



**Svenska
kyrkan**

Piteå
församling

För beslut på Kyrkofullmäktige 2024-11-12

Budget 2025

och treårig ekonomisk plan

Budget 2025

med planbudgetar för 2026/2027

Utifrån de beskrivningar och planer som gjorts för de olika verksamheterna, och beskrivs i dokumentet Verksamhetsplan för 2025 har beräkningar för de kostnader och intäkter som följer av dessa gjorts. Dessa finns beskrivna på följande sidor:

- 1. Förutsättningar vid upprättande av budget och planbudget**
En beskrivning av grundförutsättningarna för budgeten
- 2. Resultatbudget (inkl planbudget)**
Beskrivning av den totala verksamhetens planerade kostnader och intäkter
- 3. Begravningsverksamhetens budget (inkl planbudget)**
Ett utdrag ur totalen, beskrivande den del som avser begravningsverksamheten
- 4. Budget per verksamhet**
En kort beskrivning av planerade kostnader och intäkter för respektive verksamhetsdel
- 5. Driftbudget**
En mer omfattande beskrivning av kostnader och intäkter per verksamhetsdel
- 6. Investeringsplan**
En översikt över planerade investeringar kommande år
- 7. Underhållsplan**
En beskrivning över föreslagna fastighets- och underhållsåtgärder kommande år
- 8. Balansbudget**
En beskrivning av hur församlingens tillgångar och skulders väntas utveckla sig kommande år

Förutsättningar

vid upprättande av budget och planbudget

Budgeten är upprättad i enlighet med gällande bestämmelser i kyrkoordningen. I Kyrkoordningens kapitel 47 anges att "Församlingen ska ha en god ekonomisk hushållning i sin verksamhet. Församlingen ska ha en ekonomisk ställning som utgör en betryggande buffert för ekonomiska påfrestningar.". Budgeten ska innehålla en plan för verksamhet och ekonomin. Av den ekonomiska planen ska framgå:

- Kyrkoavgift
- Resultat (RR) och ekonomisk ställning (BR) vid budgetårets utgång
- RR och BR tre år framåt, med budgetåret som periodens första år

Målkapital

Kyrkoordningen anger att kyrkofullmäktige ska fastställa ett långsiktigt mål för det egna kapitalets storlek för att garantera en ekonomisk ställning som utgör en betryggande buffert för ekonomiska påfrestningar. Om eget kapital överstiger målkapitalet får den överstigande delen tas i anspråk efter beslut i fullmäktige. För enheter där eget kapital understiger målkapitalet gäller budgetbalanskrav. Fullmäktige ska då fastställa ett åtgärdsprogram där det framgår hur och när målet ska uppnås. Målkapitalet ska omprövas minst en gång per mandatperiod, lämpligen år två.

Beslut om målkapital fattades av kyrkofullmäktige i Piteå församling under hösten 2024 och gäller från år 2025. Församlingens nuvarande mål för det egna kapitalets storlek är 61 000 tkr. Budgeterat eget kapital är 140 399 tkr.

Verksamhetsintäkter

Församlingens intäkter har för verksamhetsåret 2025 beräknats till 76 177 tkr, en ökning med 3 792 tkr sedan föregående års budget. Den största intäkten är kyrkoavgift, vilken utgör 62,4 procent av totala verksamhetsintäkterna (63,0% 2024) samt begravningsavgift 35,3 procent (34,3 % 2024).

Den lokala kyrkoavgiften är 87 öre. Kyrkoavgiftsunderlagets utveckling för 2025 ligger på 3,2 % (enligt oktoberprognosen från nationell nivå). För efterföljande år beräknas utvecklingen ligga 0,3 procentenheter lägre än rikets nivå (vilket är församlingens genomsnitt den senaste femårsperioden) vilket ger 1,1 procent 2026 och 2,1 procent 2027.

Kyrkoavgiften beräknas öka med 0,3 % för 2026 och minska med 1,0 % för 2027.

