

Verksamhetsram

och

Budget 2019

Med flerårsprognos 2020-2021

Ljungskile församling

Antagen i Kyrkorådet 2018-10-11

Antagen i Kyrkofullmäktige 2018-10-25

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 2019	5
Detta påverkar budgeten år 2019	6
Församlingens verksamheter	7
Kyrkoavgiften	7
Grundläggande uppgiften	7
Övrig kyrklig verksamhet	10
Förskola och fritids	10
Styrning och ledning	11
Stödjande verksamhet	12
Information och kommunikation	13
Kyrkor och församlingshem	14
Begravningsverksamhet	17
Resultatbudget med flerårsprognos 2018-2020	18
Balansbudget 2018-2020	19
Investeringsbudget 2019	20
Barnkonsekvensanalys	21

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.

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.

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.

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 6 ordinarie ledamöter och 6 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 2019 är i stort sett oförändrad sedan föregående år. En ny tjänst som prostkoordinator har inrättats på 100 %, med anledning av att kyrkoherden har blivit kontraktsprost. Församlingen får 20 % av kyrkoherdens lön från Göteborgs stift som bidrag för denna tjänst.

Ideella medarbetare

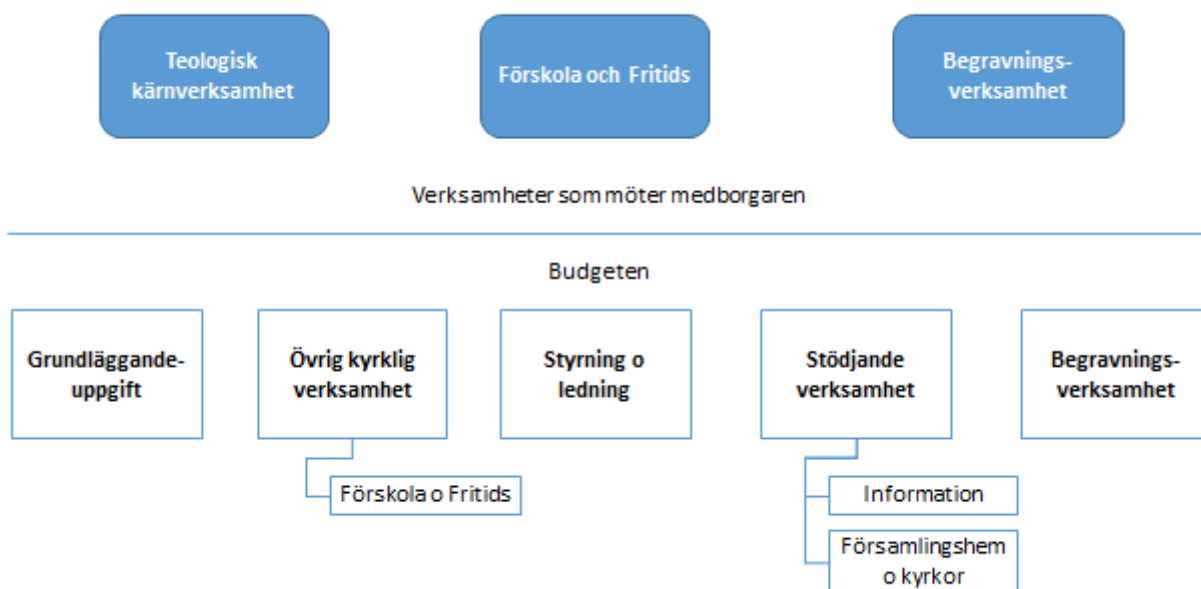
En grundpelare i församlingens arbete är människors engagemang och delaktighet. Alla bidrag är viktiga och bygger församling. Ideellt medarbetarskap är inte en verksamhet bland flera, utan en grundhållning som ska genomsyra församlingen och församlingsverksamheten. I Ljungkile församling bidrar ca 250 ideella medarbetare inklusive körmedlemmar 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 2019.



