

Detaljbilagor kyrkorådets budgetbeslut 2024-10-21

Innehåll

Sida nr

Budget begravningsverksamheten 2025-2027 bilaga 1.....	2
Begravningsverksamhetens investeringar bilaga 2.....	3
Resultatbudget 2024-2027 bilaga 3.....	5
Församlingarnas ramar bilaga 4.....	6
Organisationsbidrag, internationell diakoni och mission bilaga 5	7
Fastighetsförvaltningen bilaga 6	8
Fastighetsförvaltningens investeringsbudget bilaga 7	9
Personalbudget bilaga 8	11
Gemensam administration och medlemsavgifter bilaga 9.....	12
Pastoratsgemensam verksamhet bilaga 10	13
Samarbetskyrkorna bilaga 11	14
Balansbudget bilaga 12	15
Likviditetsbudget bilaga 13	16
Långsiktig plan församling bilaga 14.....	17
Långsiktig plan begravningsverksamheten bilaga 15.....	18
Taxor och regler för extern uthyrning av lokaler år 2025 bilaga 16.....	19
Taxor lokalhyra vid minnesstunder efter borgerlig begravning bilaga 17	20
Taxor kyrkans lägergård Tavelsjö 2025 bilaga 18	21
Övriga taxor och avgifter Umeå pastorat bilaga 19	22
Begravningsverksamhetens taxor och avgifter 2025 bilaga 20	23

Budget begravningsverksamheten 2025–2027 bilaga 1

Årets överskott 2023 6 469
 Budgeterat över-/underskott 2024 0

		Förslag Budget	Förslag Plan	Förslag Plan
		2025	2026	2027
<u>Budgeterade intäkter</u>				
KAE	+	-	-	-
Avtalskremationer	+	-	-	-
Gravskötsel	+	-	-	-
Övrigt	+	300	303	306
Intern ersättning tjänster	+	393	397	401
SUMMA INTÄKTER		693	700	707
<u>Budgeterade kostnader</u>				
Övriga kostnader	-	-19 904	-20 502	-21 007
Gemensam administration	-	-4 766	-4 661	-4 660
Övriga interna kostnader	-			
Personal	-	-25 776	-26 420	-27 081
Av- och nedskrivningar	-	-8 147	-9 161	-10 053
SUMMA KOSTNADER:		-58 593	-60 745	-62 801
<u>Budgeterade finansiella poster</u>				
Ränta gravskötselskuld	+	-	-	-
Ränta anläggningstillgångar	-	-3 726	-4 302	-4 815
Ränta BV:s resultat (+/-)	+/-	-	-	-
Nettokostnad BV		-61 626	-64 347	-66 909
Äskad BV-avgift (att intäktsföra)		61 626	64 347	66 909
Reglering över-/underskott 2023		-6 469		
Reglering över-/underskott 2024			0	
Reglering över-/underskott 2025				0
Utbetald BV-avgift (likvidpost)		55 157	64 347	66 909

Begravningsverksamhetens investeringar bilaga 2

Begravningsverksamhet

Uppdat 2024-08-14

Föreslagen investeringsplan 2025-2027

Kyrkogård-/ investeringar	2025	2026	2027
Rambudget maskiner	5 550	4 370	4 600
Rambudget anläggning	14410	5500	1300
Rambudget teknik och fastigh	10420	6150	400
Summa totalt	30380	16020	6300
Kyrkogård-/ maskiner 2025	2025	2026	2027
Backen	-	-	-
Amazone	-	-	700
Eltruck	800	-	-
Kompaktlastare	1500	200	-
Kistbil	600	-	-
Åkgräsklippare	-	400	-
Minitraktor	-	-	300
Transportbil	-	500	-
Tavelsjö	-	-	-
Åkgräsklippare	-	300	-
	-	-	-
Röbäck	-	-	-
Eltruck	400	-	-
Transport bil	-	400	-
Grävmaskin	-	-	1200
Norra	-	-	-
Amazone	-	700	-
Weidemann	-	-	1700
Eltruckar	750	400	-
Kistbil	600	-	-
Åkgräsklippare	-	400	-
Västra	-	-	-
Eltruck	-	400	-
Kyrkogård övrigt	-	-	-
Flak el Cykel	-	70	-
Robotgräsklippare gemensamt kyrkogård	400	-	-
Redskap till maskiner samtliga kkg	500	600	700
Summa totalt	5 550	4 370	4 600