Inomkyrklig ekonomisk utjämning

Det inomkyrkliga utjämningsystemet har till uppgift att göra det möjligt för Svenska kyrkan att bedriva verksamhet i hela landet. Utjämningsystemet innebär att vissa pastorat eller församlingar tillförs medel medan andra betalar till systemet.

Piteå församling beräknas under år 2025 erlägga 3 740 tkr till utjämningsystemet.

Församlingen kommer därmed att ha en ökning i sin betalning av ekonomisk utjämning för 2025 (144 tkr). För 2026 ser vi dock en tillfällig minskning med -1 tkr, och från 2027 ser vi att ekonomisk utjämning ökar igen (90 tkr).

Den ekonomiska utjämningen grundar sig på fyra parametrar; Inkomstutjämning, kyrkobyggnader, Andel kyrkotillhöriga, andel barn.

Begravningsavgift

Begravningsavgiften är gemensam för hela riket, där nivån på avgiften fastställs av Kammarkollegiet. Församlingen budgeterar med 26 923 tkr för att täcka begravningsverksamhetens kostnader för 2025.

Utdelning från prästlönetillgångar

Enligt prognos från stiftets egendomsutskott kommer utdelningen från prästlönetillgångarna att uppgå till 199 tkr.

Utdelningen förväntas bli oförändrad 2026–2027

Verksamhetskostnader

Församlingens kostnader har för verksamhetsåret 2025 beräknats till 72 655 tkr, vilket är i nivå med tidigare års utfall och föregående års budget.

Personalkostnader

Personalkostnaderna utgör 63,8 procent av verksamhetens totala kostnader (62,7 % 2024). I budgeten fördelas samtliga personalkostnader på de verksamheter där respektive anställd arbetar. Utrymme för löneökning är beräknad med 3,0 % för år 2025, samt 3,0 % för åren 2026 och 2027.

Övriga externa kostnader

I budget ingår kostnad för planerat underhåll på fastigheter och mark enligt projektplan. Övriga kostnader innefattar bland annat löpande fastighetskostnader, verksamhetsmaterial och inköpta tjänster. För planbudget 2026–2027 har planerat underhåll budgeterats per år enligt projektplan. Prisökning beräknas enligt KPI med 2 % för åren 2026 och 2027. Internränta antas ligga på 3,75 %.

Resultatbudget 2025

inklusive planbudgetar för 2026/2027

Resultatbudgeten är en sammanställning över församlingens intäkter och kostnader inklusive begravningsverksamheten. Då begravningsverksamhetens intäkter är lika stora som dess kostnader påverkas inte den sista raden i resultatbudgeten, årets resultat.

	Plan 2027	Plan 2026	Budget 2025	Prognos 2024	Bokslut 2023
VERKSAMHETENS INTÄKTER					
Kyrkoavgift	47 450	47 980	47 564	45 644	43 539
Begravningsavgift	25 852	26 455	26 923	24 863	21 938
Ekonomisk utjämning	-3 739	-3 829	-3 740	-3 596	-3 650
Utdelning från prästlönetillgångar	199	199	199	199	199
Erhållna bidrag	3 588	3 588	3 588	3 362	3 392
Nettoomsättning	1 643	1 643	1 643	1 813	1 807
Övriga verksamhetsintäkter	0	0	0	100	61
Summa verksamhetens intäkter	74 993	76 036	76 177	72 385	67 286
VERKSAMHETENS KOSTNADER					
Kostnader för varor, material m.m.	0	0	0	0	-2
Övriga externa kostnader	-19 785	-19 894	-21 268	-21 415	-27 478
Personalkostnader	-47 734	-49 166	-46 344	-44 181	-40 240
Av- och nedskrivningar	-5 788	-6 555	-5 043	-4 865	-3 944
Summa verksamhetens kostnader	-73 307	-75 616	-72 655	-70 461	-71 663
VERKSAMHETENS RESULTAT	1 686	420	3 522	1 924	-4 378
FINANSELLA POSTER					
Resultat från finansiella anläggningstillgångar	700	700	700	760	3 181
Övriga ränteintäkter	500	500	70	70	250
Räntekostnader och liknade resultatposter	0	0	0	0	-6
Summa finansiella investeringar	1 200	1 200	770	830	3 425
Resultat efter finansiella poster	2 886	1 620	4 292	2 754	-953
ÅRETS RESULTAT	2 886	1 620	4 292	2 754	-953

Begravningsverksamhetens resultat

inkl plan för 2026/2027

Begravningsverksamhetens särredovisning visar intäkter och kostnader inklusive intern fördelning som görs mellan församling och begravningsverksamheten för gemensamma kostnader så som administration. Det omfattar verksamheter 8000–8600. Underhållsplan och investeringsbudget har gjorts separat för begravningsverksamhetens fastigheter och mark.

