**Budget**

**Huddinge Pastorat**

**2024**

**Beslutat i Kyrkofullmäktige**

**Beredd i Kyrkorådet,**

**Mbl förhandlad,**

**INNEHÅLLSFÖRTECKNING Sida**

Inledning 3 - 5

Balansbudget 6

Resultatbudget 7

Budget Flemingsbergs församling 8

Budget Huddinge församling 9

Budget Sankt Mikaels församling 10

Budget Trångsunds-Skogås församling 11

Budget Fastighetsförvaltningen 12

Budget Kyrkoförvaltningen 13

Budget Kyrkogårdsförvaltningen 14

Personalstat 15

Långtidsprognos 2024 - 2028 16

Investeringsbudget 17 - 19

Förslag till kyrko- och begravningsavgift 20

Arvoden för förtroendevald 20

**Inledning**

**Budget 2024**

Finansiering av Huddinge pastoratets verksamheter sker i huvudsak via kyrkoavgiften, verksamhetsbidrag från Stockholms stift och andra intäkter från olika verksamheter och via stiftets förvaltning av prästlönetillgångar.

**Kyrkoavgiften**
Utgångspunkten i beredningen av budget 2024 har varit oförändrad kyrkoavgift 0,69 öre per skattekrona. Kyrkorådet tog beslut om direktiv och ramar i maj. Tillsammans med kyrkorådets inriktningsbeslut utgjorde detta underlag för det budgetarbete och de förslag som församlingar och förvaltningar har arbetat fram. Efter sommaren visade prognoser framåt att pastoratet har likt andra församlingar och pastorat flera utmaningar att ta ansvar för. De långsiktiga prognoserna pekar på lägre intäkter och ökade kostnader. Detta beror främst på minskad kyrkotillhörighet, ökad inflation, stigande räntor och ökade behov av fastighetsunderhåll. Antalet kyrkotillhöriga i pastoratet beräknas sjunka i reella tal de närmsta åren. I budgeten för 2024 är kyrkotillhöriga minskad med 2%, för år 2023 blev utfallet en minskning med 2,7%. Situationen kräver en långsiktig omställning på flera områden. Därav föreslås kyrkoavgiften höjas från 2024 till **0,77 öre.**

Till detta återkommer en intern ränta som är beräknad till 3,75% som begravningsverksamheten skall betala för det kapital som använts till maskiner och byggnader på S:t Botvids, Trångsund, Huddinge och Tomtberga begravningsplatser.

**Begravningsavgiften**
Den 1 januari 2016 infördes en enhetlig begravningsavgift för alla huvudmän för begravningsverksamheten inom Svenska Kyrkan. Varje huvudman redovisar sina kostnader till Kammarkollegiet som fastställer en enhetlig avgiftssats. Begravningsavgiftssatsen för 2023 fastställdes till 26,1 öre per hundralapp.

**Verksamhetsbidrag**
Verksamhetsbidrag ges till enskilda församlingar och pastorat för speciell typ av verksamhet. Bidragen kan beviljas för verksamhetskostnader och/eller personalkostnader. Stiftsstyrelsen har fattat beslut om justering i policyn för verksamhetsbidragen. Detta betyder att verksamhets- och organisationsbidrag nu kan sökas för 2023 och 2024 dvs. två år. Huddinge pastorat har beviljats verksamhetsbidrag gällande andlig vård på häkte och anstalt, NAV 288 tkr för år 2023, 288 tkr för år 2024 och för sjukhuskyrkan 755 tkr för år 2023, 755 tkr för år 2024. För åren 2023 och 2024 har pastorat blivit beviljat ett extra stiftsbidrag för NAV- verksamhet på 270 tkr per år. Under 2022 har en särskild ansökan gjorts för verksamhetsbidrag för Teckenspråkig verksamhet i Stockholms stift. Bidraget kommer att ha hållbarhet över tid så att ett långsiktigt arbete kan byggas upp. Huddinge pastorat har beviljats bidraget 2 500 tkr för år 2023 och 2 150 tkr för år 2024 för denna verksamhet som kommer att ligga under Huddinge församlings verksamhetsansvar.

