

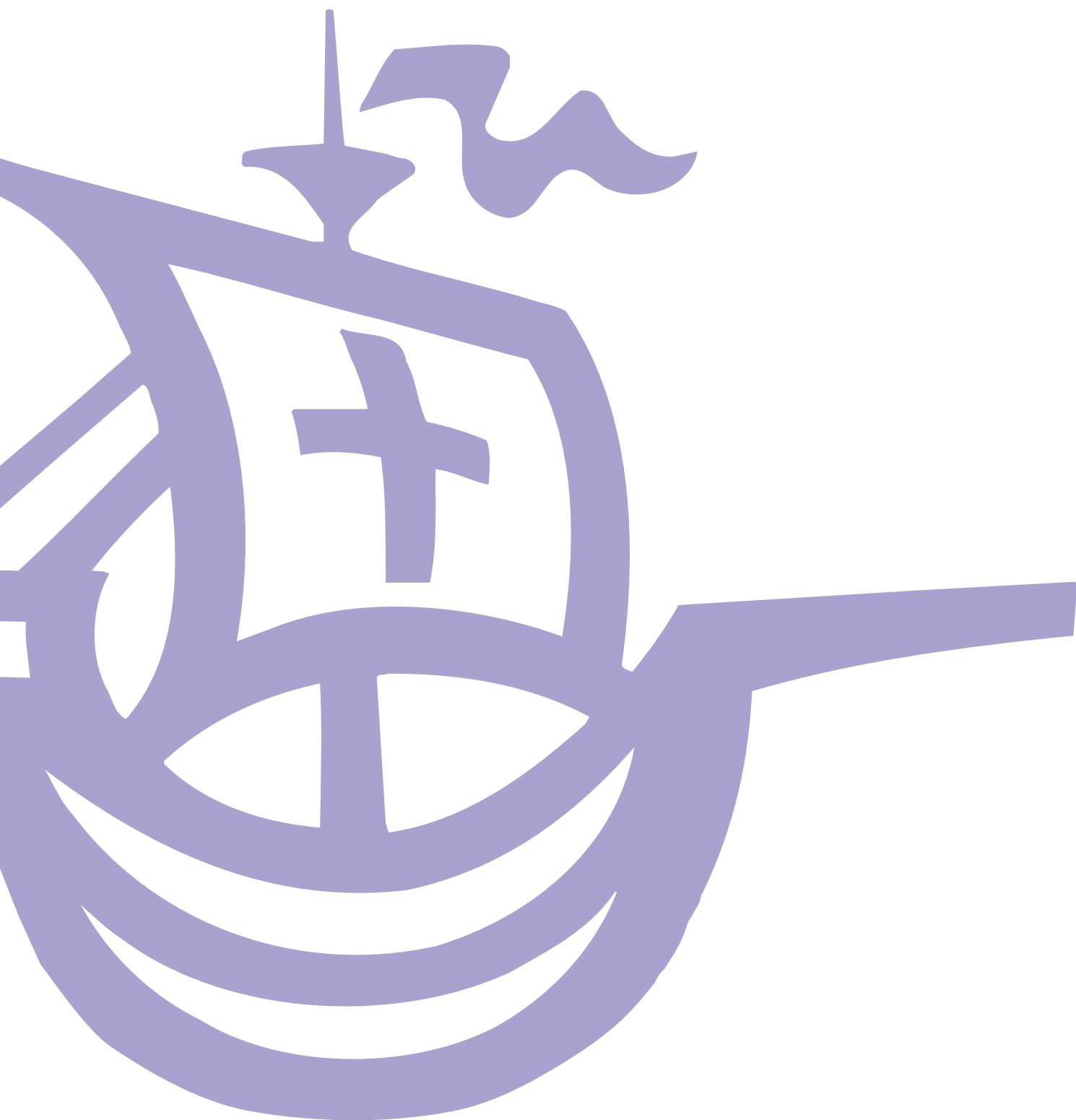


**Svenska
kyrkan**

Sunnersbergs
församling

BUDGET 2025

Med sammandrag för åren 2026 och 2027



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

Under 2025 kommer det firas mässa varje söndag kl.10.00 på Kyrkans gård-Lockörn. I samarbete med församlingens förskola Pärlan träffas Söndax första söndagen i månaden, under gudstjänsttid. När det inte är Söndax kan barnen rita och leka stilla i en barnhörna i kyrkorummet. 2025 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 ekonomiskt eller miljömässigt 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 även 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 fortsätta firas kvällsguds-tjänster/-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 glädjande att ungdomskören förhoppningsvis kommer att fortsätta.

Det är många som döps i Sunnersbergs församling och dopportalen som vi har tillsammans med de andra församlingarna/pastoraten i Lidköpings kommun används flitigt.

