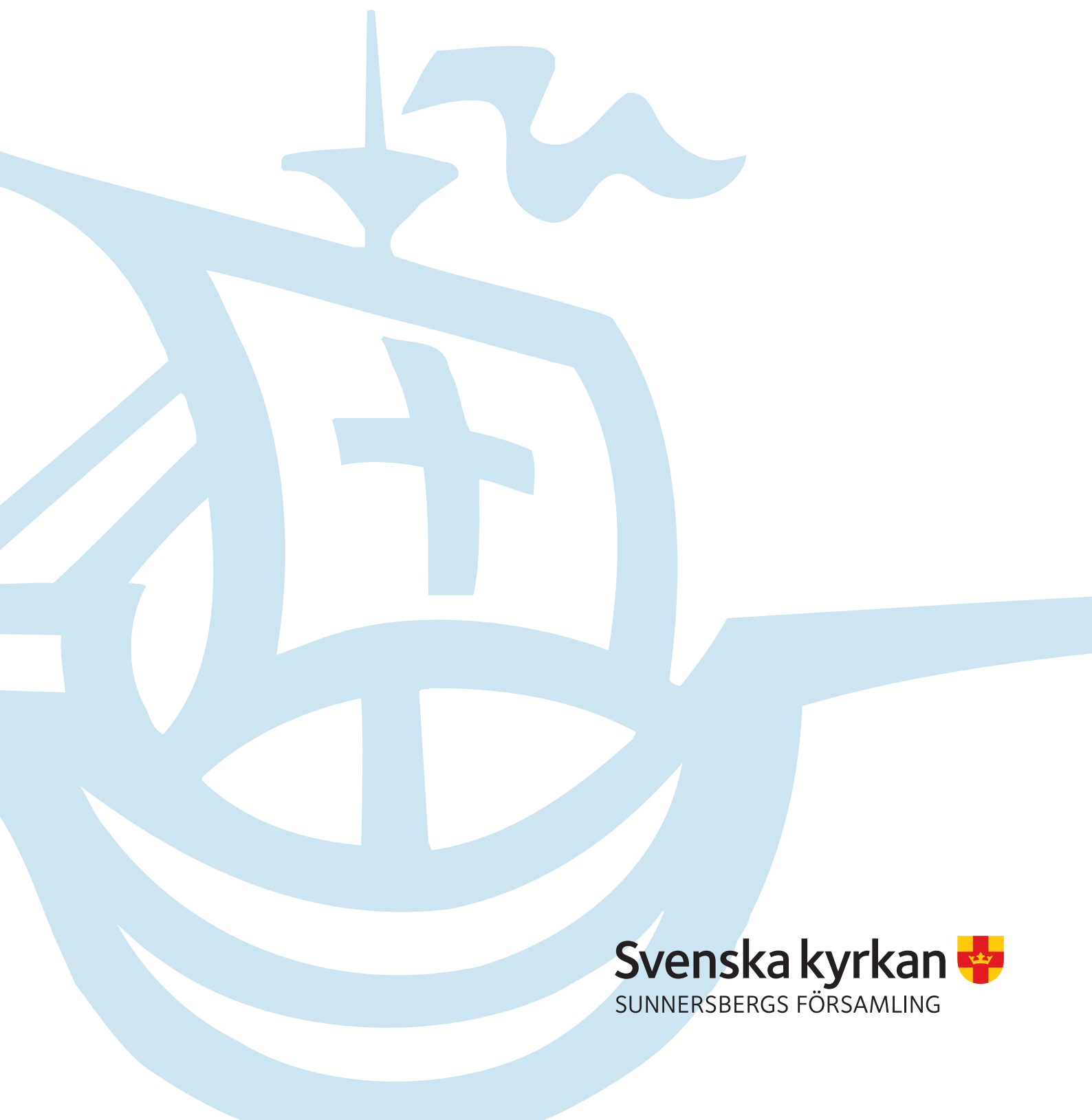


BUDGET 2022

Med sammandrag för åren 2023 och 2024



Sunnersbergs församling ser fram mot ett nytt budgetår då vi ska fortsätta uppgiften att fira gudstjänst, bedriva undervisning och utöva diakoni och mission.