**Konfirmationsarbetet i pastoratet**Under kyrkoförvaltningen budgeteras verksamhetskostnader för konfirmation för respektive församling. I pastoratet finns en samordningsgrupp som planerar och driver arbetet. Vi ser att konfirmandstatistiken har ökat under året och även anmälningarna till 2024, därför budgeterat 4 000 tkr (2 400 tkr) extra för denna verksamhet.

**Lönekostnader och arvoden**
Lönekostnaden för 2024 är med påslag av den avtalade lönehöjningen på 3,3%. Personalbudgeten är inlagd till 98 %. Antalet anställda förväntas minska kommande år från 103 till 100 fram till år 2028. För att frigöra resurser till den grundläggande uppgiften och möjliggöra samverkansformer i pastoratet ses organisationen över under kommande år och prövar därför en större samverkan mellan Flemingsbergs församling, Huddinge församling och Sankt Mikaels församling vilket resulterar i att en församlingsherdetjänst inte kommer att återbesättas under året. Arvodena till de förtroendevalda budgeteras i enlighet med Svenska kyrkans arvodesreglemente som beslutades av kyrkofullmäktige 2022-11-08.

**Åtgärder för att få en budget i balans**Flera åtgärder inför framtagande av 2024 års budget har genomförts som påverkar år 2024 men också kommande år.

Följande åtgärder har genomförts för att öka intäkterna under kommande år och framöver.

* En höjning av kyrkoavgiften från 0,69 öre till 0,77 öre vilket generar 111 877 tkr och ger ett årsresultat på 6 922 tkr.
* Byte av sparkonto från Swedbank till Handelsbanken som kommer att generera en högre ränta på 800 tkr.
* Personplanering kring förväntningar på löneökningar och beläggning av personal. Innefattar även ökad samverkan mellan tre av fyra församlingar. Pastoratet kommer spara ca 2 000 tkr i personalkostnader med nerdragning av tjänster från 103 till 100 tillsvidare.
* Uppräkning av hyresintäkter enligt hyresindex för nya hyresavtal som omförhandlats under innevarande år vilket budgeteras år 2024 till 1 800 tkr.

Följande åtgärder som behandlas under 2024 kommer att inom kommande år minska våra kostnader

* Avtalsförändring gällande inköp av kontorsmaterial. Gå från lokala lager till inköp vid behov
* I och med införande av GIP, Gemensam IT plattform för Svenska kyrkan, kommer kostnaderna minska på sikt då programavtal succesivt sägs upp. Dock blir omkostnaden 1 000 tkr under 2024.
* Förändringar gällande tryckerikostnader då vi minskar ner produktionen och säger upp vissa tryckerimaskiner och därmed frigör ett skyddsrum.
* Byte av avtal för telefonväxelsystem planeras.

**Fastighetsdrift**Fastighetsunderhåll budgeteras skilt från fastighetsinvesteringarna och läggs på resultatbudgeten i enlighet med god redovisningssed. Underhållsskulden i pastoratet är stor och därav har pastoratets fastighetsutskott tagit fram underlag för särskilda underhållsåtgärder för respektive byggnad utöver befintliga underhållskostnader. Dessa åtgärder följs upp av utskottet under året. Vidare uppräknas driftskostnaderna med 800 tkr (5,5%) till drift och underhåll för att möta kommande kostnadsökningar till följd av inflationen och kraftigt stigande kostnader för bland annat underhåll, uppvärmning, fastighetsel, vatten och sophämtning. När det gäller investeringsbudget och prognoser framåt redovisas de projekt där vi har fått beslut om kyrkoantikvarisk ersättning. För 2024 budgeteras 13 045 tkr. Huddinge pastorats lokalförsörjningsplan kommer under 2024 att revideras och kan komma att påverka kommande investeringar vilket i dagsläget inte är kostnadsberäknat.