Fortsättning nästa sida

Kyrkogård-/ anläggning	2025	2026	2027
Tavelsjö kkg			
Belysning			
Personalparkering	100		
Gångar	100	100	
Backen kkg			
Utbyggnad askgravlund	5000		
Ombyggnad besöks/personalparkering	500		
Ravinen	3000	2000	
Cykelparkering	60		
Kompost	100	100	150
Vatten	150	100	
Röbäck kkg			
Belysning			
Kompost (utreda)			
Norra kkg			
Ny askgravlund/damm	3000	2000	
Matrialgård	1000		
Bullerplank	1000	1000	1000
Kompost			150
Vatten		100	
Västra kkg			
Fonntän	200	100	
Askgravlund	200		
Summa totalt	14410	5500	1300

Kyrkogård-/ teknik & fastighet	2025	2026	2027
Backen kkg			
Styrning för Bevattning	500		
Brandlarm,central m.m	500		
Hiss kapell		500	
Utbyggnad skärmtak matrialgård	300		
Röbäck			
Personalbyggnad Ventilation	400		
Lås/larmsyste, brand	200	300	
Groventre personalbyggnad	800		
Nytt Krematorium	5600	4300	
Norra kkg			
Möbler	200		
Kapell vent agg	300		
Skärmtak matrialgård	300		
Bevattningspump	250		
kylrumsanläggning	400		
Tavelsjö			
Ventilation		550	
Västra kkg			
Larm/Passersystem	70		
Övrigt			
Styrreglerteknik	200	300	200
Kisthantering m.m	400	200	200
Summa totalt	10420	6150	400

Resultatbudget 2024–2027 bilaga 3

	UTFALL	BUDGET	Förslag	Förslag	Förslag
	2023	2024	BUDGET	Plan	Plan
	2023	2024	2025	2026	2027
INTÄKTER					
Kyrkoavgift	155 452	166 064	174 842	175 754	178 416
Begravningsavgift	53 857	60 587	61 626	64 347	66 909
Ekonomisk utjämning	-11 636	-11 927	-12 934	-13 005	-13 390
Utdelning prästlönetillgångar	240	240	240	240	240
Erhållna bidrag	4 233	3 554	3 916	2 116	2 500
Erhållna gåvor	11	0	0	0	0
Nettoomsättning	10 745	13 174	13 003	13 133	13 264
Övriga verksamhetsintäkter	320	800	300	300	300
S:a verksamhetens intäkter	213 222	232 492	240 993	242 885	248 239
KOSTNADER					
Övriga externa kostnader	-83 311	-87 598	-88 426	-89 469	-91 259
Kostnader för material o köpta tjänster	-830	-859	-755		
Personalkostnader	-115 380	-129 212	-135 143	-137 833	-141 378
Personalkostnader övriga	-4 368	-3 210	-4 002	-4 002	-4 002
Av- och nedskrivningar av materiella anläggningstillgångar	-14 095	-16 526	-17 148	-18 831	-20 162
S:a Verksamhetens kostnader	-217 984	-237 405	-245 474	-250 135	-256 801
Verksamhetens resultat	-4 762	-4 913	-4 481	-7 250	-8 562
RESULTAT FRÅN FINANSIELLA INVESTERINGAR					
Resultat från finansiella anläggningstillgångar	514	0	0	0	0
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter.	12 207	4 800	5 200	5 400	5 400
Räntekostnader och liknande resultatposter	-9	-1 560	-900	-850	-800
Resultat efter finansiella poster	7 950	-1 673	-181	-2 700	-3 962
Skatt på näringsverksamhet	0	0	0	0	0
ÅRETS RESULTAT	7 950	-1 673	-181	-2 700	-3 962
Nyckeltal					
Personalkostnader/ verksamhetens intäkter	54%	57%	58%	58%	59%
Avskrivningar/ verksamhetens intäkter	7%	7%	7%	8%	8%

Församlingarnas ramar bilaga 4

S:a att fördelas i församlingarna 2025	-8 560
Utökad ram	-428
Totalt 2025	-8 988

Församling	Församlingarnas grundramar	Utökad ram 5%	Förslag Budget 2025	Budget 2024
Umeå Stad	-2 816	-141	-2 957	-3 098
Ålidhem	-1 665	-83	-1 748	-1 832
Maria	-901	-45	-946	-991
Umeå lands	-1 183	-59	-1 242	-1 301
Tavelsjö	-461	-23	-484	-507
Teg	-1 534	-77	-1 611	-1 687
	-8 560	-428	-8 988	-9 416