När detta skrivs befinner vi oss i en tid då corona-restriktionerna snart kommer att tas bort. Vad detta för med sig är svårt att veta. De grundtankar som vi har utgått ifrån i budgetarbetet är att vi åter ska komma tillbaka till någon form av ”normaltillstånd”.

Under 2022 kommer vi att fortsätta fira mässa varje söndag kl.10.00 på Kyrkans gård-Lockörn. Barnen kommer att erbjudas söndagsskola när någon eller några barngrupper är särskilt inbjudna till mässan. Varje mässa börjar med ett inledningsord kring ”Bautabibeln” så barnen blir inkluderade i mässan. När det inte finns någon söndagsskola kan barnen gå till en barnhörna i kyrkan.

Det finns tankar på att vi ska fira ett mer regelbundet och tätare gudstjänstliv på Kållandsö och vi är mitt i processen kring hur detta ska utformas. De mycket populära ”Musik i sommar- och vinterkväll” har fått en självklar plats i Otterstads kyrka, förutom under innevarande år då flera av dessa gudstjänster tyvärr har fått ställas in. I de övriga kyrkorna firas kvällsgudstjänster enligt ett rullande schema. Därutöver finns alla de gudstjänster som vi upplever har ”fungerat”, t.ex. Minnesgudstjänster på Allhelgona och gudstjänster av skilda slag, i alla kyrkorna, i samband med jul. Alla kyrkor kommer att vara i bruk och användas. Några söndagar under sommaren är det friluftsgudstjänst på några platser i församlingen.

Det rika musiklivet kommer att fortsätta genom körer för unga och äldre samt många musikinslag i gudstjänsterna. I skrivandes stund har precis barnkörerna startat upp igen efter ett långt corona-uppehåll och det är glädjande att många barn vill vara med i köerna. Under kommande veckor återupptas även vuxenkörerna och vi hoppas på ett stort intresse och en glädje över att åter få samlas och sjunga tillsammans.

Till vår stora glädje är det nu åter mångas som döps i Sunnersbergs församling och dopportalen som vi har tillsammans med de andra församlingarna/pastoraten i Lidköpings kommun används i stor utsträckning. Förskolan Pärulan är en viktig del av kyrkans dopundervisning.

Barn och ungdomsverksamheten bedrivs i glädjande stor skala i församlingen. Efter ett långt corona-uppehåll är det många barn och ungdomar som nu kommer till församlingens grupper.

Konfirmandarbetet är av stor vikt och under läsåret 2021-22 finns det två konfirmandgrupper i församlingen, en tisdagsgrupp med 13 konfirmander och en musikgrupp med 8 konfirmander, av dessa tillhör 14 Sunnersbergs församling. Dessutom är 41 anmälda till äventyrskonfirmanderna i Lidköpings församling. Det är även troligt att några kommer att konfirmeras i de andra kringliggande församlingarna. Det innebär att lite under 55% av ungdomarna i församlingen konfirmeras.

Vuxen- och diakoniarbetet har stor tyngd i församlingen. Genom hembesök, gemenskapsträffar, temakvällar, syföreningar, församlingsresor, födelsedagsfester, uppvaktningar m.m. skapas många tillfällen till möten. De flesta av dessa mötesplatser har varit vilande under större delen av 2020 och under första halvåret 2021, men vi hoppas på nystarter framöver. En stor del av de samtal som har skett har varit via telefon eller utomhus. Vi vill fortsätta utveckla det internationella arbetet. Tyvärr har flera engagerade valt att sluta så det behövs nya krafter i detta viktiga arbete. Det inbjuds även till ”Leva vidare-grupp”. Där finns möjlighet för de som har förlorat sin make/maka/sambo att träffas tillsammans med präst och diakoniassistent.

När det gäller kyrkogårdar och fastigheter kommer målning och tjärning att ske, ramp, vikkväggar och belysning bytas ut, solceller och informationsskärm ute att installeras, toalett renoveras, oljetank tas bort och inbrotts- och brandsäkerheten att ses över. Inom begravningsverksamheten sker byte av redskapsbärare, fortsatt byte av belysning på kyrkogårdarna samt trädvård.

