

Verksamhetsplan och budget 2026

Innehåll

Barnkonsekvensanalys	2
Verksamhetsplan för miljöarbetet 	2
Gudstjänst/kyrkliga handlingar/ Musik	4
Undervisning, Barnverksamhet, ungdomsverksamhet	5
Barnverksamhet	5
Ungdomsverksamhet	6
Konfirmandverksamheten	6
Vuxenverksamhet	6
Diakonal verksamhet	7
Mission	7
Budgetförutsättningar 2026	8
Strategisk styrning	8
Gemensamma kostnader/administration	8
Serviceverksamhet	9
Taxor 2026	10
Fastighetsförvaltning	10
Arvoden och ersättningar	11
Personal	11
Sammanställning personalbudget	12
Församlingens resultatbudget per verksamhet	14
Begravningsverksamheten	15
Transportansvar vid begravning	15
Begravningsverksamhetens särredovisning	16
Resultaträkning	17

Barnkonsekvensanalys

Kyrkoordningen säger att Barnet har en särställning i kristen tro
Barnkonventionen menar att vi särskilt ska beakta

- Artikel 2: Alla barn har rätt till kyrkans verksamhet på lika villkor.
Artikel 3: Barnets bästa ska väga tungt vid beslut
Artikel 6: Barnets rätt till liv och utveckling. Barnets rätt till en andlig utveckling.
Artikel 12: Barn har rätt till delaktighet och inflytande

Artikel 2.

Alla förskolebarn inbjuds till Adventsvandring, samt till "Sång i kyrkan"
Skolbarn inbjuds till vandringar vid Allhelgona (årskurs 5), Jul (F -4), påsk (årskurs 6) konfirmation (årskurs 8)

Artikel 3

Vi arbetar för att vid varje arbetslag ha en punkt där barnens perspektiv iakttas.
Vid gruppstillfällen hämtas och följs barn från skolans fritidsverksamhet till församlingens verksamhet. I Gällersta används församlingens buss för barnens transporter. Vid stora grupper krävs extra personal.

Artikel 6

Vi tar barnens frågor på allvar. De får i grupperna träffa olika anställda och ideella. De får bjuda in och göra något för andra. Vi firar mässa och gudstjänster upplagda från barnens perspektiv. När dop firas erbjuds alltid barnen i den aktuella familjen och deras vänner och bekantas barn att delta på olika sätt med handlingar i gudstjänsten. På så sätt vidgas cirkeln av barn som påtagligt nås av evangeliet. Vi har verksamheter och en familjeres/aktivitet så att barnets familj involveras i kyrkans värld.

Artikel 12

Vi verkar för att barnen ska vara delaktiga i gudstjänster. Därför arbetar vi med att barn, med deras tankar och initiativ, finns med i både förberedandet och genomförandet av gudstjänster för små och stora. Vi vill verka för att äldre barn, ungdomar, finns med som delaktiga även i andra gudstjänster.

Verksamhetsplan för miljöarbetet

Församlingen har ett pågående arbete med att förbättra och utveckla sitt miljöengagemang. Det finns en miljögrupp för att ytterligare stimulera förtroendevalda, anställda och församlingsbor. Rent praktiskt har vi investerat i solceller på två byggnader och placerat fristående solceller på öppen mark, samt installerat bergvärme i samtliga kyrkor och församlingshem. Miljöarbetet ska utmynna i en miljödiplomering i enlighet med "Biskopsbrevet om klimatet" som kom 2014. Diplomeringen är uppdelad i 3 olika faser och skall genomsyra hela församlingens arbete. Under 2024 mottog församlingen ett miljödiplom för steg 1.

Smarta mål

Specifika områden	Gudstjänster, undervisning, diakoni, mission, begravningsverksamhet, serviceverksamhet, administrationsverksamhet och fastighetsverksamhet.
Mätbara	Hur många tillfällen eller antal saker
Ansvariga	utvald person, men den kan ta hjälp av andra
Realistiska	Målet måste vara lite utmaning, men kännas möjligt
Tidsbestämda	När ska det vara gjort. Det mesta är innan årets slut.

Gudstjänst

- Undersöka om vi kan hitta en miljövänlig lampolja som används i våra kyrkor. Införskaffa detta om detta finns.
- Beställa växter samt kantjárn till planteringen vid Boas åker för alttarblommor.

Undervisning

- Att föra in olika teman kring klimat, miljö och kristen tro vid vår dagledigverksamhet vid minst ett tillfälle per grupp under året.
- Att föra in olika teman kring klimat, miljö och kristen tro vid vår barnverksamhet vid minst ett tillfälle per barngrupp under året.
- I konfirmationsundervisningen som helhet arbeta med hur klimat- och miljöfrågor hör ihop med kristen tro. Minst ett tillfälle ska särskilt behandla detta.
- Lägga ut information om församlingens miljöarbete på hemsidan och göra skyltar med miljöinformation i kyrkorna.

Diakoni

- Att (som varje år) arbeta med insamling till ACT SVENSKA KYRKAN vid jul och fasteinsamlingen. Arbetet visar på hur detta är en del av vår gemensamma strävan att leva ett hållbart liv.
- Vid internationell afton tänka på att det vi serverar av mat och fika är ekologiskt, rättvisemärkt och gärna närodlat, samt att muggar, fat, bestick och servetter är miljömärkta och att sopsortering fungerar smidigt och rätt efteråt. På något sätt försöka minimera matsvinn.
- Fortsätta att stödja Barnens Ambassad i Ukraina med insamlade medel. Detta visar på hur solidaritet och kristen medmänsklighet är en självklar del i ett hållbart liv. Göra insamlingar vid tillfällen de särskilt ber om och "lyssna in" vad som behövs mest just nu.
- Uppmuntra kyrkvårdarna som lägger fram förslag till söndagskollekt att prioritera Barnens Ambassad, Vännernas hus. Kyrkoråd fattar beslut.
- Att, när det är möjligt, vid våra dagledigträffar ha krav och rättvisemärkt fikabröd samt arbeta för att de som bakar bröd, bullar och kakor hos oss får ekologiska och rättvisemärkta råvaror i så stor utsträckning som möjligt. Självklart ska hänsyn tas till de ideellas tankar och önskemål så att inte miljöhänsyn blir ett hinder för engagemang utan snarare en sporre.
- Inköp/påbörja leasingavtal av eldriven/hybrid kyrkbuss.