Budgetförutsättningar år 2019

Kyrkoavgift

Den huvudsakliga intäkten för Ljungkile församling är kyrkoavgiften. Budgeten för 2019 bygger på en oförändrad kyrkoavgift med 99 öre. Kyrkoavgiften för Ljungkile församling kommer år 2019 enligt prognos att uppgå till 15 079 tkr.

Övriga intäkter

Övriga intäkter för Ljungkile församling avser utdelning av prästlönertillgångar i Göteborgs stift. Ljungkile församlings andel av prästlönertillgångarna uppgår till 0,54 andelar. Beräknade intäkter 2019 är 80 tkr.

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 2019, därför baseras budgeten på den barnpeng som är under 2018.

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 förändrades från år 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 2017 till 29 492 tkr. Eget kapital överstiger således fastställt kapital med 9 492 tkr.

Detta påverkar budgeten år 2019

Allmänt

Församlingen gjorde ett överskott år 2017 på 1 834 tkr. Budgeten för 2019 är lagd med ett negativt resultat på – 543 tkr, vilket beror på de stora fastighetsarbeten som är planerade under 2019.

Fastighetsunderhåll

Kyrkomötet fattade år 2016 ett beslut att varje församling ska ha en lokalförsörjningsplan senast vid utgången av år 2022. Detta för att visa vilka fastigheter och lokaler som behövs för församlingens verksamhet, på kort och lång sikt. För att kunna tillgodose organisationen med väl underhållna fastigheter, som är tillgängliga för verksamheten och håller ett bestående värde, krävs kontinuerligt underhåll av fastigheterna. Till stöd för analys och prioritering gällande fastigheternas underhållsbehov ligger vård- och underhållsplaner. Enligt nyligen uppdaterade vård- och underhållsplaner framkommer att följande behov av underhåll finns för genomförande 2019.

- Renovering av Ljungs kyrkas tak, dörrar, fönster och tornluckor till en uppskattad kostnad av 3 450 tkr, varav beviljad KAE (kyrkoantikvarisk ersättning) täcker cirka 65 % av kostnaden.
- Ombyggnad/renovering av expedition och kontor, Hemgården till en uppskattad kostnad av 7 800 tkr med en beräknad avskrivning om 390 tkr per år.

Församlingens verksamheter

Kyrkoavgiften

Medlemsavgiften till kyrkan kallas kyrkoavgift. Församlingen får ett beräknat förskott för 2019 samt en slutavräkning för 2017. 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 786 tkr under 2019. Det gör att intäkten från kyrkoavgiften blir 14 293 tkr. Samtliga verksamheter – förutom begravningsverksamheten – ska bekostas av kyrkoavgiften.

Benämning	Budget 2019	Budget 2018	Utfall 2017
Kyrkoavgift	15 079	14 820	14 310
Ekonomisk utjämning	-786	-673	-746
Resultat	14 293	14 147	13 564

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.

Grundläggande uppgiften - intäkter, kostnader och resultat

Benämning	Budget 2019	Budget 2018	Utfall 2017
Intäkter	888	932	744
Kostnader	-7 992	-7 812	-6 406
Resultat	-7 184	-6 880	-6 938

Prioriterade områden

Dop

Syfte:

Den kristna tron har sin grund i tanken att Gud älskar varje människa och vill leva i gemenskap med oss. Detta tar sig uttryck i dopet som vill berätta för oss att vi aldrig vandrar ensamma, Gud är med i livets alla skeden, vad som än händer.

Mål:

Andelen under året döpta i församlingen ökar jämfört med föregående år.

Riktlinjer:

Ljungkile församling går aktivt ut till alla föräldrar till nyfödda och bjuder in dem att döpa sitt barn i Svenska kyrkan. Familjerna erbjuds möjlighet till delaktighet i utformandet av dophögtiden.