Organisationsbidrag, internationell diakoni och mission bilaga 5

Organisationsbidrag	Budget 2023	Budget 2024	Förslag Budget 2025
Credo	-10	-10	-10
Strömbäcks folkhögskola	-350	0	-500
Stadsmissionen	-1 000	-1 500	-1 500
Stiftelsen Norrbyskär	-1 000	-1 000	-1 000
Summa	-2 360	-2 510	-3 010

Internationell diakoni och mission.	Budget 2023	Budget 2024	Förslag Budget 2025
Internationell diakoni och mission. Beslut att avsätta 1% av medlemsavgifter. Utifrån oktoberprognos 2024	-1 554	-1 661	-1 748
Summa	-1 554	-1 661	-1 748

Fördelning 80% Act Svenska kyrkan, 20% EFS Mission

Fastighetsförvaltningen bilaga 6

	Budget 2024	Förslag Budget 2025
Externa intäkter	2 007	1 718
Rep och Underhåll	-6 908	-5 244
Driftkostnader , lokalhyra	-7 793	-8 565
Material data tillsyn etc	-2 140	-3 649
Avskrivningar	-7 772	-8 872
Interna poster netto	-549	-566
Samarbetskyrkor o EFS bönhus underhåll	-3 375	-1 186
Totalt	-26 530	-26 364

Fastighetsförvaltningens investeringsbudget bilaga 7

Till beslut i KF

Föreslagen

investeringsplan

Fastighet år 2025-2029	2025	2026	2027
Fastighet- investeringar rambudget	tkr	tkr	tkr
Löpande fastighetsram	19 075	5 800	7 285
Fastighet- investeringar strategiska			
USK rengöring och färgsättning		8 000	
Summa	19 075	13 800	7 285

Fastighet- / investeringar	2025	2026	2027
Övergripande			
Löpande fastighetsöversyn	1 000	1 000	1 000
Ram inventarier förbr mtrl	150	150	150
Diverse verksamhetsutveckling	2 000	2 000	2 000
Ålidhems församling			
Ålidhem diverse invändigt	460		
Ålidhem nya möbler samlingssal	600		
Kyrkstugan diverse	120		
Kyrkstugan köksanpassning	600		
Umeå stadsförsamling			
USK diverse	250		
USK skorsten och bård utvändigt	1 200		
USK rengöring och färgsättning	200	8 000	
Ersbodakyrkan diverse	400		
Ersbodakyrkan diverse		70	
Ersbodakyrkan diverse			300
Ersbodakyrkan diverse			
Gefion diverse	1 290		
V-slätt anpassningar källare	2 000		
V-slätt diverse	220		
V-slätt diverse		1 200	
V-slätt diverse			
Umeå Maria församling			
Mariakyrkan papptak fortsatt utbyte	1 700		
Mariakyrkan diverse	1 485		
Mariakyrkan diverse		230	
Mariakyrkan diverse			35
Umeå landsförsamling			
Prästbostället bygga upp bagarstuga	2 000		
Prästbostället diverse	100		
ULF kyrka diverse	300		
ULF kyrka diverse		100	
ULF kyrka diverse			200

Fortsättning nästa sida

Tavelsjö församling			
Tavelsjö församling diverse	350		
Tavelsjö nytt kök/ renovering		700	
Tavelsjö församling diverse			
Tavelsjö lägergård			
Lägergården utveckling	1 000		
Lägergården diverse	470		
Lägergården diverse		150	
Lägergården värmesystem m.m.			3 500
Tegs församling			
Tegs kyrka diverse	380		
Tegs kyrka innergård och markytor	800		
Tegs kyrka diverse		200	
Tegs kyrka diverse			100
Tegs kyrka diverse			
Summa totalt	19 075	13 800	7 285

Personalbudget bilaga 8

Budgetgrupp	Budget 2024 per budgetgrupp	Förändring	Förslag Budget 2025 (beräknad löneökn. 3,0%)
Pastoratskansliet, gemensamma verksamheter o fastighetsavd.	-25 957	-3 586	-29 543
Begravningsverksamheten	-27 185	-1 131	-28 316
Arbetsmarknadspolitiska insatser	-300	0	-300
Tavelsjö	-3 423	-51	-3 474
Teg	-12 010	-246	-12 256
Umeå Lands	-9 287	-674	-9 961
Umeå Maria	-7 260	-113	-7 373
Umeå Stad	-23 582	-833	-24 415
Ålidhem	-17 858	-297	-18 155
Löner sommarvikarier, gudstjänster o kyrkl handl	-100	0	-100
Löner extra personal kyrkstugan	-250	0	-250
Åtgärder utifrån lönepolicy och lönekartläggning	-2 000	1 000	-1 000
Totalt	-129 212	-5 931	-135 143