Mission

- När inköp görs: påverka försäljare genom att bara välja klimat- och miljövänliga varor samt att vid kontakter med samhällets övriga aktörer med självklarhet stå för att använda miljö- och rättvisemärkta produkter.
- Ett ansvar som måste vila på alla som köper in något åt församlingen under året.
- Med hjälp av odlingsgruppen utveckla arbetet med blommor till altaret så att fler söndagar under året kan få sina blommor därifrån.

Begravnings- service- och fastighetsverksamhet

- Över tid byta ut befintliga verktyg som drivs av fossila bränslen till eldrivna arbetsredskap.
- Undersöka hur vi tydligare kan informera kring miljöaspekterna på församlingens kyrkogårdar
- Undersöka om det finns ett behov av fler laddning stolpar vid våra fastigheter till församlingens elbilar.
- Undersöka vilka fågelarter som lever kring våra kyrkogårdar.
- Undersöka var vi kan placera ut fågelholkar utanför våra kyrkogårdar.
- Undersöka om det finns intresse hos församlingsbor att använda marken vid Gällersta solcellspark som betesmark.
- Införa miljövänlig tvål till toaletter och kök.

- Inköp av glasburkar till förvaring av matvaror/ smörgåspålägg.
- Undersöka om våra maskiner kan drivas med miljövänlig diesel

Administration

- I ett nummer av församlingsbladet informeras om ytterligare steg framåt i miljöarbetet.
- Mäta och dokumentera nyckeltal av drivmedel och el.
- Uppdatera befintlig inköspolicy med till exempel rutiner för inköp av maskiner och redskap samt övriga inköp.
- Utbildning av personal, förtroendevalda samt ideella.
- Inköp/ påbörja leasingavtal av elbil eller hybridbil till församlingens verksamheter.

Gudstjänst/kyrkliga handlingar/ Musik

Verksamhetsidé

Gudstjänsten är församlingens tydligaste uttryck för att vi hör samman med Gud och varandra och ska därför spegla hela församlingens liv. Gudstjänster firas regelbundet i våra kyrkor och är centrum kring vilket hela veckans liv knyts samman. Varje söndag, förutom när vi sammanlyst för stiftsgemenskap eller ekumeniska gemenskaper, firar vi gudstjänst/mässa. Vi planerar att fortsätta med Taizemässor en gång i månaden i Norrbyås samt en gång i månaden ha en bibelmeditation i Gällersta kyrka.

En gång per termin firar vi gudstjänst med Små och Stora samt "spagettigudstjänst", där barngrupper medverkar på olika sätt i våra kyrkor. Likaså firar vi veckomässa en gång i månaden i Stora Mellösa kyrka under höst och vår.

Från och med hösten 2025 firar vi Skapelsetid som är ett världsomspännande och ekumeniskt initiativ där vi på ett särskilt sätt fokuserar på vårt förhållande till skapelsen. Detta pågår från 1 september till 4 oktober varje år.

Följande verksamheter belyses extra utifrån verksamhetsidéns intention

Svenska kyrkans nya kyrkohandbok togs i bruk under 2018 och tillämpas i församlingens gudstjänst-verksamhet. Revidering av agendor pågår kontinuerligt och är ett stöd i gudstjänstlivet. Musikverksamheten i församlingen är en viktig del i gudstjänsterna/kyrkliga handlingar. Inom församlingen finns kyrkokören (Ceciliakören), Kvismarekvartetten samt barnkör som viktigt inslag i verksamheten. Alla körerna finns regelbundet med i gudstjänsterna och arbetar med fördjupning på olika sätt.

Musik

Löpande underhåll av orglar samt stämning av pianon. På ett ansvarsfullt sätt bevara och hålla våra värdefulla instrument i gott skick. Alla arbeten ska utföras av utbildad fackman. 2026 planeras att köpa in ett digitalt piano till Gällersta kyrka.

Konsertverksamhet/Musikgudstjänster – Sommarkyrka

Ha möjlighet till att hyra in extramusik till våra gudstjänster och andra samlingar. Anordna musikgudstjänster, solister vid musikgudstjänster med Ceciliakören och/eller Kvismarekvartetten. Anordna "Musik i sommarkväll" i våra kyrkor. Detta är ett sätt att erbjuda församlingen en mötesplats för goda samtal i form av ett öppet café följt av musikgudstjänst i kyrkan av god kvalitet.

Ceciliakören

En mötesplats för vuxna att få komma till för att sjunga i kör.

Skapa en positiv, utvecklande körverksamhet som är till glädje för den enskilde sångaren som sedan tillsammans med de andra körsångarna deltar i församlingarnas olika gudstjänster eller samlingar.

Vi beräknar vara ca 20–22 körsångare som träffas för körövningar vid ca 30 tillfällen à 2 timmar.

Vid 10–13 tillfällen deltar kören vid gudstjänster eller andra samlingar.

Övrigt

- Inköp av noter, materiel efter behov
- Förtäring vid övningar, kördagar, avslutningar
- Uppvaktnings av jubilarer.
- Musikalresa

Barnkören Stora Mellösa

En plats för barnen att få komma till för att sjunga i kör. Vi bjuder in församlingens barn som går i åk 3 och uppåt. Vi sjunger tillsammans på ett lekfullt sätt. Vid vissa tillfällen deltar kören med sång och musik i gudstjänst. Vi beräknar att vara ca 15 körsångare som träffas för övning vid ca 25 tillfällen à 45 min.