Församlingen driver förskolan Pärlan med c:a 25 barn. I barn- och ungdomsverksamheten, som bedrivs i glädjande stor skala, får många möta varandra och ta del av församlingen liv.

Under läsåret 2024–25 finns det två konfirmandgrupper, en Kyrkans gård-grupp med 22 konfirmander och en sommargrupp med sex konfirmander. Av hela gruppen är det sex stycken som inte tillhör Sunnersbergs församling. Det är mycket roligt att församlingen nu har sju unga ledare. Dessutom är 22 personer anmälda till konfirmationsundervisning i andra församlingar/pastorat.

Vuxen- och diakoniarbetet har stor tyngd i församlingen. Genom samtal, väntjänst, mötesplatser av skiftande slag och stöd till enskilda sker en utveckling av diakonin och många möjligheter till möten och fördjupning skapas. Det ideella och internationella arbetet har stort fokus och kommer tillsammans med hållbarhet: miljö och klimat fortsätta vara utvecklingsområden under kommande år.

När det gäller fastigheterna planeras följande: målning och takomläggning på Kyrkans gård-Lockörn, inköp av avfuktare, färdigställande av staketet, belysningskomplettering, inköp av klämthammare för klockringning och byte av vikvägg. Projektering av utvändig renovering av Sunnersbergs kyrka, ny ventilationsanläggning på Kyrkans gård-Lockörn och omläggning av spåntak på Rackeby kyrka kommer också att ske under 2025.

Inom begravningsverksamheten planeras följande: färdigställande av staket, uppförande av materialfack, asfaltering, trädvård, inköp av gräsklippare, renovering av sockenmagasin, isolering av kallgarage samt projektering av tillgänglighetsanpassning.

Kostnader för anslutning av kommunalt VA på S:ta Marie kapells kyrkogård delas mellan församlings- och begravningsverksamheten.

Vid 2025 års början finns 29 fast anställda i församlingen.

Inför 2025 budgeteras en kostnad för kyrkovalet. Kyrkorådet föreslår att kyrkoavgiften ligger kvar på 1,25. Målkapitalet är tidigare fastställt till 17 miljoner kronor.

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

Monica Göransson, kyrkoherde

Sunnersbergs församling

Budget 2025

ÅR	2026	2027
Inflation ¹	2,0%	2,0%
Löneökning ¹	3,3%	3,3%
Ökning av underlag för kyrkoavgift ¹	0,7%	2,5%

FLERÅRSBUDGET

Resultatbudget (tkr)

	Bokslut 2023	Budget 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027
Verksamhetens intäkter					
Kyrkoavgift	16 482	17 308	17 493	17 238	17 560
Begravningsavgift ²⁾	4 803	5 576	6 900	7 067	7 240
Ekonomisk utjämning	- 240	- 223	- 225	- 225	- 225
Utdelning från prästlönetillgångar	443	443	517	517	517
Erhållna gåvor	76				
Erhållna bidrag	4 923	4 774	4 438	4 438	4 438
Nettoomsättning	811	575	1 423	1 451	1 480
Övriga verksamhetsintäkter	186			1 700	1 700
Summa verksamhetens intäkter	27 484	28 453	30 546	32 187	32 710
Verksamhetens kostnader					
Övriga externa kostnader	- 8 537	- 8 745	- 11 924	- 12 162	- 12 406
Personalkostnader	- 17 951	- 18 526	- 20 609	- 21 289	- 21 992
Av- och nedskrivningar av anläggningstillgångar	- 1 233	- 1 341	- 1 379	- 1 379	- 1 379
Summa verksamhetens kostnader	- 27 721	- 28 612	- 33 912	- 34 831	- 35 776
Verksamhetens resultat	- 237	- 159	- 3 366	- 2 644	- 3 066
Resultat från finansiella investeringar					
Resultat från finansiella placeringar	183	240	500	500	500
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	821				
Resultat från finansiella investeringar	1 004	240	500	500	500
Resultat efter finansiella poster	767	81	- 2 866	- 2 144	- 2 566
ÅRETS RESULTAT	767	81	- 2 866	- 2 144	- 2 566

1) Ökning av KPI (=inflation) och löner enligt Sv Kyrkans Arbetsgivarorganisations prognos på förväntade löneökningar, konsumentpriser och underlaget för kyrkoavgift.
Se Budgetförutsättningar för 2025 med kompletteringar