Externfinansiering	Budget 2024	Förändring	Förslag Budget 2025
Sjukhuskyrka	600	0	600
Campus	525	-175	350
Diakoni kriminalvård	90	0	90
Teckenspråkigt arbete	75	0	75
Kontraktsprost	210	0	210
Kommunikation	1585	21	1 606
Kyrklig administration	0	900	900
IOP Mötesplatsen	1 944	197	2 141
Totalt	5029	943	5972

Gemensam administration och medlemsavgifter bilaga 9

Verksamhet		Budget 2024	Förslag budget 2025
1010	Verksamhetsgemensamt	-751	-1 080
1011	Kyrkoavgift, ekonomisk utjämning, utdelning från prästlönetillgångar	154 377	162 148
1100	Gudstjänster och kyrkliga handlingar, clearing	-470	-320
2621	Organisationsbidrag, internationell diakoni och mission	-4 171	-4 758
5210	Kyrkofullmäktige	-5	-5
5310	Kyrkoråd	-1300*	-300
5400	Revision	-250	-200
5500	Kyrkoval	0	-348
6100	Församlingsadm och verkstöd övergripande	-91	-89
6240	Kommunikation inkl Spira	-2 526	-2 988
6300	Gemensamma kostnader administration	-2 497	-2 459
6900	Finansiella poster	7 550	8 026
	Totalt	151 166	157 627

* Varav 1 000 tkr avser Unga i risk som i budget 2025 ligger som en pastoratsgemensam verksamhet

Pastoratsgemensam verksamhet bilaga 10

Verksamhet	Budget 2024	Förslag budget 2025
Blå Fredag	-70	-70
Konfirmation övergripande (1700)	-475	-525
Beräknat bidrag Stiftet	150	0
Norrbyuskär KFUM juni (1722)	-914	-968
Norrbyuskär KFUM juli (1723)	-914	-968
Norrbyuskär KFUM aug (1725)	-914	-968
2å chansen Taizé (1727)	-554	-607
Norrbyuskär kyrkans juni. (1721)	-841	-985
Norrbyuskär kyrkans juli (1724)	-841	-985
Norrbyuskär Kyrkans aug (1734)	-841	-985
Mitt i stan Ålidhem (1732)	-146	-157
Blå konfa (1730)	-91	-93
Tavelsjö juni (1738)	-468	-497
Tavelsjö aug (1739)	-468	-497
Ettjugoett (1742)	-215	-261
Diakoni vid kriminalvård	-35	-60
Familj o sorg	-55	-55
Blå träffen	-175	-175
Kyrka och kultur	-270	-250
Kyrkans stödgrupp	-75	-85
Teckenspråkig verksamhet	-173	-124
Finskspråkig verksamhet	-106	-128
Kyrkan på campus	-200	-209
Sjukhuskyrka	-394	-336
Skolkyrkan gymnasium	-50	-50
Familjerådgivningen	123	153
Utbildningsresa för unga ledare	-500	-500
Diakonistrategi	-275	-922
MUCF	0	0
IOP-mötesplats	-288	0 ¹
Unga i risk	0	-415 ²
Idealitet	-45	0 ³
Totalt	-10 120	-11 722

¹ Avtal om nollbudget.

² 2024 års budget för Unga i Risk ligger på kyrkorådet under bilagan gemensam administration och medlemsavgifter.

³ 2025 års budget ingår i Diakonistrategi.

Samarbetskyrkorna bilaga 11

Kostnadsslag	Ersmarkskyrkan		Carlskyrkan		Grisbackakyrkan	
	2024	Förslag Budget 2025	2024	Förslag Budget 2025	2024	Förslag Budget 2025
Fastighetsdrift	-131	-134	-175	-200	-300	-325
Mindre underhåll 0,5 pbb	-29	-29	-29	-29	-29	-29
Övriga fastighetskostnader	-15	-15	-	-	-30	-30
Ränta och amortering	-226	-222	-182	-216	-88	-73
Summa FKU	-401	-400	-386	-445	-447	-457
<i>Verksamhet och personal</i>						
Verksamhetsanslag	-430	-578	-633	-633	-792	-832
Personalanslag	-1 655	-1 748	-1 948	-2 006	-1 783	-1 836
Summa anslag verksamhet	-2 085	-2 326	-2 581	-2 639	-2 575	-2 668
Totalt	-2 486	-2 726	-2 967	-3 084	-3 022	-3 125
Förslag Beviljat underhåll 2025 utöver 0,5 pbb						
Ersmark	-317					
Carlskyrkan	-585					
Grisbacka	-284					
S:a	-1 186					