Undervisning, Barnverksamhet, ungdomsverksamhet

Verksamhetsidé

Församlingen vill erbjuda en lärande miljö med tydlig kristen profil. Vi ska ge möjligheter för människor att prata om livets frågor. Den kristna församlingens undervisning är inriktad på förändring och utveckling i riktning mot Kristuslikhet. Kristen undervisning är ett "livslångt lärande". Hela församlingens undervisning vilar på en människosyn där varje människa får växa och mogna utifrån sina egna förutsättningar. I undervisning ingår barn-, ungdoms- konfirmand- och vuxenverksamhet. I de fall man inte kan härleda intäkter/kostnader till någon av dessa uppdrag konteras dessa på det övergripande kostnadsställe 1410 Undervisning.

Barnverksamhet

Verksamhetsidé

Barnverksamheten är en del av dopundervisningen och de mötesplatser där barn och deras familjer känner sig hemma och får möjlighet att växa i sin kristna tro. Vardagsverksamheten leder till söndagens gudstjänst och skapar delaktighet, ansvarstagande och stärker samhörigheten i församlingen. Vi vill också ta med Barnkonventionen i vårt arbete.

Följande verksamheter belyses extra utifrån verksamhetsidéns intention:

Öppen verksamhet med Öppen förskola och småbarnskonserter i Norrbyås.

Minior- och juniorverksamhet i Gällersta samt Stora Mellösa. Barnen medverkar regelbundet i gudstjänster. Kyrkchillsträffar en söndag i månaden för de barn som går i mellanstadiet- åk 7. I samband med jullovet har Kyrkchill en filmkväll i Klockargården samt gör en utflykt.

Familjeresor för att stärka kontakten/relationerna med familjer planeras och genomförs en gång per år.

Skolor/förskolor erbjuds vandringar i anslutning till Påsk, Allhelgona samt Jul. I Stora Mellösa erbjuds även en enklare julvandring för 5-åringarna på traktens förskolor.

Aktiviteter

En Öppen förskola en gång i veckan: pyssel och fika, inköp av nya leksaker.

En grupp för Miniorer, en gång i veckan, och två för Juniorer, varannan vecka: pyssel och fika, matinköp till "Spagettigudstjänster", inköp av leksaker och verktyg

Kyrkchill: pyssel och fika, transportkostnad vid eventuell utflykt

Familjeresor: mat, biljettinköp.

Antal deltagare

Öppen förskola ca 5-6 vuxna och åtta barn

Miniorer och Juniorer cirka 10 barn per grupp, Kyrkchill cirka 8 barn.

Ungdomsverksamhet

Verksamhetsidé

Ungdomsarbetet vill fylla både ett undervisande och diakonalt syfte för församlingen. Vi har att stödja i samtal och samvaro de människor som är på väg in i vuxenlivet. Med vår egen erfarenhet av kristen tro vill vi erbjuda redskap att tolka och tyda livet. Vi vill också skapa en samvaro där varje ung människa kan känna att hon är sedd och älskad för den hon är skapad till. En samvaro som kan ge mening. Vi vill på ett meningsfullt sätt fortsätta stödja den konfirmerades växt som människa och kristen genom vårt arbete med konfirmandassistenter. Vi tror att det är viktigt med äldre unga förebilder i verksamheten. Vårt mål är att stödja och utveckla verksamheten kring dessa ideella i denna specifika församlingsverksamhet. Här ligger tyngdpunkten på utbildning, växande och mognad i form av samtal och diskussioner – men även upplevelser och gemenskap samt att eventuellt vara behjälplig i konfirmandarbetet.

I församlingen har vi en ungdomsgrupp som träffas en gång i månaden under terminerna. Gruppen är en plats där ungdomar ska ges möjlighet till en gemenskap i kyrkan och är tänkt som en fortsättning i församlingen efter konfirmandtiden. Träffarnas innehåll planeras i dialog med gruppen och varje träff innehåller en andakt. Vi planerar att åka på läger eller göra en övernattningsresa under 2026.

Konfirmandverksamheten

Verksamhetsidé

Konfirmandarbetet är en tjänst åt tonåringen i ett brytningsstadium i deras liv. Kyrkan har i uppgift att vandra tillsammans med dem och visa på den livsstil som dopets grund som kristen tro erbjuder. Vi vill också ta med Barnkonventionen i vårt arbete.

Konfirmander: Vi vill skapa en livsnära undervisning som kännetecknas av att ligga i linje med konfirmandens möjlighet att ta emot och deras personliga existentiella behov. Med vår egen erfarenhet av kristen tro vill vi erbjuda redskap att tolka och tyda livet, bland annat genom vårt böne- och andaktsliv och vår församlings gudstjänstliv. Vi arbetar enligt vår "Handlingsplan för konfirmandarbete" som grundats på "Riktlinjer för Svenska kyrkans konfirmandarbete i Strängnäs stift" som är utgiven av Strängnäs stift.

Konfirmandläger är en viktig del av undervisningen och bidrar till goda samtal, ökad gemenskap och tid till andakt och reflektion. Verksamheten planerar kortare resor/läger samt en avslutande lägerresa under cirka 4 dagar. Vi vill avstå flygresor med tanke på klimat-frågan och vi vill på så vis visa ungdomarna att vi också tar en del av vårt ansvar.

Aktiviteter

Aktiviteter: Mat och fika, pyssel, litteratur, transport vid eventuell utflykt och läger

Antal grupper: En Konfirmandgrupp.

Konfirmandträffar: ca en söndag per månad samt tillhörande gudstjänst. Vissa träffar blir på en fredagskväll eller en kväll mitt i veckan.

Vuxenverksamhet

Verksamhetsidé

Församlingen vill skapa en livsnära undervisning där varje människa möts utifrån sina egna förutsättningar. Församlingen är en plats där vi kan mötas med våra funderingar och frågor om tro. Vi vill vi erbjuda redskap att tolka och tyda livet genom samtal och lärjungaskap. Undervisning handlar om att växa tillsammans. Vi arbetar med att uppmuntra och inspirera människor att "aktivt" medverka i våra träffar och gudstjänster.