Då intäkterna för begravningsverksamheten ska möta de budgeterade kostnaderna ska begravningsverksamhetens resultat vara noll.

	Plan 2027	Plan 2026	Budget 2025	Prognos 2024	Bokslut 2023
VERKSAMHETENS INTÄKTER					
Begravningsavgifter	25 852	26 455	26 923	24 863	22 077
Övriga intäkter	1 000	1 000	1 000	1 100	469
Summa verksamhetens intäkter	26 852	27 455	27 923	25 963	22 545
VERKSAMHETENS KOSTNADER					
Personalkostnader	-12 372	-12 744	-12 012	-10 602	-9 383
Övriga kostnader	-8 571	-8 652	-10 363	-9 879	-7 642
Av- och nedskrivningar av anläggningstillgångar	-4 277	-4 428	-3 916	-3 775	-3 636
Summa verksamhetens kostnader	-25 220	-25 823	-26 291	-24 256	-20 661
FINANSIELLA POSTER					
Finansiella intäkter	0	0	0	0	118
Finansiella kostnader	-1 632	-1 632	-1 632	-1 707	-1 864
Summa finansiella poster	-1 632	-1 632	-1 632	-1 707	-1 746
BEGRAVNINGSVERKSAMHETENS RESULTAT	0	0	0	-0	139

Budget per verksamhet

	Budget 2025	Budget 2024	Bokslut 2023
GRUNDLÄGGANDE UPPGIFT			
Kyrkoavgift, ekonomisk utjämning	43 824	42 048	39 749
101 Verksamhetsgemensamt	-2 630	-2 392	-2 086
110 Gudstjänster och kyrkliga handlingar	-6 232	-6 040	-6 171
140 Undervisning – övergripande	0	0	0
150 Undervisning – barn	-1 616	-1 484	-1 397
160 Undervisning – ungdom	-1 511	-1 476	-1 958
170 Undervisning – konfirmander	-2 632	-2 136	-2 150
180 Undervisning – vuxna	-2 155	-2 491	-1 891
210 Diakonal verksamhet	-5 228	-5 261	-5 018
260 Mission	-4 315	-4 269	-3 170
ÖVRIG KYRKLIG VERKSAMHET			
310 Övrig församlingsverksamhet	-325	-265	-294
360 Serviceverksamhet	0	0	0
STYRNING OCH LEDNING			
510 Strategisk styrning	-1 622	-1 030	-530
STÖDJANDE VERKSAMHET			
610 Församlingsadministration och verksamhetsstöd	-4 002	-2 767	-2 430
630 Gemensamma kostnader och administration	-2 458	-2 810	-2 794
650 Fastigheter och lokaler – övergripande	-3 542	-5 131	-3 777
660 Kyrkor och kapell	-1 146	-1 184	-771
670 Kyrkor och församlingshem i gemensam byggnad	-159	-323	-355
680 Övriga fastigheter	-2 361	-2 769	-11 143
690 Finansiella poster	2 402	2 537	5 160
BEGRAVNINGSVERKSAMHETEN			
801 Verksamhetsgemensamt	24 687	22 969	22 206
810 Administration och ledning	-987	-947	-2 213
820 Gravsättning och kyrkogårdsskötsel	-23 699	-22 023	-19 854
SUMMA	4 292	2 754	-887
Begravningsverksamhetens resultat	0	0	139
SUMMA EXKL BEGRAVNINGSVERKSAMHETENS RESULTAT	4 292	2 754	-1 026