Även vid 2022 års början finns förhoppningsvis 29 fast anställda i församlingen.

Inför 2022 föreslår kyrkorådet en kyrkoavgift på 1,25.
Målkapitalet är tidigare fastställt till 17 miljoner kronor.

Även i år ligger i KR:s förslag till budget att 1% av kyrkoavgiften avsätts som gåva till ”Act-Svenska kyrkan” (Svenska kyrkans internationella arbete)

Monica Göransson, kyrkoherde

Sunnersbergs församling

Budget 2022

ÅR	2023	2024
Inflation ¹	2,0%	2,0%
Löneökning ¹	1,9%	1,9%
Ökning av underlag för kyrkoavg ¹	0,5%	0,8%

FLERÅRSBUDGET

Resultatbudget (tkr)

	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024
Verksamhetens intäkter					
Kyrkoavgift	14 591	15 176	15 185	14 919	15 032
Begravningsavgift ²⁾	3 853	4 305	4 525	4 603	4 682
Ekonomisk utjämning	- 151	- 135	- 82	- 82	- 82
Utdelning från prästlönetillgångar	416	415	420	420	420
Erhållna gåvor	95			-	-
Erhållna bidrag	3 517	5 449	3 811	3 811	3 811
Nettoomsättning	442	492	489	499	509
Övriga verksamhetsintäkter	135				
Summa verksamhetens intäkter	22 898	25 702	24 348	24 170	24 371
Verksamhetens kostnader					
Övriga externa kostnader	- 5 337	- 8 524	- 5 887	- 6 005	- 6 125
Personalkostnader	- 14 724	- 16 250	- 17 047	- 17 371	- 17 701
Av- och nedskrivningar av anläggningstillgångar	- 1 074	- 1 173	- 1 210	- 1 210	- 1 210
Summa verksamhetens kostnader	- 21 135	- 25 947	- 24 144	- 24 586	- 25 036
Verksamhetens resultat	1 763	- 245	204	- 416	- 665
Resultat från finansiella investeringar					
Resultat från finansiella placeringar					
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	53	50	50	50	50
Resultat från finansiella investeringar	53	50	50	50	50
Resultat efter finansiella poster	1 816	- 195	254	- 366	- 615
ÅRETS RESULTAT	1 816	- 195	254	- 366	- 615

1) Ökning av KPI (=inflation) och löner enligt Sv Kyrkans Arbetsgivarorganisations prognos på förväntade löneökningar, konsumentpriser och underlaget för kyrkoavgift.
Se Budgetförutsättningar för 2021

2) Fr o m 2017 infördes enligt riksdagsbeslut gemensam begravningsavgift på alla orter där Svenska kyrkan är begravningshuvudman. Den riksgenomsnittliga begravningsavgiftssatsen räknas fram av Kammarkollegiet. Begravningshuvudmännen får sedan begravningsavgift från Skatteverket utifrån den budget för begravningsverksamheten som beräknats och äskats hos Kammarkollegiet

Sunnersbergs församling

Balansbudget (tkr) *

	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024
TILLGÅNGAR					
Anläggningstillgångar					
Materiella anläggningstillgångar					
Byggnader, mark och inventarier	10 047	9 549	10 259	9 049	7 839
Summa anläggningstillgångar	10 047	9 549	10 259	9 049	7 839
Omsättningstillgångar					
Kortfristig fordran på begravningsverksamheten					
Kortfristiga fordringar	563	563	563	563	563
Kortfristiga placeringar	500	500	500	500	500
Kassa och bank	22 564	22 332	21 509	22 353	22 949
Summa omsättningstillgångar	23 627	23 395	22 572	23 416	24 012
SUMMA TILLGÅNGAR	33 674	32 944	32 831	32 465	31 851
EGET KAPITAL OCH SKULDER					
Eget kapital					
Balanserat resultat	26 469	28 285	28 090	28 344	27 978
Årets resultat	1 816	- 195	254	- 366	- 615
Summa eget kapital	28 285	28 090	28 344	27 978	27 363
Långfristiga skulder					
Långfristig skuld till begravningsverksamheten	367				
Gravskötselsskuld	948	948	948	948	948
Summa långfristiga skulder	1 315	948	948	948	948
Kortfristiga skulder					
Kortfristig skuld till begravningsverksamheten	535	367			
Övriga kortfristiga skulder	3 384	3 384	3 384	3 384	3 384
Villkorade bidrag	155	155	155	155	155
Summa kortfristiga skulder	4 074	3 906	3 539	3 539	3 539
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	33 674	32 944	32 831	32 465	31 850

* Vid upprättande av balansbudgeten har balansposternas detaljeringsgrad begränsats.