Samtalsgrupp kommer finnas i Gällersta i anslutning till Bibelmeditation i kyrkan.

Diakonal verksamhet

Verksamhetsidé

Diakoni är medmänsklig omsorg grundad i Kristi kärlek, uttryckt i kyrkans liv och vill genom barmhärtighet och solidaritet möta människor i utsatta livssituationer. Diakoni är att ha ett förhållningssätt som innebär att ha omsorg och se varje människa vi möter.

Samtal

Prästerna och assistenterna inom diakonin har enskilda samtal. Dessa har ökat i en tid där oro, ensamhet och frustration över ett liv i dissonans har ökat. Kvismare församling har avtal med Rådgivningsbyrån i Örebro. Detta betyder att vi kan erbjuda människor samtal även med utbildade terapeuter.

Mötesplatser

Mötesplatser där människor kan mötas till aktivitet och gemenskap: Café "Mellan himmel och jord", ACTivitetscafé, Kyrkfrukost, Dagledigträffar, Församlingsaftnar, Kyrkskjuts, Herrluncher och "Allsång på åsen" och Solsång på Solgården. Trivselträffar för daglediga och äldre i Östernärke i samverkan med Örebro kommun.

Vi kommer också fortsätta med föreläsningskvällar några gånger om året.

Gemensam odling, Boas åker

Den gemensamma odlingen är en mötesplats utomhus där det finns plats för både förkovran i odling, samtal och gemenskap. Från odlingen får vi under flera månader blommor till våra altare samt till församlingshemmen. Odlingsgruppen är ekumenisk.

Svenska kyrkans hus i Odensbacken

Vi kommer att ha en diakonal samverkan med Svenska kyrkan i Asker-Lännäs Kyrkans hus i Odensbacken. Vi kommer att ha öppet en heldag i veckan där diakonin är i centrum. Möten med människor från båda församlingar där vi bjuder in för samtal och stöd samt samvaro för alla åldrar. Det finns möjlighet att delta i den sverigefinska samtalsgruppen.

Mission

Verksamhetsidé

Mission är att i ord och handling visa på det kristna budskapets möjligheter.

Mission kan ses som ett övergripande begrepp för den kristna kyrkans sändningsuppdrag i världen.

Följande verksamhet belyses extra utifrån verksamhetsidéns intention.

Med öppen och välkomnade attityd ordnar församlingen aktiviteter och insamlingsprojekt för att hjälpa andra människor i vår närhet och ute i världen. I dessa aktiviteter engageras både unga och gamla. Syföreningarna i Norrbyås och Stora Mellösa samt arbetskretsen i Gällersta engagerar sig för de allra minsta i världen genom alla sockor, tröjor och filtar som går till behövande samt genom insamlingar vid caféer och församlingsaftnar. Stora Mellösas syförening har en gång i månaden ett öppet Aktivitetscafé på eftermiddagstid. Syföreningarna sticker också sockor till alla våra dopbarn. En mycket uppskattad gåva.

Vår "Sommarkyrka", genom alla våra ideella krafter, gör det möjligt för oss att hålla kyrkor och församlingsshem öppna hela sommaren för andakt, program, loppis, musik och kaffeservering/korvgrillning. Detta är ett sätt att i ord och handling visa på den kristna tron och möjliggöra mötesplatser för samtal om tro och liv samt erbjuda en gemenskap.

Heliga danser/Pilgrimsvandring/-resa

I cirkeldansen är det en enhet som bär i bön, ord och dans. Meditation i rörelse som kan föra oss i kontakt med vårt inre och vår tro. Dansen har även en rituellt dimension, är livstolkande, meningsskapande och den kan vara en ordlös bön. Under året anordnas pilgrimsvandringar med dans och meditation samt en längre resa med vandring och retreat. Vi erbjuder även kvällsretreater. Vi ordnar tillfällen där fokus är den inre vandringen genom pilgrimens sju nyckelord.

Budgetförutsättningar 2026

Budget och kyrkoavgift skall enligt kyrkoordningen 47 kap. 6§ fastställas av kyrkofullmäktige senast den 15 november. Kyrkorådet skall upprätta förslag senast den 31 oktober. Begravningsverksamheten finansieras av en nationellt föreslagen begravningsavgift, som fastställs av Kammarkollegiet.

Kyrkoavgiften föreslås vara oförändrad för 2026 och uppgå till 1,18 kr per skattekrona.

Kyrkoavgiftsprognosen baseras på:

- Sveriges kommuner och regioner (SKR:s) skatteunderlagsprognos från oktober 2025
- Skatteverkets preliminära beskattningsdata för inkomståret 2024 (taxeringsår 2025)

Församlingen erhåller kyrko- och begravningsavgift utifrån dessa uppgifter, vilket inkluderar:

- Slutavräkning för 2024
- Förskott för 2026

SKR:s prognos har tidigare visat god överensstämmelse med det faktiska utfallet. Den aktuella prognosen är justerad utifrån Kvismare församlings befolkningsstorlek, antal kyrkotillhöriga och inkomstunderlag.

År	Kyrkoavgift och utjämning tkr	Begravningsavgift tkr
2026	10 816	4 728
2027	10 990	4 055
2028	11 348	4 105

Strategisk styrning

Budgeten för strategisk styrning gäller kyrkofullmäktige, kyrkoråd, arbetsgrupper och berörd personal, uppgår till 503 tkr. I beloppet ingår arvoden, löner, arbetsgivaravgifter, pensionspremier, utbildning, julbord samt annonsering.

Revision

Avtal av kvalificerad revisionstjänst för år 2025 har skett med revisionsbyrån Cedra. Det finns två lokala revisorer utsedda av församlingen. Kostnaden för den kvalificerade revisionen är budgeterad till 65 000 kr.