Driftbudget

	Budget 2025	Budget 2024	Bokslut 2023
VERKSAMHETSGEMENSAMT			
Kyrkoavgift	47 564 000	45 644 000	43 538 640
Begravningsverksamhetens över/underskott			-139 026
Ekonomisk utjämning	-3 740 000	-3 596 000	-3 650 208
Utdelning från prästlönetillgångar	199 000	199 000	199 290
Gemensamt	-50 000	-50 000	-7 715
Representation	-10 000	-10 000	-1 752
Havsbadskyrkan	0	0	-20 000
Ideellt forum	-10 000	-10 000	-10 000
Piteå kristna råd	-8 000	-8 000	-8 000
EFS Furubergskyrkan	-600 000	-523 000	-523 366
Lämnade bidrag och gåvor till enskilda	-5 000	-50 000	-4 000
Personalkostnader	-1 992 163	-1 836 000	-1 560 870
GUDSTJÄNST			
INTÄKTER			
Bidrag Teckenspråk, Luleå stift, Domkyrkoförsamlingen	552 000	522 000	516 690
Bidrag EFS Furubergskyrkan, Infjärden och Piteå	1 113 000	1 050 000	910 026
Clearingintäkt, dop	40 000	60 000	28 610
Clearingintäkt, vigsel	60 000	60 000	64 840
Clearingintäkt, begravningsgudstjänst	80 000	80 000	83 190
Övr fakturerade kostnader			-75 000
KOSTNADER			
Gemensamt	-115 000	-105 000	-130 003
Clearingkostnad, dop	-50 000	-50 000	-82 050
Clearingkostnad, vigsel	-50 000	-50 000	-70 200
Clearingkostnad, begravningsgudstjänst	-220 000	-200 000	-230 430
Gudstjänst	-185 000	-155 000	-140 813
Gudstjänstgrupp/utveckling Piteå	-30 000	-84 000	-54 000
Gudstjänstgrupp/utveckling Öjebyn	-25 000	-30 000	-28 000
Gudstjänstgrupp/utveckling Furuberg	-60 000	-57 000	-64 000
Gudstjänstgrupp/utveckling Infjärden	-35 000	-20 000	-9 000
Dopsatsning	-120 000	-135 000	-96 646
Flerspråkig kyrka	-129 000	-126 000	-95 464
Äldreboenden	-7 000	-5 000	-2 763
Sommarkyrka	0	0	-3 392
Personalkostnader	-7 051 159	-6 795 136	-6 696 844

VOLONTÄRVERKSAMHET			
Verksamheters arbetsmaterial	-154 000	-104 000	-79 676
Personalkostnader	0	0	-69 762
BARNVERKSAMHET			
KOSTNADER			
Barn och familj	-43 000	-70 000	-84 341
Skola och Ungdom	-146 000	-129 000	-147 903
Barnkörer	-54 000	-50 000	-12 946
Bidrag orgelkurser	-10 000	-10 000	-1 454
Personalkostnader	-1 363 471	-1 225 406	-1 162 164
UNGDOMSVERKSAMHET			
INTÄKTER			
Gåvor			200
Övriga fakturerade kostnader	140 000	320 000	265 750
KOSTNADER			
Unga vuxna	-27 000	-30 000	-15 990
Kyrkans unga	-99 000	-100 000	-103 445
Scouter	-173 000	-39 000	-133 947
Personalkostnader	-1 352 288	-1 627 214	-2 000 765
KONFIRMANDVERKSAMHET			
INTÄKTER			
Bidrag från stiftet	50 000	80 000	48 000
Bidrag / samverkan		30 000	40 000
Clearingintäkt, konfirmationsundervisning	50 000	50 000	49 625
KOSTNADER			
Clearingkostnad, konfirmationsundervisning	0	0	-13 800
Clearingkostnad, konfirmationsläger	-140 000	-50 000	-187 075
Konfirmandundervisning	-1 303 843	-1 141 846	-847 675
Gymnasiekonfirmation	0	-15 000	0
Personalkostnader	-1 288 394	-1 089 514	-1 238 657
VUXENVERKSAMHET			
KOSTNADER			
Körverksamhet	-306 000	-267 000	-65 746
Kontorsmateriel	-10 000	-10 000	-1 297
Vuxenutbildning PREP	0	0	-10 519
Personalkostnader	-1 838 961	-2 213 971	-1 809 796
DIAKONAL VERKSAMHET			
INTÄKTER			
Bidrag flyktingarbete Piteå kommun	0	0	89 633

