

BUDGET 2024

Med sammandrag för åren 2025 och 2026



Svenska kyrkan 
SUNNERSBERGS FÖRSAMLING

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

Under 2024 kommer det firas mässa varje söndag kl.10.00 på Kyrkans gård-Lockörn. I samarbete med församlingens förskola Pärulan träffas Söndax första söndagen i månaden, under gudstjänsttid. Varje mässa börjar med ett inledningsord kring "Bautabibeln" så barnen blir inkluderade i mässan. När det inte är Söndax kan barnen gå till en barnhörna i kyrkorummet.

2024 kommer kvällsmässorna/gudstjänsterna under vintertid att firas varannan vecka i Otterstads församlingshem och varannan vecka i Kyrkskolan-Sunnersberg. Denna ändring görs för att det inte är försvarbart att värma upp kyrkorna vid dessa tillfällen. Kyrkorna kommer att värmas upp för dop, vigslar och begravningar. Endast en kyrka ska öppnas på lördagarna. Kyrkorna kommer att vara i bruk vid "omistliga" gudstjänster t.ex. vid advent och jul. "Musik i sommar- och vinterkväll" har fått en självklar plats i Otterstads kyrka. Under sommartid kommer det att fortsättas firas kvällsgudstjänster/mässor enligt ett rullande schema i alla församlingens kyrkor samt friluftsgudstjänster/mässor på några platser i församlingen.

Det rika musiklivet kommer att fortsätta genom körer för unga och äldre samt många musikinslag i gudstjänsterna. Det är också glädjande att en ungdomskör har startats i församlingen.

Det är många 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.

Under läsåret 2023-24 finns det två konfirmandgrupper i församlingen, en Kyrkans gård-grupp med 14 konfirmander och en somargrupp med 13 konfirmander, 10 tillhör inte Sunnersbergs församling. Det är mycket roligt att församlingen nu har sex unga ledare. Dessutom är 25 anmälda till konfirmationsundervisning i Lidköpings församling.

Vuxen- och diakoniarbetet har stor tyngd i församlingen. Genom hembesök, gemenskapsträffar, syföreningar, församlingsresor, födelsedagsfester, uppvaktningar, "Leva vidare-grupper" m.m. skapas många tillfällen till möten. Det ideella och internationella arbetet kommer tillsammans med hållbarhet: miljö och klimat att fortsätta vara utvecklingsområden under kommande år.

När det gäller fastigheterna planeras följande: upprustning av utemiljö för förskolan, akustiskåtgärder, åtgärdsprogram för utvändig renovering, framtagande av vård- och underhållsplaner, inköp av avfuktare, flera målningsarbeten, förbättring av klimat i textilskåp, ny anslagstavla, iordningsställande av parkeringsplats, belysningskomplettering, uppsättande av markiser, byte av blockvägg samt av laddstolpar, tillgänglighetsanpassning och nedmontering av kamin.

Inom begravningsverksamheten planeras följande investeringar och underhåll: inköp av gräsklippare, upprättande av trädvårdsplaner, framtagande av åtgärdsprogram, fasad- och takrenovering, byggande av materialfickor, omläggning av stentrappa, projektering av tillbyggnad samt målningsarbete. Kostnader som delas mellan församlings- och begravningsverksamheten är iordningsställande av parkeringsplats och montering av låssystem.

Vid 2024 års början finns 28 fast anställda i församlingen.

Inför 2024 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

ÅR	2025	2026
Inflation ¹	2,0%	2,0%
Löneökning ¹	3,2%	3,2%
Ökning av underlag för kyrkoavg ¹	1,7%	2,2%

FLERÅRSBUDGET

Resultatbudget (tkr)	Bokslut 2022	Budget 2023	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026
Verksamhetens intäkter					
Kyrkoavgift	15 228	16 468	17 308	17 018	17 248
Begravningsavgift ²⁾	4 088	5 394	5 576	5 722	5 858
Ekonomisk utjämning	- 86	- 243	- 223	- 223	- 223
Utdelning från prästlönetillgångar	462	443	443	443	443
Erhållna bidrag	5 257	4 371	4 774	4 774	4 774
Nettoomsättning	570	455	576	588	599
Övriga verksamhetsintäkter	133				
Summa verksamhetens intäkter	25 652	26 888	28 453	28 321	28 699
Verksamhetens kostnader					
Övriga externa kostnader	- 7 988	- 7 402	- 8 745	- 8 920	- 9 098
Personalkostnader	- 16 173	- 18 228	- 18 526	- 19 119	- 19 731
Av- och nedskrivningar av anläggningstillgångar	- 1 150	- 1 201	- 1 341	- 1 341	- 1 341
Summa verksamhetens kostnader	- 25 311	- 26 831	- 28 612	- 29 380	- 30 170
Verksamhetens resultat	341	57	- 159	- 1 059	- 1 471
Resultat från finansiella investeringar					
Resultat från finansiella placeringar	- 230				
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	200	50	240	240	240
Resultat från finansiella investeringar	- 30	50	240	240	240
Resultat efter finansiella poster	311	107	81	- 819	- 1 231
ÅRETS RESULTAT	311	107	81	- 819	- 1 231

1) Ökning av KPI (=inflation) och löner enligt Sv Kyrkans Arbetsgivarorganisations prognos på förväntade löneökningar, konsumentpriser och underlaget för kyrkoavgift.
Se Budgetförutsättningar för 2024 med kompletteringar