Dopet som tradition och livshållning är tydlig i församlingens kommunikation.

Som ett led i att fler så småningom ska välja att konfirmera sig erbjuder Ljungkile församling olika mötesplatser för barn och ungdomar redan i förskole-, låg- och mellanstadieåldern.

Ett sätt att göra detta är bland annat att bedriva förskole- och fritidsverksamhet och ett mål för förskola och fritids är bland annat att öka kunskaperna om Bibelns berättelser och kristen tradition och värdegrund.

Konfirmation

Syfte:

Konfirmandtiden ger en möjlighet att stanna upp inför livets stora och små frågor. Konfirmanden ges möjlighet att få lära sig mer om vad kristen tro kan handla om och får tillfälle att prova på, testa tankar, lära och växa.

Mål:

Andelen ungdomar som väljer att konfirmera sig ökar jämfört med föregående år.

Riktlinjer:

Ljungkile församling går aktivt ut till alla ungdomar i åttonde klass och erbjuder ett flertal attraktiva konfirmationsalternativ. Ett av alternativen ska inkludera ett längre, och ett alternativ minst 2 kortare läger. Allt deltagande som konfirmand skall vara gratis.

Unga ledare uppmuntras till att vara med som ledare i konfirmandarbetet och till detta fördelas särskilda resurser. Ungdomar inbjuds fortlöpande till att vara med och utveckla församlingens ungdomsarbete, gudstjänstliv och övriga verksamheter.

Förskola och fritids arbetar för att barn och föräldrar ska få en positiv kontakt med kyrkan med målet att barnen när de blir tonåringar ska välja att delta i konfirmandundervisningen.

Gudstjänst

Syfte:

Gudstjänsten ger människor tillfälle att möta Gud, medmänniskan och sig själv. Tillsammans får man möjlighet att dela tro och liv.

Mål:

Att erbjuda ett rikt och varierat gudstjänstliv med många olika möjligheter till att fira gudstjänst. Samt att varje år analysera gudstjänststatistiken för att kunna ge goda förutsättningar till ett ökat gudstjänstdeltagande.

Riktlinjer:

Varje vecka fira gudstjänst som planeras och genomförs i samverkan mellan ideella och anställda medarbetare. Dop-, konfirmations-, vigsel-, och begravningsgudstjänster utformas genom erbjudande om delaktighet. Musikgudstjänster i olika genrer arrangeras. Entréavgift får inte tas ut till någon gudstjänst. Församlingen erbjuder ett varierat gudstjänstutbud, med både nya och traditionella gudstjänstformer. Församlingen är tydlig i sin kommunikation och annonsering avseende olika gudstjänsters utformning. Församlingen bjuder särskilt in barn och föräldrar från förskola och fritids att bidra i församlingens gudstjänster.

Diakoni**Syfte:**

Diakonin ska bidra till att ge människor möjlighet att vara Jesu utsträckta händer till andra som stöd, hjälp och uppmuntran.

Mål:

Ideellt engagerade i det diakonala arbetet ökar jämfört med föregående år.

Riktlinjer:

Församlingen strävar mot att fördjupa samverkan med olika aktörer i samhället, skapa nya mötesplatser och ta tillvara människors önskan att visa tro och medmänsklighet i praktisk handling. Församlingen arbetar för att medvetandegöra vikten av att visa omsorg om vår miljö, respekt mot allt levande och en social hållbarhet. Förskola, fritids och övrig församlingsverksamhet arbetar för att utveckla barn och ungdomars förmåga att ta hänsyn till och leva sig in i andra människors situation och viljan att hjälpa andra.

Ideellt engagemang**Syfte:**

Församlingen är allas ansvar. En grundpelare i församlingens arbete är därför människors engagemang och delaktighet och en grundhållning är att ideellt medarbetarskap ska genomsyra församlingen och församlingsverksamheten.