Bidrag SFI Framnäs folkhögskola	60 000	80 000	121 749
Bidrag Kompassen Piteå kommun	275 000	275 000	275 000
KOSTNADER			
Psykiatrins vecka	-21 000	-20 000	-14 025
Besöksgrupper	-28 000	-28 000	-20 715
Diakonalt barn och familjearbete	-126 000	-112 000	-109 191
Vuxet växande / meditation	-65 000	-70 000	-23 497
Sorgegrupper	-32 000	-21 000	-22 608
Flyktingarbete / SFI	-77 000	-63 000	-78 198
Vägen vidare	-37 000	-36 000	-28 877
Kompassen	-4 000	-7 000	0
Öppna mötesplatser	-100 000	-83 000	-37 186
Tisdagsgrupper / Möte med människor	-37 000	-38 000	-19 342
Personalkostnader	-2 874 767	-3 850 364	-3 373 934
SJUKHUSKYRKAN			
INTÄKTER			
Bidrag från Luleå stift	400 000	395 000	393 750
Övr gåvor och bidrag	470 000	470 000	464 172
KOSTNADER			
Verksamhetskostnader	-71 000	-74 000	-34 590
Utbildning personal	0	0	-27 078
Personalkostnader	-2 524 723	-2 424 106	-2 269 275
S:T MARY SKAPARVERKSTAD			
INTÄKTER			
Bidrag från Luleå stift			20 000
Övr gåvor och bidrag	518 000	460 000	537 235
KOSTNADER			
Verksamhetskostnader	-90 000	-86 000	-84 449
Utbildning personal	-29 000	-29 000	-14 619
Personalkostnader (redovisat 2024 på diakoni)	-849 470	0	-802 502
S:T MARY CAFÉ			
INTÄKTER			
Försäljning av varor	210 000	204 000	198 394
KOSTNADER			
Verksamhetskostnader	-195 000	-204 000	-132 987
MISSION			
INTÄKTER / INSAMLINGAR			
Försäljning av övriga varor	30 000	70 000	35 526
KOSTNADER			

Internationellt arbete	-65 000	-115 000	-80 394
Kyrkmarknad	-20 000	-3 000	0
Sommarkyrka / Turism / Havsbadskyrkan	-25 000	-44 000	-9 762
Piteå Summer Games	-8 000	-15 000	-721
Personalkostnader	-3 739 815	-3 725 366	-2 791 465
Sommarkyrkan / Guider	-486 911	-436 314	-313 742
MUSIKVERKSAMHET			
KOSTNADER			
Verksamhetskostnader	-325 000	-265 000	-293 934
SERVICEVERKSAMHET			
INTÄKTER			
Försäljning av övriga varor			91 025
Gravskötselintäkter	650 000	650 000	626 914
KOSTNADER			
Skyltar	0	0	-77 965
Verksamhetskostnader	-650 000	-650 000	-639 974
KYRKOFULLMÄKTIGE			
KOSTNADER			
Arvoden, mm	-151 420	-146 163	-79 582
KYRKORÅD			
KOSTNADER			
Arvoden, mm	-707 834	-704 834	-288 177
REVISION			
KOSTNADER			
Arvoden, mm	-188 568	-178 940	-162 294
KYRKOVAL			
KOSTNADER			
Arvoden, mm	-433 686	0	0
Verksamhetskostnader	-140 000		
INFORMATION / EXPEDITION			
KOSTNADER			
Verksamhetskostnader	-940 000	-915 000	-707 999
Personalkostnader	-845 653	-509 274	-573 751
ADMINISTRATION / GEMENSAMMA KOSTNADER			
INTÄKTER			
Bidrag från Luleå stift	0	0	22 500