Ventilation o målarfärg
 Byte av armatur, toalettrenovering,
 larmöversyn mm
 Elarbeten, vindskiva o golv kyrksalen

Balansbudget bilaga 12

Balansbudget med tvåårsplan

(tkr)	2023	2024	2025	2026	2027
TILLGÅNGAR					
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>	228 683	238 062	270 369	281 358	274 781
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>	5 059	5 059	5 059	5 059	5 059
<i>Kortfristiga fordringar</i>	6 673	6 673	6 673	6 673	6 673
<i>Kortfristiga placeringar</i>	142 691	142 691	142 691	142 691	142 691
Kassa och bank	44 464	51 527	11 380	-3 499	-2 074
SUMMA TILLGÅNGAR	427 570	444 012	436 172	432 282	427 130
EGET KAPITAL OCH SKULDER					
Balanserat resultat	354 693	362 643	360 970	360 789	358 089
Årets resultat	7 950	-1 673	-181	-2 700	-3 962
Långfristiga skulder	11 264	28 000	25 620	24 430	23 240
Kortfristiga skulder	53 663	48 573	49 763	49 763	49 763
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	427 570	444 012	436 172	432 282	427 130

Likviditetsbudget bilaga 13

(tkr)

	2023	2024	2025	2026	2027
Tillförda medel					
Egna medel					
Resultat inkl. finansiellt netto, exkl. avskrivningar	22 045	14 853	16 967	16 131	16 200
Reglering av skuld till begravningsverksamheten	-5 946	-5 090	-6 469	0	0
Ökning av långfristiga skulder	0	23 800	0	0	0
Summa tillförda medel	16 099	33 563	10 498	16 131	16 200
Använda medel					
Årets nettoinvesteringar	-26 467	-25 905	-49 455	-29 820	-13 585
Årets amortering	0	-595	-1 190	-1 190	-1 190
Summa använda medel	-26 467	-26 500	-50 645	-31 010	-14 775
Förändring av rörelsekapital					
Tillförda medel	16 099	33 563	10 498	16 131	16 200
Använda medel	-26 467	-26 500	-50 645	-31 010	-14 775
Förändring av rörelsekapital	-10 368	7 063	-40 147	-14 879	1 425

Långsiktig plan församling bilaga 14

Umeå pastorat													
Benämning	Utfall 2023	Kyrkoavgift 0,96	Budget	Planbudget	Planbudget	Valår			Valår			Förutsättningar	
		Budget 2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035
Kyrkoavgift	155 452	166 064	174 842	175 754	178 416	180 101	182 557	187 585	191 163	191 501	194 587	199 377	202 966
Begravningsavgift	53 857	60 587	61 626	64 347	66 909	68 142	69 404	70 695	72 015	73 365	74 746	76 159	77 604
Ekonomisk utjämnning	-11 636	-11 927	-12 934	-13 005	-13 390	-13 032	-12 923	-12 867	-13 171	-12 648	-12 470	-12 280	-12 418
Utdelning från prästlönetillgångar		240	240	240	240	240	240	240	240	240	240	240	240
Erhållna gåvor	11	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Erhållna bidrag	4 233	3 554	3 916	2 116	2 500	2 500	2 500	2 500	2 500	2 500	2 500	2 500	2 500
Nettoomsättning	10 745	13 174	13 003	13 133	13 264	13 397	13 531	13 666	13 803	13 941	14 080	14 221	14 363
Övriga verksamhetsintäkter	320	800	300	300	300	300	300	300	300	300	300	300	300
Summa verksamhetens intäkter	213 222	232 492	240 993	242 885	248 239	251 648	255 609	262 119	266 850	269 199	273 983	280 517	285 555
Övriga externa kostnader	-84 141	-88 457	-89 181	-89 469	-91 259	-93 084	-95 246	-96 850	-98 787	-100 763	-103 078	-104 840	-106 937
Personalkostnader	-119 748	-132 422	-139 145	-141 834	-145 380	-149 015	-153 510	-156 578	-160 492	-164 505	-169 387	-172 852	-177 173
Av- och nedskrivningar av materiella anläggningstillgångar	-14 095	-16 526	-17 148	-18 831	-20 162	-20 364	-20 567	-20 773	-20 981	-21 190	-21 402	-21 616	-21 833
Summa verksamhetens kostnader	-217 984	-237 405	-245 474	-250 135	-256 801	-262 462	-269 323	-274 201	-280 260	-286 458	-293 868	-299 308	-305 943
Verksamhetens resultat	-4 762	-4 913	-4 481	-7 250	-8 562	-10 814	-13 714	-12 082	-13 410	-17 259	-19 885	-18 791	-20 387
Resultat från finansiella anläggningstillgångar	514	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Övriga räntetäkter och liknande resultatposter	12 207	4 800	5 200	5 400	5 400	5 400	5 400	5 400	5 400	5 400	5 400	5 400	5 400
Räntekostnader och liknande resultatposter	-9	-1 560	-900	-850	-800	-750	-700	-650	-600	-550	-500	-450	-400
Summa resultat från finansiella investeringar	12 712	3 240	4 300	4 550	4 600	4 650	4 700	4 750	4 800	4 850	4 900	4 950	5 000
Resultat efter finansiella poster	7 950	-1 673	-181	-2 700	-3 962	-6 164	-9 014	-7 332	-8 610	-12 409	-14 985	-13 841	-15 387
Årets resultat	7 950	-1 673	-181	-2 700	-3 962	-6 164	-9 014	-7 332	-8 610	-12 409	-14 985	-13 841	-15 387