Sunnersbergs församling

Kassaflödesanalys (tkr)

	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024
Den löpande verksamheten					
Rörelseresultat	1 763	- 245	204	- 416	- 665
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet					
Av- och nedskrivningar	1 074	1 173	1 210	1 210	1 210
Erhållen ränta	53	50	50	50	50
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av röresekapitalet	= 2 890	978	1 464	844	595
Kassaflöde från förändring i rörelsekapital					
Ökning (-)/minskning (+) kortfristiga fordringar	- 74				
Ökning (+)/minskning (-) kortfristiga skulder	- 163				
Ökning (+)/minskning (-) långfristig gravskötselskuld	4				
Ökning (+)/minskning (-) kortfristig skuld begravn vht		- 535	- 367		
Ökning (+)/minskning (-) långfristig skuld begravn vht	- 168				
Kassaflöde från den löpande verksamheten	= 2 489	443	1 097	844	595
Investeringsverksamheten					
Förvärv av anläggningstillgångar (enl spec 2021)	- 945	- 675	- 1 920		
Investeringsbidrag	80				
Kassaflöde från investeringsverksamheten	= - 865	- 675	- 1 920		
Årets kassaflöde	1 624	- 232	- 823	844	595
Likvida medel vid årets början	+ 21 440	23 064	22 832	22 009	22 853
Likvida medel vid årets slut	= 23 064	22 832	22 009	22 853	23 449
Specifikation av likvida medel vid årets slut					
Kassa och bank	+ 22 564	22 332	21 509	22 353	22 949
Kortfristiga placeringar	+ 500	500	500	500	500
Likvida medel vid årets slut	= 23 064	22 832	22 009	22 853	23 449

INVESTERINGSBUDGET (tkr)

Objekt/projekt	Budget Utgifter	Avskrivn tid (år)	Avskrivn kostnad/år
Otterstads kyrka, ramp	300	15	20
Kyrkans gård, ridåväggar	350	10	35
Otterstads församlingshem, solceller	350	10	35
Samtliga kyrkor och byggnader, larm	200	10	20
Kyrkogårdar, redskapsbärare	320	5	64
Skalunda kyrkogård, belysning	120	10	12
Rackeby kyrkogård, belysning	140	10	14
Kyrkans gård, infoskärm	140	5	28
Summa	1 920		228

Sunnersbergs församling

Budget 2022

Begravningsverksamhetens särredovisning samt beräkning av kostnad för gemensam administration (tkr)

	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024
Verksamhetens intäkter					
Begravningsavgift - erhållet under året	4 220				
Övriga intäkter enl specifikation för budget 2022	107	70	46	47	48
Summa verksamhetens intäkter	4 327	70	46	47	48
Verksamhetens kostnader					
Personalkostnader	- 2 176	- 2 429	- 2 567	- 2 616	- 2 665
Övriga kostnader enl specifikation för budget 2022	- 1 037	- 1 178	- 1 123	- 1 145	- 1 168
Administrationskostnader	- 280	- 293	- 354	- 361	- 369
Avskrivningar av anläggningstillgångar	- 449	- 457	- 509	- 509	- 509
Summa verksamhetens kostnader	- 3 942	- 4 357	- 4 553	- 4 632	- 4 711
Finansiella poster					
Räntekostnader enl specifikation i budget 2022	- 18	- 18	- 18	- 18	- 18
Summa finansiella poster	- 18	- 18	- 18	- 18	- 18
BEGRAVNINGSVERKSAMHETENS NETTOKOSTNAD (över- /underskott)	367	- 4 305	- 4 525	- 4 603	- 4 682
Begravningsavgift redovisad i resultaträkningen					
Begravningsavgift - erhållet under året	4 220				
Avgående överskott (-)/ tillkommande underskott (+) enligt resultatsammanställningen	- 367	4 305	4 525	4 603	4 682
Begravningsavgift redovisad i resultaträkningen	3 853	4 305	4 525	4 603	4 682
Församlingens fordran (+)/skuld (-) på begravningsverksamheten bokslut 2020					
Ingående fordran (+)/skuld (-) från 2019	- 907	Regleras 2021			
Reglering av 2018 års resultat	372				
Bgr verksamh överskott (-)/underskott (+) 2020	- 367	Regleras 2022			
Församl utg fordran (+)/skuld (-) bokslut 2020	- 902				