Statliga bidrag	150 000	0	0
Övriga sidointäkter	10 000	15 000	11 320
Interna administrationsintäkter	2 236 000	1 894 000	1 304 832
KOSTNADER			
Gemensamma administrativa kostnader	-2 438 000	-2 227 000	-2 260 338
Personalkostnader	-1 616 145	-1 538 419	-1 378 105
Personalvård			
Utbildning personal	-300 000	-346 000	-195 348
Sjuk- och hälsovård	-160 000	-165 000	-67 362
Övriga personalkostnader	-250 000	-353 000	-167 199
Fritidsverksamhet/Friskvård	-90 000	-90 000	-64 258
FASTIGHETSFÖRVALTNINGEN			
INTÄKTER			
Motorvärmare	20 000	18 000	6 900
Övriga sidointäkter			9 157
Vinst vid avyttring av maskiner och inventarier			60 000
KOSTNADER			
Fastighetskostnader	-960 000	-1 160 000	-881 867
Kyrkoanikvarisk renovering med bidrag	0	-375 000	0
Avskrivningar på maskiner, inventarier och verktyg	-39 000	-45 000	-37 950
Interna kostnader för tjänster	-350 000	-350 000	-453 214
Personalkostnader	-2 212 765	-3 219 217	-2 479 661
PITEÅ KYRKA			
INTÄKTER			
Uthyrning av lokaler	12 000	12 000	500
KOSTNADER			
Fastighetskostnader	-415 000	-441 000	-215 133
Avskr byggn, markanl	-59 000	-51 000	-51 274
Avskrivningar på maskiner, inventarier och verktyg	-31 474	-20 000	-22 761
ÖJEBY KYRKA			
INTÄKTER			
Uthyrning av lokaler	12 000	12 000	500
KOSTNADER			
Fastighetskostnader	-415 000	-441 000	-349 900
LÅNGTRÄSK KYRKA			
KOSTNADER			
Fastighetskostnader	-185 000	-135 000	-121 478
GRÅTRÄSK KAPELL			

KOSTNADER			
Fastighetskostnader	-65 000	-493 000	-428 943
INFJÄRDENS KYRKA			
INTÄKTER			
Uthyrning av lokaler	4 000	4 000	
KOSTNADER			
Fastighetskostnader	-159 000	-323 000	-350 967
Avskr byggn, markanl	-3 740	-4 000	-3 741
KYRKCENTER			
INTÄKTER			
Tillfällig uthyrning av lokaler	30 000	10 000	9 500
KOSTNADER			
Fastighetskostnader	-692 000	-693 000	-10 219 831
Avskr byggn, markanl	-876 283	-860 000	-82 000
MARGRETELUND			
INTÄKTER			
Försäljning av övriga varor			300
Tillfällig uthyrning av lokaler	262 000	245 000	249 402
KOSTNADER			
Fastighetskostnader	-534 000	-1 098 000	-810 252
Avskr byggn, markanl	-111 239	-103 000	-103 240
ST MARY / KYRKSTUGA 28			
KOSTNADER			
Fastighetskostnader	-95 000	-86 000	-106 662
Avskr byggn, markanl	-7 039	-7 000	-7 040
SERVICEBYGGNADER			
KOSTNADER			
Fastighetskostnader	-291 000	-92 000	-73 290
GAMMELGÅRDEN / KYRKSTAN			
KOSTNADER			
Fastighetskostnader	-46 000	-85 000	0
Planerade rep. och underhåll av byggnad	-25 000	-30 000	
Verksamhetens arbetsmaterial	-21 000	-55 000	
FINANSIELLA POSTER			
Öres- och kronutjämning			102
Felräkningspengar KOB			718
Bankkostnader			-11 050