Gemensamma kostnader/administration

Verksamhetsplan

Kvismare församling ska ge administrativservice åt allmänheten, medarbetare och förtroendevalda.

Församlingen är ansluten till kyrkans gemensamma IT-plattform. Detta innebär att support och säkerhetslösningar sköts av Svenska kyrkan. Administrationens arbete sker i Svenska kyrkans register för kyrkotillhöriga (KBOK), kollekt- och betalsystem (KOB), organisationsregister (KYRSAM),

kyrkobyggnadsregister med flera. Gravregister inklusive administration av gravskötslar och gravkartor sker i dataprogrammet som heter LabOra Grav.

Församlingen använder Svenska kyrkans centrala programmoduler avseende ekonomihantering vilket sker i dataprogrammet Aveny. I bokföringsmodulen ingår även kund- och leverantörsreskontra samt anläggningsregister. Dessa programvaror är specialanpassade för Svenska kyrkan. Kvismare församling köper ekonomitjänster av Samverkansbyrån i Hallsberg AB som ägs av Hallsbergs församling.

Lönehanteringstjänst köps från Svenska kyrkan centralt som kallas för Löneservice. Vilket bland annat innebär digital hantering av tidrapporter och inrapportering till Skatteverket om arbetsgivardeklaration. Hanteringen av schemaläggning, manuell tidrapportering och HR skötts av församlingen samt av Samverkansbyrån.

Kvismare församlingen är en folkvald församling och måste därför ha ett dataskyddsombud. Lars Gottfridsson är dataskyddsombud för Kvismare församling. Denna tjänst köps av Samverkansbyrån.

Informationen sker genom affischering, "flygblad", församlingsblad, annonsering i Nerikes Allehanda, utskick och vår hemsida: www.svenskakyrkan/kvismare. Församlingen har även en aktiv Facebooksida där olika aktiviteter presenteras. Församlingens e-postadress är kvismare.forsamling@svenskakyrkan.se. Annonseringen belastar respektive verksamhetsenhet.

Serviceverksamhet

Målsättningen är att tillhandahålla ett varierat utbud av gravsättningsalternativ och ge god service till dem som vill köpa tjänster. Gravskötsel, gravplantering och övriga arbeten är en del av kyrkogårdsförvaltningens verksamhet som inte är reglerad i lag. Gravrättsinnehavarna har med stöd av lagen stora rättigheter att bestämma över gravplatsens utformning och utsmyckning, men har också skyldighet att själva svara för att gravplatsen är i ordnat och värdigt skick. Om innehavaren inte kan eller vill utföra skötseln av gravplatsen kan församlingen utföra denna tjänst på uppdrag av innehavaren mot ersättning enligt taxa.

Serviceverksamheten	Bokfört/2024	Budget/2024	Budget/2025	Arbetsbudget/2026
Årsbudget				
Externa intäkter	537	482	490	545
Summa intäkter	537	482	490	545
Övriga externa kostnader	-243	-276	-268	-252
Personalkostnader, lön	-286	-270	-276	-281
Personalkostnader, övrigt	-0	0	0	0
Avskrivningar	-18	-24	-27	-26
Internränta	-3	-7	-1	0
Övriga interna kostnader				
Summa Kostnader	-550	-577	-572	-559
Resultat	-13	-95	-82	-14

Taxor 2026

Gravskötseltaxor	Pris 2025	Pris 2026
Församlingen erbjuder ett årsavtal och treårsavtal.		
Gräsputs/trimning	255 kr/år	260 kr/år
Sommarvattning av egna planterade växter	510 kr/år	520 kr/år
Helskötsel med planteringsmått under 50 cm	1 020 kr/år	1 040 kr/år
Helskötsel med planteringsmått mellan 50 cm och 100 cm	1 326 kr/år	1 353 kr/år
Helskötsel med planteringsmått över 100 cm	1 530 kr/år	1 561 kr/år
Gravsättning på askgravplats gällande skötsel 25 år	7 140 kr	7 283kr
Förnyad gravrätt utan skötsel 25 år	1 000 kr	1 000 kr
Sten askgravplats Stora Mellösa kyrkogård	3 087 kr	3 149 kr
Begagnad bevattningsslåda	408 kr/st.	416 kr/st.
Administrationsavgift	306 kr	312 kr
Ingravering och montering av namnplatta och eller gravsten till självkostnadspris plus administrationsavgift		
Tjänst utförd av församlingens personal	430 kr/tim	439 kr/tim
Hyra av församlingshem inklusive kök upp till 4 timmar	1 020 kr	1 040 kr
Hyra av församlingshem inklusive kök mellan 4 och 8 timmar	1 530 kr	1 561 kr
Städning av uthyrt församlingshem inklusive kök	1 500kr	1 530kr
Papperskopior	1 kr/st.	2 kr/st.
Lägenhet Gällersta	5 600 kr/mån	5 712 kr/mån

Fastighetsförvaltning

Målsättning

Att underhålla fastigheterna och vårda vårt kulturarv.

Att Kyrkorna hålls i gott skick för gudstjänster, andakter, dop, vigslar, begravningar, möjlighet till stillhet.

Att tillhandahålla och ändamålsenliga lokaler för församlingens olika verksamheter.

Att för alla tillgängliggöra församlingens fastigheter.

Att vid investeringar och andra åtgärder skall miljötankandet vara en viktig del.

Planerade inköp av förbrukningsinventarier.

I samband med renovering av grusplanen framför expeditionen budgeteras för utemöbler, gjutjärnskrukor och liknande produkter. Flera inköp av lloq-lås till olika församlingsbyggnader är också budgeterade. Andra planerade inköp är Hjärtstartare till Gällersta klockargård, Rullgardiner till Norrbyås klockargård och hushållsassistent till Stora Mellösa församlingshem. Sammanlagd budgeterad kostnad för förbrukningsinventarier inom fastighetsverksamheten är 152 tkr.