Mål:

Antalet ideellt engagerade ökar jämfört med föregående år.

Riktlinjer:

Ljungkile församling bjuder aktivt in människor att bidra med egna tankar och idéer, för att genomföra och utveckla befintliga aktiviteter, och för att utforma sådant som medlemmar saknar. Ljungkile församling rekryterar och uppmuntrar aktivt ideella medarbetare till delaktighet och ansvarstagande inom områdena konfirmander, gudstjänst och diakoni. Varje ideell medarbetare ska veta vem de ska kontakta för att kunna genomföra sina uppgifter och få tillgång till församlingens stöd. Varje anställd medarbetare i församlingsverksamheten fortbildas i att fungera som stöd för ideella medarbetare. Förskola och fritids bjuder aktivt in föräldrar att på ideell basis bidra till verksamheten.

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 2019	Budget 2018	Utfall 2017
Intäkter	9 235	8 350	9 319
Kostnader	-9 163	-8 400	-9 753
Resultat	72	-50	-434

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. Under 2019 planeras flytt av hemgårdens förskola till Forshälla församlingshem.

Syfte, mål och riktlinjer för förskole- och fritidsverksamheten

I Verksamhetsramen, 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 verksamhetsram 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 verksamhetsram 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 2019	Budget 2018	Utfall 2017
Intäkter	8 535	7 685	8 286
Kostnader	-8 300	-7 679	-8 037
Resultat	235	6	249

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.

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

Samtal gällande församlingens styrnings- och ledningsfunktion skall på kontinuerligt för att på bästa sätt möta församlingens nuvarande och kommande behov och utmaningar.

Styrning och ledning – intäkter, kostnader och resultat

Benämning	Budget 2019	Budget 2018	Utfall 2017
Intäkter	255	0	25
Kostnader	-1 271	-1 288	-1 841
Resultat	-1 016	-1 288	-1 816

Stödjande verksamhet

Beskrivning av verksamheten

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

Här återfinns också församlingens kostnader och intäkter för 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 2019	Budget 2018	Utfall 2017
Intäkter	3 551	3 183	2 961
Kostnader	-10 339	-8 283	-6 815
Resultat	-6 788	-5 100	-3 854

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, månadsblad, tidning, nyhetsbrev, 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 2019	Budget 2018	Utfall 2017
Intäkter	0	0	0
Kostnader	-798	-825	-621
Resultat	-798	-825	-621

Kyrkor och församlingshem

Kyrkor och församlingshem är en delmängd av den *stödjande verksamheten*.

Beskrivning av verksamheten

Ljungskile församling innehar följande fastigheter: Ljungs kyrka, Forshälla kyrka, Resteröds kyrka, Grinneröds kyrka och Ljungs gamla 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

I förvaltning och underhåll av fastigheter prioriteras i nämnd ordning följande:

- Åtgärder som gör att byggnader inte förstörs.
- Planering för förändrat nyttjande av fastigheter:
Investera i de tre fastigheter där människor arbetar varje vardag, Hemgården med expedition och förskola, Ljungs församlingshem Hemgården med fritids samt Prästgårdens förskola Forshälla, med syfte att hålla fastigheterna i ett långsiktigt gott skick.

Kyrkor och församlingshem – totala intäkter, kostnader och resultat

Benämning	Budget 2019	Budget 2018	Utfall 2017
Intäkter	2 961	2 199	1 737
Kostnader	-7 347	-5 240	-4 081
Resultat	-4 386	-3 041	-3 041

Forshälla kyrka - intäkter, kostnader och resultat

Benämning	Budget 2019	Budget 2018	Utfall 2017
Intäkter	0	0	0
Kostnader	-305	-365	-536
Resultat	-305	-365	-536

Resteröds kyrka - intäkter, kostnader och resultat

Benämning	Budget 2019	Budget 2018	Utfall 2017
Intäkter	3	3	205
Kostnader	-174	-210	-473
Resultat	-171	-207	-268

Ljungs kyrka - intäkter, kostnader och resultat

- Renovering av Ljungs kyrkas tak, dörrar, fönster och tornluckor till en uppskattad kostnad av 3 450 tkr, varav beviljad KAE (kyrkoantikvarisk ersättning) täcker cirka 64% av kostnaden.