Avkastning på Kyrkvinden	0	60 000	16 994
Utdelning på andelar i andra företag	700 000	700 000	1 739 133
Res vid förs värdep i & långfr fordr hos andra ftg			-4 782 491
Ränteintäkt långfr fordr/värdepapper andra ftg			24 420
Återf nedskr andel i & långfr fordr hos andra ftg			6 182 634
Ränteintäkter från omsättningstillgångar	70 000	70 000	250 049
Räntekostnader för skatter och avgifter			-6 083
Interna ränteintäkter	1 632 000	1 707 000	1 863 734
Intern räntekostnad på begr. verks. underskott			-117 907
BEGRAVNINGSVERKSAMHET / VERKSAMHETSGEMENSAMT			
INTÄKTER			
Begravningsavgift – erhållet för året	26 923 000	24 863 000	22 076 527
KOSTNADER			
Interna administrationskostnader	-2 236 000	-1 894 000	
Intern ränteintäkt på begr.verks. överskott			117 907
BEGRAVNINGSVERKSAMHET / ADMINISTRATION OCH LEDNING			
KOSTNADER			
Personalkostnader	-987 097	-946 536	-729 275
Interna administrationskostnader			-1 304 832
BEGRAVNINGSVERKSAMHET			
INTÄKTER			
Vinst vid avyttring av maskiner och inventarier		100 000	
KOSTNADER			
Verksamhetskostnader	-8 127 000	-7 985 000	-6 966 620
Personalkostnader	-11 024 757	-9 655 781	-8 472 862
Avskr byggn, markanl	-2 024 442	-1 948 000	-1 845 703
Avskrivningar på maskiner, inventarier och verktyg	-1 891 205	-1 827 000	-1 790 042
Interna administrationskostnader			631 889
Interna intäkter för tjänster	1 000 000	1 000 000	468 918
Interna kostnader för tjänster			-15 704
Interna räntekostnader	-1 632 000	-1 707 000	-1 863 734

Projektplanen är uppdelad i vad som kan klassificeras som planerat underhåll och därmed belastar resultatbudgeten och vad som klassificeras som investering och belastar investeringsbudgeten.

Föreslagen investeringsplan

Fastighet/maskiner

	2025	2026	2027
KYRKOGRÅRD	4 352 000	3 095 000	300 000
Piteå: Elbil	525 000		
Piteå: Knivbalk	70 000		
Piteå: Container	130 000		
Piteå: Balkning o fundament gemensam	300 000	300 000	300 000
Piteå: El-moppe micro stama	0	235 000	
Piteå: Ny traktor		1 680 000	
Öjebyn: Wille traktor m tillbehör	1 680 000		
Öjebyn: Robotklippare	82 000		
Heden: elbil Långträsk (ev. inbyte John Deer)	250 000		
Heden: Timmergrip stora bm	50 000		
Heden: Projektering Heden kg	350 000		
Heden: El-billaddare JDK	40 000		
Gråträsk: Klippare i Gråträsk	225 000		
Gråträsk: Lyktstolpar Gråträsk		80 000	
Gråtr/Långtr: Askgravlund Gråtr/Långtr proj år 1, bygg år 2	200 000	500 000	
Långträsk: Markköp Långträsk	450 000		
Långträsk: Proj Byggnader Långträsk		300 000	
RITEÅ KYRKA	250 000		
Byte brandlarmsanläggning	250 000		
ÖJEBY KYRKA		300 000	
Byte brandlarmsanläggning		300 000	
MARGRETELUND	500 000	20 800 000	5 000 000
Projektering ombyggnation	500 000		
Ombyggnation		20 000 000	
Färdigställande, möbler, inredning			5 000 000
Carport+förråd		800 000	
SUMMA INVESTERINGAR	5 102 000	24 195 000	5 300 000