Planerade renoveringar utgift i tkr.

Gällersta klockargård inre renovering	-100
Borttagning av plantering vid pastorsexpeditionen samt nyplantering	-35

Planerade investeringar

	Utgift	Avskrivningstid	Kostnad
Markis på vägg bakom Stora Mellösa kyrkstall	-35	5	-7
Församlingsbil	-400	5	-80
Församlingsbuss	-700	5	-140
Ljudanläggning Norrbyås klockargård	-100	5	-20
Staket Norrbyås klockargård	-145	10	-15
Piano Gällersta kyrka	-60	5	-12
Kommunalt vatten och avlopp Gällersta kyrka och kyrkogård delas med begravningsverksamheten	-120	33	-3
Elgräsklippare med tillbehör delas med begravningsverksamheten	-270	5	-54
Solceller Stora Mellösa delas med begravningsverksamhet	-280	10	-28

Arvoden och ersättningar

Förslag att arvoden höjs med 3% till år 2026

Fasta arvoden till ordförande i fullmäktige, kyrkoråd och utskott.	Budget 2025	Förslag till Budget 2026
Kyrkofullmäktiges ordförande, årsarvode	4 350	4 500
Kyrkofullmäktiges förste vice ordförande, årsarvode	2 150	2 250
Kyrkofullmäktiges andre vice ordförande, årsarvode	1 150	1 200
Kyrkorådets ordförande, årsarvode	26 883	27 700
Kyrkorådets förste vice ordförande, årsarvode	7 500	7 750
Kyrkorådets andre vice ordförande, årsarvode	7 500	7 750
Kyrkorådets arbetsutskott, årsarvode ledamöter	5 200	5 350
Utskottsordförande AU, årsarvode	10 750	11 100
Utskottsordförande KGU, årsarvode	6 500	7 000
Sammanträdesarvoden KF, KR, AU, KGU	350	400
Sammanträdesarvoden KF, KR, AU, KGU halvdag el. mer	900	950
Revisorer, timsättning	250	300
<i>Ersättning för förlorad arbetsförtjänst med 250 kr/timme eller motsvarande löneavdrag vid tjänstledighet</i>		
Kyrkvärdar – tjänstgöringsvecka	250	300

Personal

	2025	2026
Präster (inkl. kyrkoherde)	2,00	2,00
Kantorer	2,00	2,00
Församlingspedagog	1,00	1,00
Assistent inom församlingsarbetet	1,00	1,00
Husmor (församlingsvärdinna)	1,00	1,00
Administrativ personal varav en 0,5 lagbas för kyrkvaktmästare	2,00	2,00
Vaktmästare	3,00	3,00
Kyrkogårdsarbetare - 1 st. 75% 7 mån.+ 1 st.35% 5 mån. 1 st. 100% 7 mån.	1,58	1,58
Summa antal tjänster	13,58	13,58

Sammanställning personalbudget

Verksamhet	2025 Del av månads- anställning	2025 Lön tkr	2026 Del av månads- anställning	2026 Lön tkr
Verksamhetsgemensamt	0,56	397	0,52	318
Gudstjänster och kyrkliga handlingar	2,25	1 841	2,23	1 953
Kyrkomusik övergripande	0,00	56	0,13	168
Ceciliakören	0,00	0	0,15	120
Kvismarekvartetten	0,00	0	0,06	48
Barnkör	0,00	8	0,12	89
Barnverksamhet 0-12 år	1,50	1 057	1,16	831
Ungdomsverksamhet 13-25 år	0,10	69	0,22	165
Konfirmand verksamhet	0,50	361	0,50	415
Vuxenverksamhet	0,35	266	0,30	238
Diakoni	0,97	699	1,01	815
Mission	0,25	213	0,23	206
Insamlingsverksamhet	0,00	0	0,00	0
Övrig kyrklig verksamhet	0,30	218	0,31	233
Konsertverksamhet	0,00	13	0,00	13
Sommarkyrkan	0,00	15	0,00	13
Serviceverksamhet	0,57	276	0,57	281
Strategisk styrning	0,35	501	0,25	463
Revision	0,00	4	0,00	2
Kyrkoval	0,07	115	0,00	0
Verksamhetsledning	0,30	429	0,40	524
Församlings adm. och verksamhetsstöd	0,25	156	0,25	162
Gem. Kost och adm.	0,18	116	0,22	146
Fastigheter	2,49	967	2,36	938
Begravningsverksamheten	3,76	2 041	3,76	1 974
Totalt antal tjänster där både månadsanställd och timanställda är inkluderade	14,75		14,75	
Lön och socialavgifter i tkr. inkluderat alla anställda. Både månanställda och timanställda.		9 837		10 138

Förändring i personalbudget

Tabellen ovan visar den totala lönekostnaden, inklusive månadsanställda, timanställda, förtroendevalda samt artister. Den visar att antalet tjänster är oförändrat, både för månadsanställda och timanställda.

Lönekostnaderna, inklusive sociala avgifter för samtliga anställda, där även artister och föreläsare ingår, ökar med 3 %.

Det har skett en intern omfördelning av lönekostnader, särskilt inom musikverksamheten. En del av kantorernas löner har fördelats till Ceciliakören och Kvismarekvartetten.

Lönebestämmelser

För anställd personal gäller Kyrkans löneavtal tecknat mellan Svenska kyrkans Arbetsgivarorganisation (SKAO) och de fackliga organisationerna – Kommunal, KyrkA, Lärarförbundet samt Vision. Personalens löner för 2026 är i budget uppräknade med 3,6 % från 2025-01.

Utbildning för personal

Anställda erbjuds fortbildning för att växa och utvecklas i sina uppgifter. Budget för detta är uppdelade på tre områden. Verksamhetsgemensamt som gäller endast församlingsverksamhet. Gemensamma kostnader och administration som gäller både församlingsverksamhet och begravningsverksamhet. Det sista området gäller endast begravningsverksamhet. Sammanlagt blir summan 168 000 kr för utbildning. Det blir 12 000 kr per månadsanställd. För att planera verksamheten genomförs personaldagar vilket är 90 000 kr för resa, uppehåll och föreläsare och 25 000 kr för kost i samband med personaldagar.