Resultatutveckling 2025-2035

År	Resultat
2025	-1 600
2026	-2 000
2027	-2 500
2028	-3 000
2029	-3 500
2030	-4 000
2031	-4 500
2032	-5 000
2033	-5 500
2034	-6 000
2035	-6 500

Långsiktig plan begravningsverksamheten bilaga 15

Benämning	Utfall 2023	Budget 2024	Arbetsbudget 2025	Planbudget/2026	Planbudget/2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035
Verksamhetens intäkter													
Begravningsavgift	60 327	60 587	61 626	64 347	66 909	68 142	69 404	70 695	72 015	73 365	74 746	76 159	77 604
Övriga intäkter	967	1 181	693	700	707	714	721	728	736	743	750	758	766
Summa verksamhetens intäkter	61 294	61 768	62 319	65 047	67 616	68 856	70 125	71 423	72 751	74 108	75 496	76 917	78 370
Verksamhetens kostnader													
Personalkostnader	-20 084	-24 450	-25 776	-26 420	-27 081	-27 758	-28 452	-29 163	-29 892	-30 640	-31 406	-32 191	-32 995
Övriga kostnader	-24 509	-24 399	-24 670	-25 163	-25 667	-26 180	-26 704	-27 238	-27 782	-28 338	-28 905	-29 483	-30 073
Av- och nedskrivningar av materiella anläggningstillgångar	-6 852	-8 609	-8 147	-9 161	-10 053	-10 154	-10 255	-10 358	-10 461	-10 566	-10 671	-10 778	-10 886
Summa verksamhetens kostnader	-51 445	-57 458	-58 593	-60 745	-62 801	-64 091	-65 411	-66 758	-68 136	-69 543	-70 982	-72 452	-73 954
Finansiella poster													
Räntetäkter	357	98	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Räntekostnader	-3 736	-4 408	-3 726	-4 302	-4 815	-4 765	-4 715	-4 665	-4 615	-4 565	-4 515	-4 465	-4 415
BEGRAVNINGSVERSAMHETENS RESULTAT	6 469	0	0	0	0	-0	-0	-0	-0	-0	-0	0	0

Taxor och regler för extern uthyrning av lokaler år 2025

bilaga 16

A. Nyttjas flera lokaler debiteras detta.

B. Med kommersiella arrangemang avses arr. med entréavgift, säljträffar, demonstrationer o dyl.

C. Nomineringsgrupper representerade i kyrkofullmäktige, kyrkoråd eller församlingsråd i pastorat får nyttja församlingslokalerna utan kostnad i mån av plats.

D. Ingen hyra uttas vid samarrangemang med extern organisation då kyrkorådets au/församlingsrådet eller kyrkoherden/församlingsledare har beslutat att pastoratet/församling ska vara medarrangör.

E. Lokal för minnesstund och dopkaffe i samband med kyrklig handling för pastoratsbo och icke pastoratsbo skall vara avgiftsfri. Vid dessa tillfällen kan dock tillkommande kostnader enligt punkt **H** debiteras.

F. Vid all uthyrningsverksamhet skall alkohol- och drogfrihet råda.

G. I angiven taxa ingår normal städning, el, värme etc.

H. Tillkommande kostnader: Efter vaktmästarens ordinarie arbetstid debiteras 400 kr per påbörjad timme.

Extra städning 500 kr per påbörjad timme.