Pastoratets likviditet belastas med investeringarna, om inte lånefinansiering väljs. Årets avskrivningar, d v s värdeminskningen av tillgångarna, beräknas uppgå till 9 400 tkr (9 663 tkr), varav 52 procent avser avskrivningar inom begravningsverksamheten.

**Målkapital för perioden 2024 - 2027**Kyrkofullmäktige i Huddinge pastorat beslutade 2023-05-30 att fastställa pastoratets målkapital till 135 Mkr under perioden 2024 – 2027 och till kyrkorådet delegera att vid behov ta i anspråk den del av eget kapital som överstiger fastställt målkapital.Enligt kyrkoordningen ska kyrkofullmäktige fastställa ett långsiktigt mål för storleken på det egna kapitalet, s k målsatt kapital. Syftet med bestämmelserna om målsatt kapital är att säkerställa en långsiktig ekonomisk planering med begreppet god ekonomisk hushållning som utgångspunkt. Det egna kapitalet ska vara så stort att det utgör en betryggande buffert för ekonomiska påfrestningar. Med målsatt kapital får underskott och överskott förekomma så länge det egna kapitalet totalt sett inte understiger den nivå som fullmäktige fastställt genom det målsatta kapitalet. Målkapitalet är fastställt till 135 000 tkr. Pastoratets beräknade egna kapital uppgår enligt budget för 2024 till 163 651 tkr vid årets slut.

**Balansbudget 2022 – 2028**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  **Bokslut 2022** |  **Budget 2023** |  **Budget 2024** |  **Budget 2025** |  **Budget 2026** |  **Budget 2027** |  **Budget 2028** |
| **Tillgångar** |   |   |   |   |   |   |   |
| Anläggningstillgångar | 124 032 | 130 381 | 132 684 | 132 361 | 131 364 | 130 187 | 135 040 |
| Omsättningstillgångar | 13 771 | 13 271 | 15 000 | 15 000 | 15 000 | 15 000 | 15 000 |
| Kassa och Bank | 57 831 | 47 245 | 46 910 | 55 574 | 61 976 | 63 475 | 57 114 |
| **Summa tillgångar** | **195 634** | **190 897** | **194 594** | **202 935** | **208 340** | **208 662** | **207 154** |
|   |   |   |   |   |   |   |   |
| **Eget kapital och skulder** |   |   |   |   |   |   |   |
| Eget kapital |   |   |   |   |   |   |   |
| Balanserat resultat | 157 139 | 158 729 | 154 050 | 160 972 | 169 653 | 175 898 | 177 060 |
| Årets resultat | 1 590 | -4 679 | 6 422 | 8 681 | 6 245 | 1 162 | -668 |
| **Summa Eget kapital** | **158 729** | **154 050** | **160 472** | **169 653** | **175 898** | **177 060** | **176 392** |
|   |   |   |   |   |   |   |   |
| Långfristiga skulder | 25 210 | 20 962 | 20 122 | 19 282 | 18 442 | 17 602 | 16 762 |
| Kortfristiga skulder | 11 695 | 15 885 | 14 000 | 14 000 | 14 000 | 14 000 | 14 000 |
|   |   |   |   |   |   |   |   |
| **Summa Eg kapital o skulder** | **195 634** | **190 897** | **194 594** | **202 935** | **208 340** | **208 662** | **207 154** |