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

Sunnersbergs församling

Balansbudget (tkr) *

	Bokslut 2023	Budget 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027
TILLGÅNGAR					
Anläggningstillgångar					
Materiella anläggningstillgångar					
Byggnader, mark och inventarier	9 289	9 718	9 419	8 040	6 661
Summa anläggningstillgångar	9 289	9 718	9 419	8 040	6 661
Omsättningstillgångar					
Kortfristiga fordringar	1 689	1 689	1 689	1 689	1 689
Kortfristiga placeringar	3 382	3 382	3 382	3 382	3 382
Kassa och bank	21 278	20 492	17 331	16 566	15 379
Summa omsättningstillgångar	26 349	25 563	22 402	21 637	20 450
SUMMA TILLGÅNGAR	35 638	35 281	31 821	29 677	27 111
EGET KAPITAL OCH SKULDER					
Eget kapital					
Balanserat resultat	28 485	29 252	29 333	26 467	24 323
Årets resultat	767	81	- 2 866	- 2 144	- 2 566
Summa eget kapital	29 252	29 333	26 467	24 323	21 757
Långfristiga skulder					
Långfristig skuld till begravningsverksamheten	594				
Gravskötselsskuld	849	849	849	849	849
Summa långfristiga skulder	1 443	849	849	849	849
Kortfristiga skulder					
Kortfristig skuld till begravningsverksamheten	438	594			
Övriga kortfristiga skulder	4 488	4 488	4 488	4 488	4 488
Villkorade bidrag	17	17	17	17	17
Summa kortfristiga skulder	4 943	5 099	4 505	4 505	4 505
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	35 638	35 281	31 821	29 677	27 111

* Vid upprättande av balansbudgeten har balansposternas detaljeringsgrad begränsats.

Sunnersbergs församling

Kassaflödesanalys (tkr)

	Bokslut 2023	Budget 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027
Den löpande verksamheten					
Rörelseresultat	- 237	- 159	- 3 366	- 2 644	- 3 066
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet					
Av- och nedskrivningar	1 233	1 341	1 379	1 379	1 379
Resultat vid försäljning av anläggningstillgångar	- 30				
Övriga poster som inte ingår i kassaflödet	182				
Erhållen ränta	821				
Erhållen utdelning	183	240	500	500	500
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av röresekapitalet	= 2 152	1 422	- 1 487	- 765	- 1 187
Kassaflöde från förändring i rörelsekapital					
Ökning (-)/minskning (+) kortfristiga fordringar	- 1 039				
Ökning (+)/minskning (-) kortfristiga skulder	438				
Ökning (+)/minskning (-) långfristig gravskötselsskuld	- 34				
Ökning (+)/minskning (-) kortfristig skuld begravn vht	156	156	- 594		
Ökning (+)/minskning (-) långfristig skuld begravn vht		- 594			
Kassaflöde från den löpande verksamheten	= 1 673	984	- 2 081	- 765	- 1 187
Investeringsverksamheten					
Förvärv av anläggningstillgångar (enl spec 2025)	- 731	- 1 770	- 1 080		
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	30				
Kassaflöde från investeringsverksamheten	= - 701	- 1 770	- 1 080		
Årets kassaflöde					
Likvida medel vid årets början	+ 23 688	24 660	23 874	20 713	19 948
Förändring inom likvida medel	972	- 786	- 3 161	- 765	- 1 187
Likvida medel vid årets slut	= 24 660	23 874	20 713	19 948	18 761
Specifikation av likvida medel vid årets slut					
Kassa och bank	+ 21 278	20 492	17 331	16 566	15 379
Kortfristiga placeringar	+ 3 382	3 382	3 382	3 382	3 382
Likvida medel vid årets slut	= 24 660	23 874	20 713	19 948	18 761

INVESTERINGSBUDGET (tkr)

Objekt/projekt	Budget Utgifter	Avskrivn tid (år)	Avskrivn kostnad/år
Kyrkans gård, vikkvägg	300	10	30
Marie kapell, anslutning kommunalt VA	170	10	17
Kyrkogårdar, gräsklippare	250	5	50
Otterstad kyrkogård, materialfack	210	10	21
Sunnersbergs kyrkogård, staket	150	10	15
Summa	1 080		133

Sunnersbergs församling

Budget 2025

Begravningsverksamhetens särredovisning (tkr)

	Bokslut 2023	Budget 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027
Verksamhetens intäkter					
Begravningsavgift - erhållet från Skatteverket 2023	5 397				
Övriga intäkter	161	43	52	53	54
Summa verksamhetens intäkter	5 558	43	52	53	54
Verksamhetens kostnader					
Personalkostnader	-2 470	-2 841	-3 378	-3 489	-3 605
Övriga kostnader	-1 875	-2 100	-2 857	-2 914	-2 972
Av- och nedskrivningar av anläggningstillgångar	-531	-577	-626	-626	-626
Summa verksamhetens kostnader	-4 876	-5 518	-6 861	-7 029	-7 203
Finansiella poster					
Ränteintäkter	39	0	6	6	6
Räntekostnader	-128	-101	-97	-97	-97
Summa finansiella poster	-89	-101	-91	-91	-91
BEGRAVNINGSVERKSAMHETENS NETTOKOSTNAD	593	-5 576	-6 900	-7 067	-7 240