Benämning	Budget 2019	Budget 2018	Utfall 2017
Intäkter	2 253	1 340	22
Kostnader	-3 740	-2 271	-358
Resultat	-1 487	-931	-336

Grinneröds kyrka - intäkter, kostnader och resultat

Benämning	Budget 2019	Budget 2018	Utfall 2017
Intäkter	174	400	889
Kostnader	-174	-598	-1 083
Resultat	0	-198	-195

Ljungs gamla kyrka - intäkter, kostnader och resultat

Benämning	Budget 2019	Budget 2018	Utfall 2017
Intäkter	3	3	3
Kostnader	-37	-32	-44
Resultat	-34	-29	-41

Forshälla församlingshem - intäkter, kostnader och resultat

Benämning	Budget 2019	Budget 2018	Utfall 2017
Intäkter	2	2	3
Kostnader	-298	-100	-138
Resultat	-296	-98	-135

Resteröds församlingshem - intäkter, kostnader och resultat

Benämning	Budget 2019	Budget 2018	Utfall 2017
Intäkter	3	3	3
Kostnader	-73	-97	-57
Resultat	-70	-94	-54

Hemgården - intäkter, kostnader och resultat

Benämning	Budget 2019	Budget 2018	Utfall 2017
Intäkter	485	410	571
Kostnader	-1 228	-792	-888
Resultat	-743	-382	-317

Grinneröds församlingshem - intäkter kostnader och resultat

Benämning	Budget 2019	Budget 2018	Utfall 2017
Intäkter	38	38	41
Kostnader	-61	-65	-78
Resultat	-23	-27	-37

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 utsedd av Länsstyrelsen tillser att huvudmännen inom Svenska kyrkan använder pengarna på rätt sätt. Från och med 2017 infördes 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.

Begravningsverksamheten - intäkter, kostnader och resultat

Benämning	Budget 2019	Budget 2018	Utfall 2017
Begravningsavgift	5 255	6 075	6 082
Intäkter	187	178	312
Kostnader	-5 442	-6 253	-5 509
Resultat	0	0	1 105

Resultatbudget med flerårsprognos 2019-2021

	Utfall	Budget	Budget	Plan	Plan
	2017	2018	2019	2020	2021
Verksamhetens intäkter					
Kyrkoavgift	14 310	14 820	15 079	15 022	14 854
Begravningsavgift	4 977	6 075	5 255	5 884	5 674
Ekonomisk utjämning	- 746	- 673	- 786	- 686	- 608
Andelar i avkastning från prästlönetillgångar	81	80	80	81	81
Erhållna gåvor och bidrag	9 143	9 025	10 821	9 582	10 131
Nettoomsättning	1 915	1 914	1 849	1 886	1 924
Övriga rörelseintäkter	68	1	1		
Summa verksamhetens intäkter	29 748	31 242	32 299	31 769	32 055
Verksamhetens kostnader					
Kostnader för varor, material och vissa köpta tjänster	- 70		- 5	- 5	- 5
Övriga externa kostnader	- 10 967	- 12 013	- 13 275	- 10 910	- 13 705
Personalkostnader	- 15 716	- 16 869	- 17 928	- 18 376	- 18 744
Av- och nedskrivningar av anläggningstillgångar	- 1 559	- 1 681	- 1 734	- 1 769	- 1 804
Övriga rörelsekostnader	-				-
Summa verksamhetens kostnader	- 28 312	- 30 563	- 32 942	- 31 059	- 34 258
Förändring av ändamålsbestämda medel	-	-			
Verksamhetens resultat	1 436	679	- 643	710	- 2 202
Resultat från finansiella investeringar					
Resultat från finansiella anläggningstillgångar	322	100	50		
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	18	21	50	50	100
Räntekostnader och liknande resultatposter	- 2				
Resultat från finansiella investeringar	341	150	100	100	100
Resultat efter finansiella poster	1 777	829	- 543	810	- 2 102
Skatter					
Skattemässiga bokslutsdispositioner	23				
Skatt på näringsverksamhet	34				
ÅRETS RESULTAT	1 834	829	- 543	810	- 2 102