Målsatt kapital uppgår till 135 000 tkr.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Resultatbudget 2024** |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| **(belopp i tkr)** | **Utfall** | **Budget** | **Utfall** | **Budget** |
| **2022** | **2023** | **aug-23** | **2024** |
| **Verksamhetens intäkter** |  |  |  |  |
| Kyrkoavgift | 93 420 | 95 769 | 63 846 | 111 877 |
| Begravningsavgift | 35 817 | 41 499 | 27 677 | 47 483 |
| Ekonomisk utjämning | -15 717 | -15 894 | -10 596 | -16 788 |
| Utdelning från prästlönetillgångar | 140 | 60 | 26 | 60 |
| Erhållna gåvor och bidrag | 139 | 3 813 | 35 | 3 993 |
| Nettoomsättning | 1 951 | 1 432 | 3 213 | 5 360 |
| Övriga verksamhetsintäkter | 11 665 | 5 695 | 5 500 |  |
| **Summa verksamhetens intäkter** | **127 415** | **132 374** | **89 702** | **151 985** |
|  |  |  |  |  |
| **Verksamhetens kostnader** |  |  |  |  |
| Övriga externa kostnader | -45 554 | -53 774 | -31 301 | -61 994 |
| Personalkostnader | -70 292 | -73 000 | -48 297 | -74 000 |
| Av- och nedskrivningar av materiella anläggningstillgångar | -10 079 | -9 279 | -6 447 | -9 417 |
| Övriga verksamhetskostnader | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Summa verksamhetens kostnader** | **-125 925** | **-136 053** | **-86 045** | **145 411** |
|  |  |  |  |  |
| **Verksamhetens resultat** | **1 490** | **-3 679** | **3 657** | **6 574** |
|  |  |  |  |  |
| **Resultat från finansiella investeringar** |  |  |  |  |
| Resultat från finansiella anläggningstillgångar | 61 | 0 | 58 | 0 |
| Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter | 803 | 0 | 530 | 800 |
| Räntekostnader och liknande resultatposter | -764 | -1 000 | -408 | -1 051 |
| **Summa resultat från finansiella investeringar** | **100** | **-1 000** | **180** | **-251** |
|  |  |  |  |  |
| **Resultat efter finansiella poster** | **1 590** | **-4 679** | **3 837** | **6 323** |
|  |  |  |  |  |
| **Årets resultat** | **1 590** | **-4 679** | **3 837** | **6 323** |

**Budget per enhet (belopp i tkr)**

**Flemingsbergs Församling**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Årsbudget** | **Budget 2024** | **Budget 2023** |
| Externa intäkter | 1 448  | 1 444  |
| **Summa intäkter** | **1 448**  | **1 444**  |
|   |   |   |
| Övriga externa kostnader | -2 058  | -1 944  |
| Personalkostnader, lön | -12 020  | -11 198  |
| Personalkostnader, övrigt | 0  | -217  |
| Övriga interna kostnader | -307  | -184  |
| **Summa Kostnader** | **-14 385**  | **-13 543**  |
|   |   |   |
| **Resultat** | **-12 937**  | **-12 099**  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Flemingsbergs Församling - Personal** |  |  |  |
| Befattningar - Månadsavlönade | BKSK-Kod | Antal | Sysselsättningsgrad |
|  |  |  |  |
| Komminister | 411002 | 3 | 300 |
| Arbetsledande komminister | 411003 | 1 | 100 |
| Sjukhuspräst | 411004 | 2 | 200 |
| Präst med specialuppgift | 411098 | 1 | 100 |
| Församlingsdiakon | 412001 | 3 | 300 |
| Organist | 413002 | 1 | 100 |
| Församlingspedagog | 414001 | 1 | 100 |
| Församlingsassistent | 414005 | 1 | 100 |
| Kyrkvaktmästare | 421005 | 1 | 100 |
| Kock | 423003 | 1 | 100 |
| Informatör/Kommunikatör | 431006 | 1 | 100 |
| **Total: 16 anställda**  |   |   |  |

