlönetillgångar	76	75	75	75	75
Erhållna gåvor och bidrag	6 807	8 026	7 168	7 311	7 458
Nettoomsättning	2 494	2 131	2 028	2 069	2 110
Övriga rörelseintäkter	5	12	3		
Summa verksamhetens intäkter	27 077	28 987	28 820	29 608	30 025
Verksamhetens kostnader					
Kostnader för varor, material och vissa köpta tjänster	- 97			-	-
Övriga externa kostnader	- 9 716	- 11 271	- 10 962	- 11 181	- 11 405
Personalkostnader	- 16 532	- 16 632	- 16 302	- 16 710	- 17 044
Av- och nedskrivningar av anläggningstillgångar	- 1 749	- 1 749	- 1 694	- 1 728	- 1 762
Övriga rörelsekostnader	- 14				-
Summa verksamhetens kostnader	- 28 108	- 29 652	- 28 958	- 29 619	- 30 211
Förändring av ändamålsbestämda medel	- 182		37		
Verksamhetens resultat	- 1 213	- 665	- 101	- 11	- 187
Resultat från finansiella investeringar					
Resultat från finansiella anläggningstillgångar	546		100		
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	5	100	100	100	100
Räntekostnader och liknande resultatposter	- 5				
Resultat från finansiella investeringar	546	100	200	100	100
Resultat efter finansiella poster	- 667	- 565	99	89	- 87
Skatter					
Skattemässiga bokslutsdispositioner					
Skatt på näringsverksamhet					
ÅRETS RESULTAT	- 667	- 565	99	89	- 87

Balansbudget 2017-2019

	Bokslut 2015	Budget 2016	Budget 2017	Budget 2018	Budget 2019
TILLGÅNGAR					
Anläggningstillgångar					
Materiella anläggningstillgångar					
Byggnader och mark	14 466	16 451	15 832	15 454	13 792
Inventarier, verktyg och installationer	2 534				
Påg nyanläggn & förskott avs mater anlägg.tillg					
Finansiella anläggningstillgångar					
Långfristiga värdepappersinnehav	9 004	9 004	9 004	9 004	9 004
Långfristiga fordringar		-	-	-	-
Summa anläggningstillgångar	26 004	25 455	24 836	24 458	22 796
Omsättningstillgångar					
Kortfristiga fordringar					
Kundfordringar	34				
Övriga fordringar	861	1 750	1 750	1 750	1 750
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	855				
Kortfristiga placeringar		-	-	-	-
Kassa och bank	6 926	8 205	8 884	9 349	10 923
Summa omsättningstillgångar	8 676	9 955	10 634	11 099	12 673
SUMMA TILLGÅNGAR	34 680	35 410	35 470	35 557	35 469
EGET KAPITAL OCH SKULDER					
Eget kapital					
Balanserat resultat	28 692	28 025	27 460	27 559	27 648
Årets resultat	- 667	- 565	99	89	- 87
Summa eget kapital	28 025	27 460	27 559	27 648	27 562
Obeskattade reserver	23				
Ändamålsbestämda medel	1 159	1 159	1 122	1 122	1 122
Avsättning för kompl pension		-	-	-	-
Långfristiga skulder					
Skulder till kreditinstitut		-	-	-	-
Gravskötselskuld	1 505	1 503	1 501	1 499	1 497
Övriga långfristiga skulder					
Summa långfristiga skulder	1 505	1 503	1 501	1 499	1 497
Kortfristiga skulder					
Avräkning med begravningsverksamheten	457	324			
Leverantörsskulder	1 134	1 453	1 777	1 777	1 777
Skatteskulder					
Övriga kortfristiga skulder (Används för budget)	1 226	3 511	3 511	3 511	3 511
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	1 151				
Summa kortfristiga skulder	3 968	5 288	5 288	5 288	5 288
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	34 680	35 410	35 470	35 557	35 469

Investeringsbudget 2017

	<u>Investering</u>		
Fastighet			
Belysning kyrkor	150		
Kyrkogårdar			
L-stöd för förvaring av jord och grus, Ljung	60		
Lastbil	200		
Truck	150		
Släpkärra	45		
Åkgräsklippare	55		
Belopp	660		
<table border="1"><tr><td>Total investeringsbudget:</td><td>660</td></tr></table>		Total investeringsbudget:	660
Total investeringsbudget:	660		

* Belysningen i Forshälla kyrka behöver förnyas avseende teknik och funktion. Beloppet avser utredning och genomförande.

* L-stöd till att förvara jord och grus i anslutning till Ljungs kyrkogård. Inköp av material i form av L-stöd, sprängning i berget vid Ljungs ekonomibyggnad, samt installering av stöden.

* Nuvarande lastbil bör bytas ut, till förmån för ny lastbil för att undvika kostsamma repar

* Nuvarande truck bör bytas ut, till förmån för ny, för att undvika kostsamma reparationskostnader.

* För att möjliggöra transporter av åkgräsklippare mellan kyrkogårdarna och därmed spara in kostnaden för inköp av fler åkgräsklippare

* En av de nuvarande åkgräsklipparna bör bytas ut till förmån för ny, för att undvika kostsamma reparationskostnader.

Barnkonsekvensanalys

Att göra en barnkonsekvensanalys på en verksamhetsplan och budget handlar i korthet om att se till att all verksamhet granskas och prövas med utgångspunkt i barnrättsperspektivet och barnkonventionen. Syftet är att bli ännu bättre på att vara en kyrka för alla, i linje med kyrkoordningen, där barnen har en särställning. Det handlar om att lyfta upp sådant som redan görs i linje med barnkonventionen, samt att identifiera luckor eller utmaningar att arbeta vidare med. Det kan också innebära att lyfta fram områden där avgränsade barnkonsekvensanalyser kan behöva göras

I Ljungkile församling är barnperspektivet uttalat och betonat, och i budget 2017 tar det sig uttryck i och med utformning och satsning på bland annat gudstjänster för stora och små, förskole- och fritidsverksamhet, söndagsskoleverksamhet, barnkörverksamhet, vuxenbarngrupper, konfirmandverksamhet och verksamhet för unga ideella.

Personal har utbildats i barnkonsekvensanalys-arbete, och vid upprepade tillfällen vidareförmedlat kunskap till övriga medarbetare.

I samtliga prioriterade områden, som anges i verksamhetsplan 2017, finns specificerade mål kopplat till förskole- och fritidsverksamheten.

Sammanfattningsvis är Ljungkile församlings Budget 2017 utarbetad med barnens perspektiv i beaktande och förhoppningen är att 2017 blir ett år där barnens ställning i församlingen stärks ytterligare.