Personalvård

Församlingen har ett avtal om företagshälsovård med Avonova Hälsa AB. I budgeten ingår även personalförmåner såsom ersättning för läkarvård och medicin upp till gällande högkostnadsskydd. För friskvård har ett belopp om 2 500 kr per månadsanställd och år avsatts, vilket innebär en ökning med 500 kr jämfört med föregående år. Under kommande år planeras en hälsoundersökning för samtliga anställda, och för detta har 75 tkr budgeterats.

Finansiellt

Förvaltning av församlingens finansiella och materiella tillgångar så att bästa möjliga nytta kan tillföras församlingsverksamheten. Kyrkofullmäktige fastställde 2025-05-20 församlingens reglemente för medelsförvaltning och placeringspolicy. Löpande kontakter hålls med församlingens bank vad gäller placeringar. Församlingens har placerat medel i fonder som följer Svenska kyrkans etiska riktlinjer. En stor del av medlen är också placerade på Kyrkkontot som har samma ränta som styrräntan.

Församlingens målkapital fastställdes 2023-11-07 till 14 000 tkr. Församlingens egna kapital var 2024-12-31 25 758 tkr. Det egna kapitalet var 11 758 tkr större än målkapitalen vilket innebär att församlingen får lägga en minusbudget på samma summa.

Församlingens resultatbudget per verksamhet

Benämning	Budget	Utfall	Budget	Arbetsbudget	Plan	Plan
Grundläggande uppgift	2024	2024	2025	2026	2027	2028
Kyrkoavgift, ekonomisk utjämning och utdelning prästlönetillgångar	10 224	10 246	10 735	10 876	11 050	11 408
101 Verksamhetsgemensamt	-492	-402	-450	-454	-464	-473
110 Gudstjänster och kyrkliga handlingar	-2 293	-1 705	-2 262	-2 492	-2 560	-2 630
140 Undervisning - övergripande	0	-8	0	0	0	0
150 Undervisning - barn	-1 257	-1 067	-1 239	-986	-1 015	-1 044
160 Undervisning - ungdom	-68	-67	-69	-225	-236	-236
170 Undervisning - konfirmander	-677	-544	-535	-738	-735	-754
180 Undervisning - vuxna	-303	-274	-272	-244	-251	-259
210 Diakonal verksamhet	-365	-230	-232	-434	-459	-492
260 Mission	-298	-256	-276	-333	-300	-308
Övrig kyrklig verksamhet						
310 Övrig församlingsverksamhet	-367	-298	-331	-359	-366	-375
360 Serviceverksamheten	-95	-13	-82	-14	13	13
Styrning och ledning						
510 Strategisk styrning	-453	-418	-573	-569	-564	-574
580 Verksamhetsledning	-308	-305	-338	-524	-541	-557
Stödjande verksamhet						
610 Församlingsadministration och verksamhetsstöd	-276	-290	-226	-267	-272	-279
630 Gemensamma kostnader och administration	-1 182	-803	-1 231	-972	-1 007	-1 021
650 Fastigheter och lokaler - övergripande	-829	-812	-795	-995	-1 052	-968
660 Kyrkor och kapell	-903	-879	-1 066	-795	-615	-613
680 Övriga fastigheter	-1 238	-1 001	-1 239	-1 184	-909	-808
690 Finansiella poster	407	3 732	448	244	195	184
Summa exkl. begravningsverksamhetens resultat	-772	4 607	-35	-464	-79	212

Begravningsverksamheten

Med begravningsverksamhet avses de olika åtgärder som har direkt samband med förvaltningen av de allmänna begravningsplatserna. Församlingen äger och förvaltar tre kyrkogårdar – Stora Mellösa, Norrbyås samt Gällersta. På samtliga tre kyrkogårdar erbjuds olika alternativa begravningsätt – Kist- eller urngrav, askgravplats samt minneslund. För gravsättning enligt andra former till exempel muslimsk, judisk eller annan tro hänvisas till Kumla pastorats kyrkogårdsförvaltning.

Begravningsavgift

Begravningsavgiften förändrades 2017-01-01 och blev gemensam för hela landet (undantaget Stockholms stad och Tranås kommun). Detta innebär att alla skattskyldiga i landet betalar samma avgift oavsett var man bor. Av denna anledning är det ytterst viktigt att begravningsavgiften enbart används till att bekosta begravningsverksamhet. Grundprincipen för budgetering och redovisning av kostnaderna för begravningsverksamheten är att dessa skall särredovisas, så långt det är möjligt. Vissa kostnader inom central förvaltning är gemensamma och fördelas enligt schablonmetod, begravningsverksamhetens bruttokostnader i relation till totala bruttokostnader. För 2026 innebär detta att 25 procent av gemensamma administrationskostnader beräknas fördelas till begravningsverksamheten. Församlingen totala fordran till begravningsverksamheten 2024-12-31 uppgick till 916 tkr.

Församlingen lägger fram en budget för år 2026. De ekonomiska medel som behövs för att bedriva verksamheten begärs från Kammarkollegiet. Efter granskning tilldelas församlingen medel med reglering av eventuell fordran/skuld från föregående år. Begravningsavgift betalas därefter ut varje månad direkt till församlingen från Skatteverket.

Transportansvar vid begravning

Om en person som har avlidit var folkbokförd i församlingen, ska begravningsverksamheten (huvudmannen) ordna vissa begravnings tjänster utan kostnad för dödsboet.