Balansbudget 2019-2021

	Utfall 2017	Budget 2018	Budget 2019	Plan 2020	Plan 2021
TILLGÅNGAR					
Anläggningstillgångar					
Materiella anläggningstillgångar					
Byggnader och mark (Används för budget)	12 688	13 848	12 114	10 345	8 541
Inventarier, verktyg och installationer	1 766				
Påg nyanläggn & förskott avs mater anlägg.tillg					
Finansiella anläggningstillgångar					
Långfristiga värdepappersinnehav	9 361	9 361	9 361	9 361	9 361
Långfristiga fordringar		-	-	-	-
Summa anläggningstillgångar	23 815	23 209	21 475	19 706	17 902
Omsättningstillgångar					
Kortfristiga fordringar					
Kundfordringar	170				
Övriga fordringar (Används för budget)	1 536	2 676	2 676	2 676	2 676
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	970				
Kortfristiga placeringar		-	-	-	-
Kassa och bank	14 647	15 844	15 928	17 905	17 604
Summa omsättningstillgångar	17 323	18 520	18 604	20 581	20 280
SUMMA TILLGÅNGAR	41 138	41 729	40 079	40 287	38 183
EGET KAPITAL OCH SKULDER					
Eget kapital					
Balanserat resultat	27 658	29 492	30 321	29 778	30 588
Årets resultat	1 834	829	- 543	810	- 2 102
Summa eget kapital	29 492	30 321	29 778	30 588	28 486
Obeskattade reserver					
Avsättning för kompl pension	336	336	336	336	336
Långfristiga skulder					
Skulder till kreditinstitut		-	-	-	-
Gravskötselskuld	1 524	1 522	1 520	1 518	1 516
Övriga långfristiga skulder	1 105				
Summa långfristiga skulder	2 629	1 522	1 520	1 518	1 516
Kortfristiga skulder					
Avräkning med begravningsverksamheten	237				
Leverantörsskulder	463				
Skatteskulder	182				
Övriga kortfristiga skulder (Används för budget)	1 163	4 552	3 447	3 447	3 447
Villkorade bidrag	4 998	4 998	4 998	4 398	4 398
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	1 638				
Summa kortfristiga skulder	8 681	9 550	8 445	7 845	7 845
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	41 138	41 729	40 079	40 287	38 183

* Vid upprättande av balansbudgeten har balansposternas detaljeringsgrad begränsats.

Investeringsbudget 2019

	Investering	Avskrivning/år
Fastighet		
Ombyggnad/renovering av expedition, Hemgården	7 800	390
Byte av kök, Forshälla prästgård	500	25
Belopp	8 300	415
Kyrkogårdar		
Traktor	600	60
Belopp	600	60
Total investeringsbudget:	8 900	475

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 Ljungskile församling är barnperspektivet uttalat och betonat, och i budget 2019 tar det sig uttryck i att verksamhet med barnperspektiv prioriteras.

Personalen har utbildats i arbetet med barnkonsekvensanalys, och vid upprepade tillfällen vidareförmedlat kunskap till ideella medarbetare.

Sammanfattningsvis är Ljungskile församlings Budget 2019 utarbetad med barnens perspektiv i beaktande och förhoppningen är att 2019 blir ett år där barnens ställning i församlingen stärks ytterligare.