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

Balansbudget (tkr) *

	Bokslut 2022	Budget 2023	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026
TILLGÅNGAR					
Anläggningstillgångar					
Materiella anläggningstillgångar					
Byggnader, mark och inventarier	9 973	9 032	9 461	8 120	6 779
Summa anläggningstillgångar	9 973	9 032	9 461	8 120	6 779
Omsättningstillgångar					
Kortfristiga fordringar	650	650	650	650	650
Kortfristiga placeringar	3 199	3 199	3 199	3 199	3 199
Kassa och bank	20 489	20 931	20 052	20 575	20 685
Summa omsättningstillgångar	24 338	24 780	23 901	24 424	24 534
SUMMA TILLGÅNGAR	34 311	33 812	33 362	32 544	31 313
EGET KAPITAL OCH SKULDER					
Eget kapital					
Balanserat resultat	28 174	28 485	28 592	28 673	27 854
Årets resultat	311	107	81	- 819	- 1 231
Summa eget kapital	28 485	28 592	28 673	27 854	26 623
Långfristiga skulder					
Långfristig skuld till begravningsverksamheten	438				
Gravskötselskuld	883	883	883	883	883
Summa långfristiga skulder	1 321	883	883	883	883
Kortfristiga skulder					
Kortfristig skuld till begravningsverksamheten	606	438			
Övriga kortfristiga skulder	3 806	3 806	3 806	3 806	3 806
Villkorade bidrag	93	93	-	-	-
Summa kortfristiga skulder	4 505	4 337	3 806	3 806	3 806
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	34 311	33 812	33 362	32 543	31 312

* Vid upprättande av balansbudgeten har balansposternas detaljeringsgrad begränsats.

Kassaflödesanalys (tkr)

	Bokslut 2022	Budget 2023	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026
Den löpande verksamheten					
Rörelseresultat	341	57	- 159	- 1 059	- 1 471
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet Av- och nedskrivningar	1 150	1 201	1 341	1 341	1 341
Erhållen ränta	200	50	240	240	240
Erhållen utdelning	- 230	-	-	-	-
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av röresekapitalet	= 1 461	1 308	1 422	522	110
Kassaflöde från förändring i rörelsekapital					
Ökning (-)/minskning (+) kortfristiga fordringar	- 89				
Ökning (+)/minskning (-) kortfristiga skulder	581				
Ökning (+)/minskning (-) ändamålsbestämda medel			- 93		
Ökning (+)/minskning (-) långfristig gravskötselskuld	- 51				
Ökning (+)/minskning (-) kortfristig skuld begravn vht		- 168	- 438		
Ökning (+)/minskning (-) långfristig skuld begravn vht	- 168	- 438			
Kassaflöde från den löpande verksamheten	= 1 734	702	891	522	110
Investeringsverksamheten					
Förvärv av anläggningstillgångar (enl spec 2024)	- 1 674	- 260	- 1 770		
Kassaflöde från investeringsverksamheten	= - 1 674	- 260	- 1 770	-	-
Årets kassaflöde					
Likvida medel vid årets början	+ 23 628	23 688	24 130	23 251	23 774
Förändring inom likvida medel	60	442	- 879	522	110
Likvida medel vid årets slut	= 23 688	24 130	23 251	23 774	23 884
Specifikation av likvida medel vid årets slut					
Kassa och bank	+ 20 489	20 931	20 052	20 575	20 685
Kortfristiga placeringar	+ 3 199	3 199	3 199	3 199	3 199
Likvida medel vid årets slut	= 23 688	24 130	23 251	23 774	23 884

INVESTERINGSBUDGET (tkr)

Objekt/projekt	Budget Utgifter	Avskrivn tid (år)	Avskrivn kostnad/år
Församlingsverksamheten			
Kyrkor, gemensamt, låssystem	160	10	16
Rackeby kyrka, invändig belysning	130	10	13
Otterstads kyrka, tillgänglighetsanpassning, netto inkl bidrag. (865-215)	650	33	20
Kyrkans gård, blockvägg	300	15	20
Otterstads församlingshem, ljuddämpande bord och stolar	135	10	14
Begravningsverksamheten			
Kyrkogårdar, gräsklippare	235	5	47
Fastigheter, låssystem	160	10	16
Summa	1 770		145

Sunnersbergs församling

Budget 2024

Begravningsverksamhetens särredovisning (tkr)

	Bokslut 2022	Budget 2023	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026
Verksamhetens intäkter					
Begravningsavgift - erhållet under året	4 526				
Övriga intäkter	65	43	43	44	45
Summa verksamhetens intäkter	4 591	43	43	44	45
Verksamhetens kostnader					
Personalkostnader	-2 278	-2 935	-2 841	-2 932	-3 026
Övriga kostnader	-1 328	-1 889	-2 100	-2 142	-2 185
Av- och nedskrivningar av anläggningstillgångar	-515	-534	-577	-577	-577
Summa verksamhetens kostnader	-4 121	-5 358	-5 518	-5 651	-5 787
Finansiella poster					
Ränteintäkter	6	0	0	0	0
Räntekostnader	-38	-79	-101	-115	-115
Summa finansiella poster	-32	-79	-101	-115	-115
BEGRAVNINGSVERKSAMHETENS NETTOKOSTNAD	438	-5 394	-5 576	-5 722	-5 858