**Huddinge församling**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Årsbudget** | **Budget 2024** | **Budget 2023** |
| Externa intäkter | 2 560  | 2 860  |
| **Summa intäkter** | **2 560**  | **2 860**  |
|   |   |   |
| Övriga externa kostnader | -3 150  | -3 466  |
| Personalkostnader, lön | -14 276  | -13 631  |
| Personalkostnader, övrigt | 0  | -363  |
| Övriga interna kostnader | -378  | -249  |
| **Summa Kostnader** | **-17 804**  | **-17 709**  |
|   |   |   |
| **Resultat** | **-15 244**  | **-14 849**  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Huddinge Församling - Personal** |  |  |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Befattningar - Månadsavlönade | BKSK-Kod | Antal | Sysselsättningsgrad |
|  |  |  |  |
| Komminister | 411002 | 5 | 475 |
| Arbetsledande komminister | 411003 | 1 | 100 |
| Församlingsdiakon | 412001 | 2 | 200 |
| Kantor | 413001 | 1 | 68 |
| Organist | 413002 | 2 | 200 |
| Församlingspedagog | 414001 | 4 | 400 |
| Förskollärare | 414002 | 1 | 100 |
| Kyrkvaktmästare | 421005 | 2 | 200 |
| Kock | 423003 | 1 | 100 |
| Informatör/Kommunikatör | 431006 | 1 | 100 |
| Administratör | 432001 | 1 | 100 |
|  |  |  |  |

**Total: 21 anställda**

**S:t Mikaels Församling**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Årsbudget** | **Budget 2024** | **Budget 2023** |
| Externa intäkter | 184  | 166  |
| **Summa intäkter** | **184**  | **166**  |
|   |   |   |
| Övriga externa kostnader | -1 986  | -1 873  |
| Personalkostnader, lön | -10 225  | -9 884  |
| Personalkostnader, övrigt | 0  | -156  |
| Övriga interna kostnader | -317  | -211  |
| **Summa Kostnader** | **-12 528**  | **-12 124**  |
|   |   |   |
| **Resultat** | **-12 344**  | **-11 958**  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **S:t Mikaels Församling – Personal** |  |  |  |
| Befattningar - Månadsavlönade | BKSK-Kod | Antal | Sysselsättningsgrad |
|  |  |  |  |
| Komminister | 411002 | 3 | 300 |
| Församlingsdiakon | 412001 | 2 | 200 |
| Kantor | 413001 | 1 | 100 |
| Organist | 413002 | 1 | 100 |
| Församlingspedagog | 414001 | 3 | 250 |
| Förskollärare | 414002 | 1 | 75 |
| Församlingsassistent | 414005 | 1 | 100 |
| Kyrkvaktmästare | 421005 | 2 | 200 |
| Församlingshemsvärd | 423001 | 1 | 100 |
|  |  |  |  |

**Total: 15 anställda**

**Trångsund-Skogås Församling**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Årsbudget** | **Budget 2024** | **Budget 2023** |
| Externa intäkter | 821  | 456  |
| **Summa intäkter** | **821**  | **456**  |
|   |   |   |
| Övriga externa kostnader | -2 146  | -2 370  |
| Personalkostnader, lön | -9 267  | -9 202  |
| Personalkostnader, övrigt | 0  | -235  |
| Övriga interna kostnader | -313  | -180  |
| **Summa Kostnader** | **-11 726**  | **-11 987**  |
|   |   |   |
| **Resultat** | **-10 905**  | **-11 531**  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Trångsund-Skogås Församling - Personal** |  |  |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Befattningar - Månadsavlönade | BKSK-Kod | Antal | Sysselsättningsgrad |
|  |  |  |  |
| Komminister | 411002 | 3 | 290 |
| Arbetsledande komminister | 411003 | 1 | 100 |
| Församlingsdiakon | 412001 | 1 | 100 |
| Kantor | 413001 | 1 | 100 |
| Organist | 413002 | 1 | 100 |
| Församlingspedagog | 414001 | 2 | 200 |
| Fritids- | 414006 | 1 | 100 |
| Kyrkvaktmästare | 421005 | 3 | 120 |
| Måltidspersonal | 423002 | 1 | 75 |
| Kock | 423003 | 1 | 100 |
| Informatör/Kommunikatör | 431006 | 1 | 100 |