Likvidavräkning med Skatteverket

Begravningsverksamhetens nettokostnad enl budget 2022	2022 4 525
Avgår begravningsverksamhetens överskott 2020	- 367
Totalt att erhålla från Skatteverket	4 158

BERÄKNING AV BEGRAVNINGSVERKSAMHETENS ANDEL AV GEMENSAM ADMINISTRATION FÖR 2022

Fastställande av fördelningsnyckel

Begravningsverksamhetens kostnadsunderlag

Begravningsverksamhetens externa och interna kostnader enl ovan, exkl administration	4 199
Avgår interna intäkter enl specifikation nedan	- 38
Summa begravningsverksamhetens kostnadsunderlag	4 161

Totalt kostnadsunderlag

Verksamhetens externa bruttokostnader, konto 4000-7979 enl Resultaträkningen	24 144
--	--------

Avgår kostnader för kyrkofullmäktige, revision, kyrkoråd, verksamhetsledning och gemensam administration

externa kostnader vht 510-559 konto 4000-7979	-	182
externa kostnader vht 580-589 konto 4000-7979	-	1 020
externa kostnader vht 630-649 konto 4000-7979	-	762
interna kostnader vht 630-649 konto 9000-9998 (exkl intern kostnadsränta)	-	76
Summa Totalt kostnadsunderlag		22 104

Fördelningsnyckel (%)	18,8%
------------------------------	--------------

Nettokostnad Gemensam administration

vht 510-559 konto 3000-9998	182
vht 580-589 konto 3000-9998	864
vht 630-649 konto 3000-9998	836
Summa nettokostnad Gemensam administration	1 882

Begravningsverksamhetens administrationskostnad	354
--	------------

Specifikation över begravningsverksamhetens övriga kostnader och intäkter (tkr)

	Budget 2022
ÖVRIGA INTÄKTER	
Externa intäkter	
Intäkt för gravskötsel (avtal tom 1999)	8
Interna intäkter	
Övriga interna intäkter (exkl intern intäktsränta)	38
SUMMA ÖVRIGA INTÄKTER	46
ÖVRIGA KOSTNADER	
Externa kostnader (kontoklass 5)	- 1 034
Externa kostnader (kontoklass 6)	- 89
SUMMA ÖVRIGA KOSTNADER (exkl administration)	- 1 123

Specifikation över begravningsverksamhetens finansiella poster (tkr)

RÄNTEKOSTNADER

Intern kostnadsränta på anläggningstillgångar	-	18
SUMMA RÄNTEKOSTNADER	-	18

Sunnersbergs församling

Budget 2022

Begravningsverksamhetens särredovisning (tkr)

	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024
Verksamhetens intäkter					
Begravningsavgift - erhållet under året	4 220				
Övriga intäkter	107	70	46	47	48
Summa verksamhetens intäkter	4 327	70	46	47	48
Verksamhetens kostnader					
Personalkostnader	-2 176	-2 429	-2 567	-2 616	-2 665
Övriga kostnader	-1 317	-1 471	-1 477	-1 507	-1 537
Av- och nedskrivningar av anläggningstillgångar	-449	-457	-509	-509	-509
Summa verksamhetens kostnader	-3 942	-4 357	-4 553	-4 632	-4 711
Finansiella poster					
Räntekostnader	-18	-18	-18	-18	-18
Summa finansiella poster	-18	-18	-18	-18	-18
BEGRAVNINGSVERKSAMHETENS NETTOKOSTNAD	367	-4 305	-4 525	-4 603	-4 682