Föreslagen underhållsplan

Fastighet- /underhållsåtgärd

	2025	2026	2027
RÖNNSKÅR	5 000	5 000	5 000
Sedvanligt underhåll	5 000	5 000	5 000
PITEÅ KYRKA	250 000	150 000	300 000
Utvändigt markarbete		100 000	
Renovering ljuskronor		50 000	300 000
ÖJEBY KYRKA	100 000	100 000	300 000
Inredning/förvaring	100 000	100 000	
Renovering ljuskronor			300 000
LÅNGTRÄSK KYRKA	210 000	450 000	20 000
Utredning färgsläpp	30 000		
Åtgärder färgsläpp		100 000	
Åtgärder tak/isbildning	30 000	200 000	
Luftvärmepumpar			
Gråträsk kapell	75 000	75 000	10 000
Luftvärmepump	75 000		
Tjärning klockstapel		75 000	
Sedvanligt underhåll			10 000
INFJÄRDENS KYRKA	20 000	20 000	160 000
Sedvanligt underhåll	20 000	20 000	
Byte jordvärmepump			160 000
KYRKCENTER	418 000	0	0
Renovering stora salen, vägg + målning	170 000		
Sopkärlsförvaring	58 000		
Carport för vaktmästarbil	150 000		
Asfaltering parkering	40 000		
MAGRETELUND	0	0	0
KYRKSTAN	75 000	0	0
Utredning markförhållanden	75 000		
Åtg- mark i kyrkstan			

KYRKOGÅRDAR	1 870 000		
Piteå: Elkippare 2st + 2st batterier till vardera	40 000		
Piteå: Eltrimmer1 st	10 000		
Piteå: Laddare 5 st	20 000		
Piteå: Klyvsåg	85 000		
Piteå: Bensintrimmer 1st	15 000		
Piteå: Rep av gång + trädallé	250 000		
Piteå: Björkar	125 000		
Piteå: Gravstensinventering	150 000		
Öjebyn: Elkippare inkl 2st batterier 1st	20 000		
Öjebyn: Batterier 4st	30 000		
Öjebyn: Trädvårdsplan	150 000		
Heden: Krisberedskap	50 000		
Heden: Byte beläggning	300 000		
Heden: Gångar parkeringar	100 000		
Heden: Gallring röjning	50 000		
Heden: Snickeri/laddrum	300 000		
Heden: Snöröjning tak	50 000		
Heden: Kompletterande inventarier	125 000		
JOHANNES DÖPARENS KAPELL	20 000	500 000	20 000
Underhåll	20 000		20 000
Uppfräschning inv-utv		500 000	
TRONS KAPELL	55 000	5 000	5 000
Avfuktningssystem	55 000		
Sedvanligt underhåll		5 000	5 000
HOPPETS KAPELL	20 000	20 000	20 000
Sedvanligt underhåll	20 000	20 000	20 000
TOTALSUMMA	3 043 000	1 250 000	830 000
VARAV BEGRAVNINGSVERKSAMHETEN	1 965 000	525 000	45 000

Balansbudget

Balansbudgeten bygger på uppgifter om församlingens finansiella utveckling i resultatbudgeten. Balansbudgeten redovisar församlingens finansiella ställning och hur det egna kapitalet utvecklas.

	Bokslut 2023	Prognos 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027
TILLGÅNGAR					
Anläggningstillgångar					
Materiella och Immateriella anläggningstillgångar	77 240	76 445	76 695	95 101	94 007
Finansiella anläggningstillgångar	59 911	59 911	59 911	59 911	59 911
Summa anläggningstillgångar	137 151	136 356	136 606	155 012	153 918
Omsättningstillgångar					
Varulager		0	0	0	0
Kortfristiga fordringar	1 507	1 507	1 507	1 507	1 507
Kortfristiga placeringar	0	0	0	0	0
Kassa och bank	7 733	8 618	12 522	-2 999	-285
Summa omsättningstillgångar	9 240	10 125	14 029	-1 492	1 222
SUMMA TILLGÅNGAR	146 391	146 482	150 635	153 520	155 140
EGET KAPITAL OCH SKULDER					
Eget kapital					
Balanserat resultat	134 305	133 352	136 107	140 399	143 283
Församlingskyrkas fastighetsfond					
Årets resultat	-953	2 754	4 292	2 885	1 620
Summa eget kapital	133 352	136 107	140 399	143 283	144 904
Skulder					
Långfristiga skulder	166	27	27	27	27
Kortfristiga skulder	12 873	10 348	10 209	10 209	10 209
Summa skulder	13 039	10 375	10 236	10 236	10 236
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	146 391	146 482	150 635	153 520	155 140



**Svenska
kyrkan**

Piteå
församling