Extra stämning av flygel/piano debiteras.

I. Vid eventuell skada på lokal eller inventarier i samband med uthyrning betalas självrisken, för närvarande 0,5 prisbasbelopp, av hyresgästen.

J. Hyresgäster försäkrar själva eventuellt medhavda inventarier.

FÖRS	FASTIGHET	LOKAL	PERS	KVM	KR/TIM	Kommersiella arrangemang (se B) KR/TIM
USF	Umeå stads kyrka	Kyrkorum inkl läktare 270 p Martasal och kök (källarvån.)	770		1700	2650
				126	220	450
ÅF	Ålidhemskyrkan	Kyrkorum	282	334	660	930
UMF	Mariakyrkan	Kyrkorum inkl. läktare (30)	230	187	500	770
Teg	Tegs kyrka	Kyrkorum inkl läktare	500	629	1100	1650
ULF	Backens kyrka	Kyrkorum inkl läktare (30)	350		770	1200
Tav	Tavelsjö kyrka	Kyrkorum inkl läktare	240	500	550	800

Taxor lokalhyra vid minnesstunder efter borgerlig begravning bilaga 17

Fastighet	Lokal	Pris per tillfälle
Umeå stads kyrka	Martasalen	1500
Umeå stads församlingsgård	Stora salen	1500
Västerslättskyrkan	Församlingssal	1500
Ersbodakyrkan	Församlingssal	1500
Ålidhemskyrkan	Församlingssal	1500
Mariakyrkan	Församlingssal 1	900
	Församlingssal 2	1500
Tegs kyrka	Stora salen	1500
	Lilla salen	900
	Brasrum + cafe	1500
Röbäcks kyrka	Samlingssal + servering	1500
Backens prästgård	Samlingssal	900
Tavelsjö församlingsgård	Församlingssal 1	900
	Församlingssal 2	900

Kostnad på 170kr tillkommer vid hyra av kök i Röbäcks kyrka, Tegs kyrka och Ålidhemskyrkan.

Taxor kyrkans lägergård Tavelsjö 2025 bilaga 18

Dygnstaxa per påbörjat dygn

NEDSATT TAXA (Gäller EFS och Umeå stadsmission).

Benämning	Pris/dygn	Notering	
Huvudbyggnad	880 kr	Kök, porslin, möblerat för 40+70 sittande	4 bäddar
Logement,	1 250 kr	2 vån, dusch, wc	40 bäddar
Husmorsvilla	700 kr	1 konferensrum ca 15 p, dusch, wc	6 bäddar
Kapell	550 kr		
Grillstuga vid sjön	170 kr	Ved ingår ej	

EXTERNTAXA vid hyra hela gården

Benämning	Pris/dygn	Notering	
Huvudbyggnad	3 300 kr	Kök, porslin, möblerat för 40+70 sittande	4 bäddar
Logement,	3 300 kr	2 vån, dusch, wc	40 bäddar
Husmorsvilla	1 650 kr	1 konferensrum ca 15 p, dusch, wc	6 bäddar
Kapell	2 200 kr		
Grillstuga vid sjön	330 kr	Ved ingår ej	

EXTERNTAXA vid hyra enstaka rum

Enstaka rum uthyrs endast i samband med arrangemang med koppling till Tavelsjö församling

Rumsstorlek	Pris/dygn	Notering
2 bäddsrum	330 kr	3 rum i logement och 2 rum i huvudbyggnaden
4 bäddsrum	500 kr	7 rum i logement
6 bäddsrum	660 kr	1 rum i logement

Övriga taxor och avgifter Umeå pastorat bilaga 19

Avgifter	2025
<u>Kyrkans familjerådgivning</u>	
Anslutna församlingar	
Parsamtal	200 kr
Enskilda samtal	150 kr
Enskilda samtal där arbetsgivaren betalar	1 000 kr
Parsamtal där arbetsgivaren betalar	1 650 kr
Icke anslutna församlingar/kommuner	
Parsamtal och enskilda samtal	400 kr
Enskilda samtal där arbetsgivaren betalar	1 000 kr
Parsamtal där arbetsgivaren betalar	1 650 kr
<u>Parkeringsplats med motorvärmare</u>	
Årlig avgift för personal under arbetstid	3 000 kr
Årlig avgift under tak för hyresgäster och personal med egen p-plats	3 720 kr
Årlig avgift utan tak för hyresgäster och personal med egen p-plats	3 120 kr
<u>Förrättningsavgifter för icke tillhöriga</u>	
Vid begravningsgudstjänst för avliden som inte tillhörde Svenska kyrkan debiteras dödsboet en avgift motsvarande tre gånger relevanta kostnader i den av Kyrkostyrelsen fastställda clearingtaxan för begravningsgudstjänst. Vid vigselgudstjänst när ingen av makarna tillhör Svenska kyrkan debiteras makarna en avgift motsvarande tre gånger relevanta kostnader i den av Kyrkostyrelsen fastställda clearingtaxan för vigselgudstjänst.	
<u>Kopiering och utskrifter</u>	
1-9 sidor	Ingen avgift
10 sidor	50 kr
För varje tillkommande sida	2 kr
Ersättning för portokostnad eller annan avgift ska tas ut samtidigt med avgift enligt ovan.	