**Total: 16 anställda****Fastighetsförvaltningen**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Årsbudget** | **Budget 2024** | **Budget 2023** |
| Externa intäkter | 1 800  | 1 535  |
| **Summa intäkter** | **1 800**  | **1 535**  |
|   |   |   |
| Övriga externa kostnader | -14 739  | -12 795  |
| Personalkostnader, lön | -1 269  | -1 328  |
| Personalkostnader, övrigt | 0  | 0  |
| Avskrivningar | -4 458  | -5 181  |
| Övriga interna kostnader | -755  | -815  |
| **Summa Kostnader** | **-21 221**  | **-20 119**  |
|   |   |   |
| **Resultat** | **-19 421** | **-18 584**  |

 **Fastighetsförvaltningen – Personal**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Befattningar - Månadsavlönade | BKSK-Kod | Antal | Sysselsättningsgrad |
|  |  |  |  |
| Fastighetsskötare | 422003 | 1 | 100 |
| Fastighetsförvaltare/Tekniker | 422001 | 1 | 100 |
| Annan spec, fastighetsförv. | 422098 | 1 | 100 |
|  |  |  |  |

**Total: 03 anställda****Kyrkoförvaltningen**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Årsbudget** | **Budget 2024** | **Budget 2023** |
| Externa intäkter | 95 089  | 79 983  |
| Interna intäkter  | 6 562  | 6 765  |
| **Summa intäkter** | **101 651**  | **86 748**  |
|   |   |   |
| Övriga externa kostnader | -15 803 | -10 952  |
| Personalkostnader, lön | -10 430  | -9 666  |
| Personalkostnader, övrigt | 0  | -1 775  |
| Avskrivningar | -60  | -14  |
| **Summa Kostnader** | **-26 293**  | **-22 407**  |
|   |   |   |
| **Resultat** | **75 358**  | **64 341**  |

**Kyrkoförvaltningen – Personal**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Befattningar - Månadsavlönade | BKSK-Kod | Antal | Sysselsättningsgrad |
|  |  |  |  |
| Kyrkoherde | 411001 | 1 | 100 |
| Församlingspedagog | 414001 | 1 | 100 |
| Ekonom | 431001 | 1 | 100 |
| HR-specialist | 431004 | 1 | 100 |
| IT-tekniker | 431007 | 1 | 100 |
| Administratör | 432001 | 1 | 100 |
| Administratör, personal/löner | 432002 | 2 | 200 |
| Administratör, ekonomi | 432003 | 1 | 100 |
| Kanslichef/Verksamhetschef | 433001 | 1 | 100 |

**Total: 10 anställda****Kyrkogårdsförvaltningen**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Årsbudget** | **Budget 2024** | **Budget 2023** |
| Externa intäkter | 49 783  | 44 481  |
| Netto | 755  | 2 276  |
| **Summa intäkter** | **50 538**  | **46 757**  |
|   |   |   |
| Övriga externa kostnader | -23 163  | -20 969  |
| Personalkostnader, lön | -16 816 | -14 331  |
| Personalkostnader, övrigt |   | -476  |
| Avskrivningar | -4 899  | -3 579  |
| Internränta | -1 362  | -216  |
| Övriga interna kostnader | -4 298  | -7 186  |
| **Summa Kostnader** | **-50 538**  | **-46 757**  |
|   |   |   |
| **Resultat** | **0**  | **0**  |

**Kyrkogårdsförvaltningen – Personal**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Befattningar - Månadsavlönade | BKSK-Kod | Antal | Sysselsättningsgrad |
|  |  |  |  |
| Krematorietekniker | 421007 | 1 | 100 |
| Lagbas | 421008 | 2 | 200 |
| Kyrkogårdsarbetare | 421009 | 20 | 1 560 |
| Krematorievaktmästare | 421010 | 3 | 300 |
| Kyrkogårdschef | 421011 | 1 | 100 |
| Administratör | 432001 | 3 | 300 |