När kistan har lämnats över till den som håller i begravningen (förrättningshuvudmannen), gäller följande:

- Transport inom förvaltningsområdet: Begravningsverksamheten ansvarar för transport till och från ceremonilokal och till gravsättning.
- Transport utanför förvaltningsområdet: Begravningsverksamheten ansvarar för transporter till och från krematoriet och till särskild gravplats utanför förvaltningsområdet.
- Begravning utanför förvaltningsområdet: Om begravningsgudstjänst och gravsättningen sker utanför förvaltningsområdet är det dödsboet som betalar transporten.

Församlingen behöver inte utföra transporterna själv, församlingen kan använda begravningsbyråernas tjänster. Detta görs i Kvismare församling.

Sammanställning på 2026 års planerade inköp av förbrukningsinventarier

Förbrukningsinventarier planeras att köpas in för totalt 108 000 kr. Den största delen av kostnaden gäller lloq-lås som ska installeras i flera byggnader inom begravningsverksamheten.

Sammanställning på 2026 års investeringar

	Utgift	Avskrivningstid	Kostnad
Vatten och avlopp Gällersta kyrkogård 70% av kostnaden	-280	33	-8
Elgräsklippare	-412	5	-83
Nya Solceller	-70	10	-7
Fönster, WC dörr, Port. Stora Mellösa kyrkstall	-130	25	-5

Sammanställning på 2026 års planerade trädgårdsskötsel enligt trädvårdsplan

Stora Mellösa kyrkogård trädplantering och beskärning	-40
Gällersta trädplantering	-35

Renovering

- Stora Mellösa kyrkstall planeras att renoveras med byte av panel, borstning och målning av fasaden (306 000 kr) samt takrengöring (85 000 kr).
- Kalkstenar på alla kyrkogårdar ska renoveras med en budget på 100 000 kr.

Fördelning av kostnader

Kyrkstallet i Stora Mellösa samt verkstäderna i Norrbyås och Gällersta ingår i begravningsverksamhetens fastigheter. Vad gäller Pastorsexpeditionen i Stora Mellösa bokförs 30% av dess årskostnader exklusive personalkostnader på begravningsverksamheten. Maskiner och inventarier som används på kyrkogården bokförs 93% begravningsverksamhet och 7% serviceverksamhet. Fördelningen är en schablon och kan ändras från fall till fall.

Begravningsverksamhetens särredovisning

Begravningsverksamhetens särredovisning (tkr)	Bokslut 2024	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026
Verksamhetens intäkter				
Begravningsavgiften	4 171	4 169	4 330	4 728
Övriga intäkter	29	30	50	30
Summa verksamhetens intäkter	4 200	4 199	4 380	4 766
Verksamhetens kostnader				
Personalkostnader	-1 958	-1 849	-2 077	-2 022
Övriga kostnader	-2 151	-1 728	-1 552	-1 892
Avskrivning	-473	-482	-622	-701
Summa verksamhetens kostnader	-4 582	-4 059	-4 251	-4 615
Finansiella poster	3	0	0	0
Räntekostnader	-191	-140	-129	-143
Begravningsverksamhetens resultat	-570	0	0	0

För år 2026 äskas 4 728 tkr från begravningsavgiften, vilket är en ökning med 398 tkr jämfört med föregående år. Ökningen förklaras främst av:

- Renovering av Stora Mellösa kyrkstall (fasad och tak)

Investeringar:

- Kommunalt vatten och avlopp i Gällersta
- Ny eldriven gräsklippare
- Iloq-lås till flera byggnader

Personalkostnaderna är i stort sett oförändrade.

Internräntan är budgeterad med 2,25 %. Den ökade investeringsvolymen medför en viss ökning av internkostnaden.

Resultaträkning

Verksamhetens intäkter tkr	Budget 2024	Utfall 2024	Budget 2025	Arbetsbudget 2026	Planbudget 2027	Planbudget 2028
Kyrkoavgift	10 367	10 392	10 958	11 145	11 350	11 729
Begravningsavgift	4 169	4 741	4 304	4 728	4 055	4 105
Ekonomisk utjämning	-203	-206	-283	-329	-360	-381
Utdelning från prästlönetillgångar	60	60	60	-60	60	60
Erhållna gåvor	0	0	0	0	0	0
Erhållna bidrag	800	1 042	1 150	*900	900	900
Nettoomsättning	918	1 098	983	957	1 031	1 112
Övriga verksamhetsintäkter	0	17	106	0	0	0
Summa verksamhetens intäkter	16 111	17 144	17 278	17 461	17 036	17 525
Verksamhetens kostnader						
Övriga externa kostnader	-5 697	-5 101	-6 024	-5 812	-4 896	-4 994
Personalkostnader	-10 116	-9 642	-10 172	-10 506	-10 743	-11 044
Av- och nedskrivningar av materiella anläggningstillgångar	-1 220	-1 182	-1 336	-1 707	-1 576	-1 375
Summa verksamhetens kostnader	-17 033	-15 925	-17 533	-18 025	-17 215	-17 413
Verksamhetens resultat	-922	1 220	-255	-564	-179	112
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	150	3 389	220	100	100	100
Räntekostnader och liknande resultatposter	0	-2	0	0	0	0
Summa resultat från finansiella investeringar	150	3 387	220	0	100	100
Årets resultat	-772	4 607	-35	-464	-79	212

* Under 2022 minskade bidraget från Minnesfonden oväntat, vilket har lett till att församlingen numera budgeterar utifrån det belopp som erhållits föregående år.

För innevarande år har församlingen mottagit 1 355 tkr från fonden. Dessa medel är avsedda att finansiera:

- Diakonala tjänster inom församlingen
- Ekonomisk hjälp till köp av en ny församlingsbuss, planerad att investeras under 2026.

För åren 2026, 2027 och 2028 budgeteras en årlig intäkt om 900 tkr från Minnesfonden, avsedd för fortsatt finansiering av diakonalt arbete.

Förutsatt att inga större investeringar eller renoveringar genomförs under 2027 och 2028, bedöms verksamheten gå från ett underskott till ett överskott under dessa år.