Begravningsverksamhetens taxor och avgifter 2025

bilaga 20

KR 241021

Skötsel, plantering och tjänster på kyrkogården		<i>Pris per år</i>
1	Trimning	250 kr
2	Trimning, halv säsong	125 kr
3	Skötsel av gravplats med planteringsyta	640 kr
4	Skötsel av gravplats med planteringsyta, halv säsong	320 kr
5	Grusskötsel	740 kr
6	Grusskötsel, halv säsong	370 kr
7	Sommarblomspaket inkl. skötsel (2-3 stora, 3-5 mindre)	940 kr
8	Sommarblomspaket för stor planteringsyta, inkl. skötsel (4-5 stora, 5-7 mindre)	1 090 kr
9	Enbart sommarblommor (2-3 stora, 3-5 mindre), förutsätter skötsel	300 kr
10	Enbart sommarbl. för stor planteringsyta (4-5 stora, 5-7 mindre), förutsätter skötsel	450 kr
11	Perennpaket inklusive skötsel, år 1	820 kr
12	Perennskötsel, år 2 och framåt	375 kr
13	Enbart perenner, förutsätter skötsel	445 kr
14	Pensé	35 kr
15	Ljung	90 kr
16	Vinterkrans	360 kr
17	Tändning av gravljus, inklusive ljus	125 kr
18	Återställning av igenvuxen grusgrav	1 500 kr
19	Återställning av igenvuxen gravplats	490 kr
20	Tvätt av gravvård/gravsten	920 kr
21	Timtaxa (används vid övriga arbeten)	620 kr
Hantering av gravstenar/gravvårdar		
22	Avgift för balk (gemensam sammanhängande sockel för gravvårdar)	2 300 kr
23	Montering av fristående gravvård med Flexia expander	3 800 kr
24	Montering av fristående gravvård med Flexia expander på över 150 cm lång sockel	5 500 kr
25	Flytt av befintlig flexia vid centrerings av befintlig samt ny sten på gravplatsen	620 kr/tim
26	Montering av ny fristående gravvård med markdubb (sockel förborrad)	1 620 kr
27	Ommontering av fristående gravvård med markdubb (inkl. borrhning av sockel)	2 050 kr
28	Montering av ny liggande häll eller flytt av befintlig häll	620 kr
29	Ommontering av gravvård från stående sten till liggande häll	960 kr
30	Omdubbing av gravvård inkl. 2 stycken rostfria dubbar	890 kr
31	Retursten (i befintligt skick)	1 100 kr
32	Montering av fristående gravvård med befintliga Flexia expanderjärn	620 kr
Övrigt		
33	Förnyelse av utgången gravrätt, 15 år	850 kr
34	Hyra bårtäcke	360 kr
35	Namnskylt till askgravlund inkl. montering	1 970 kr
36	Högsta tillåtna insättningsbelopp vid tecknande av avräkningsavtal	20 000 kr
37	Kremation av ej folkbokförd	4 660 kr
38	Gravsättning av ej folkbokförd i minneslund eller askgravlund	5 700 kr
39	Urngravsättning av ej folkbokförd i enskild gravplats	9 500 kr
40	Kistgravsättning av ej folkbokförd	29 450 kr
41	Kylförvaring/påbörjat dygn ej tillhörande pastorat (ej krem/jordfästn. i pastoratet)	130 kr
42	Extern uthyrning av Backens, Trons, Heliga korsets eller Röbbäcks kapell	990 kr
43	Extern uthyrning av Tavelsjö gravkapell eller Västra kyrkogårdens kapell	690 kr
Ej aktiva beställningsartiklar (endast pågående avräkningsavtal)		
44	Ros, ettårig planta	215 kr
45	Gran- och tallrisbukett	290 kr

UNDERSKRIFTSSIDA

**Detta dokument har undertecknats med avancerade elektroniska
underskrifter:**