**Total: 30 anställda** |  |  |

**Personalstat 2024**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| Församling/förvaltning | **Huddinge** | **Trångsund** | **S:t Mikael** | **Flemings-berg** | **Kyrkogårds-förvaltning** | **Kyrko-förvaltning** | **Fastigheter** | **Total** |
| Ansvarsområdesnummer  | 010 | 020 | 030 | 040 | 800 | 900 | 950 |   |
| Antal personer:  | 21 | 16 | 15 | 16 | 30 | 10 | 3 | 111 |
| Årsarbeten 2024  | 20,43 | 13,85 | 14,25 | 16 | 22,47 | 10,00 | 3,00 | 100,00 |
| Årsarbeten 2023 | 20,92 | 14,6 | 15,25 | 16,5 | 24,00 | 13,00 | 3,00 | 107,27 |
| Årsarbeten 2022 | 18,72 | 14,01 | 15,65 | 14,61 | 27,50 | 11,77 | 0,00 | 102,26 |
| Årsarbeten 2021 | 20,51 | 15,35 | 17,00 | 14,61 | 27,50 | 11,53 | 1,00 | 107,50 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Långtidsprognos 2024 - 2028** |  |  |  |  |
| **(belopp i tkr)** | **Budget** | **Budget** | **Budget** | **Budget** | **Budget** |
| **2024** | **2025** | **2026** | **2027** | **2028** |
| **Verksamhetens intäkter** |  |  |  |  |  |
| Kyrkoavgift | 111 877 | 114 365 | 116 490 | 118 820 | 121 196 |
| Begravningsavgift | 47 483 | 45 500 | 45 500 | 45 500 | 45 500 |
| Ekonomisk utjämning | -16 788 | -17 291 | -18 454 | -19 089 | -19 746 |
| Utdelning från prästlönetillgångar | 60 | 60 | 60 | 60 | 60 |
| Erhållna gåvor och bidrag | 3 993 | 6 125 | 7 500 | 5 125 | 4 000 |
| Nettoomsättning | 5 360 | 1 633 | 1 633 | 1 633 | 1 633 |
| Övriga verksamhetsintäkter | 0 | 6 307 | 6 307 | 6 307 | 6 307 |
| **Summa verksamhetens intäkter** | **151 985** | **156 699** | **159 036** | **158 356** | **158 950** |
|  |  |  |  |  |  |
| **Verksamhetens kostnader** |  |  |  |  |  |
| Övriga externa kostnader | -61 994 | -66 960 | -71 647 | -75 946 | -77 465 |
| Personalkostnader | -74 000 | -71 732 | -72 665 | -73 609 | -74 566 |
| Av- och nedskrivningar av materiella anläggningstillgångar | -9 417 | -8 823 | -7 997 | -7 177 | -7 147 |
| Övriga verksamhetskostnader | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Summa verksamhetens kostnader** | **-145 411** | **-147 515** | **-152 309** | **-156 732** | **-159 178** |
|  |  |  |  |  |  |
| **Verksamhetens resultat** | **6 574** | **9 184** | **6 727** | **1 623** | **-228** |
|  |  |  |  |  |  |
| **Resultat från finansiella investeringar** |  |  |  |  |  |
| Resultat från finansiella anläggningstillgångar | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter | 800 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Räntekostnader och liknande resultatposter | -1051 | -503 | -482 | -461 | -440 |
| **Summa resultat från finansiella investeringar** | **-251** | **-503** | **-482** | **-461** | **-440** |
|  |  |  |  |  |  |
| **Resultat efter finansiella poster** | **6 323** | **8 681** | **6 245** | **1 162** | **-668** |
|  |  |  |  |  |  |
| **Årets resultat** | **6 323** | **8 681** | **6 245** | **1 162** | **-668** |

**Investeringar** 





|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |

**Förslag till kyrkoavgift 2024**

**Kyrkoavgift**

0,770 kronor per skattekrona, dvs 0,770 %

Fr.o.m. budget år 2017 införs en gemensam begravningsavgift för hela landet som fastställs centralt utom för Tranås och Stockholms kommun.

**Arvoden för förtroendevalda**

Räknas upp är enlighet med kyrkofullmäktiges beslut om arvodesreglemente.