



Kyrkorådet

2026-10-07

7

§ 91

Verksamhetsplan och budget 2027

Föreligger förslag till Verksamhetsplan 2027 och Budget 2027 med plan 2028 – 2029. I skrivelse från domprosten och ekonomichefen 2026-09-28 framgår att MBL § 11 ägt rum 2026-09-22. Samråd med begravningsombud avseende begravningsverksamhetens äskande har ägt rum löpande.

Arbetet med verksamhetsplan och budget 2027 har tagit sin utgångspunkt i de fem fokusområden som framgår av pastoratets församlingsinstruktion och som utgör pastoratets övergripande mål fram till 2029. Församlingar och andra enheter har utifrån sina lokala förutsättningar och behov utarbetat lokala mål för relevanta fokusområden, samt en beskrivning över hur församlingen/enheten kommer att arbeta under budgetåret för att uppnå de lokala målen samt hur måluppfyllelse av de lokala målen bidrar till måluppfyllelse av de övergripande målen. För begravningsverksamheten är utgångspunkten i verksamhetsplanen verksamhetens vision och de fyra övergripande mål som beslutats av kyrkofullmäktige.

Budgetförslaget bygger på en oförändrad kyrkoavgift på 0,97 kronor per skattekrona. Enhetlig begravningsavgift för riket infördes 2017.

Verksamhetens intäkter uppgår i budget 2027 till 244,2 miljoner kronor medan verksamhetens kostnader uppgår till 253,4 miljoner kronor. Med ett budgeterat positivt finansnetto på 17,3 miljoner kronor blir det budgeterade resultatet efter finansiella poster 8,0 miljoner kronor.

Förslaget är att kyrkorådet föreslår kyrkofullmäktige besluta:

- att fastställa redovisad verksamhetsplan 2027,
- att fastställa redovisat förslag till budget 2027 med plan 2028–2029,
- att fastställa kyrkoavgiften för år 2027 till oförändrat 0,97 kronor per skattekrona, samt
- att föreslå Kammarkollegiet föreliggande budget för begravningsverksamheten som utgör grund för begravningsavgift.

Justerandes sign

Utskriftsbestyrkande



Kyrkorådet

2026-10-07

8

§ 91 forts.

Barnkonsekvensanalys

- ☐ Förslaget bedöms inte medföra några direkta eller indirekta konsekvenser för barn.
- ☒ Förslaget medför direkta eller indirekta konsekvenser för barn, se beslutsunderlag.

Ärendet föredras vid dagens sammanträde av ekonomichefen.

Ändringsyrkande

Ledamoten Kenneth Ferm (POSK), med instämmande av ledamoten Nils Gårder (POSK) och tjänstgörande ersättaren Ylva Hedin Larsson (POSK), yrkar följande:

att i verksamhetsplan och budget för 2027, sidan 65 under Diakonicentralen, tjänsten som Diakoniföreståndare inte stryks utan skall finnas kvar, dock utan kostnadsbudget.

Ledamoten Joakim Twete (S), med instämmande av ordförande Monica Molin (S) samt ledamöterna Ann-Margreth Olsson (S), Klara Kursis (ÖKA), Anneli Andersson (BKS), Helena Falk (ViSK) och Leenah Malmi Pauser (ViSK) yrkar avslag till Kenneth Ferm (POSK) m.fl. ändringsyrkande ovan.

Ordföranden finner att det finns två förslag till beslut såvitt gäller punkten a):

- att fastställa redovisad verksamhetsplan 2027 enligt till dagens sammanträde utsänt förslag, till vilket Joakim Twete (S) m.fl. yrkat bifall,
- att fastställa redovisad verksamhetsplan 2027 med ändring enligt Kenneth Ferm (POSK) m.fl. yrkande.

Ordföranden ställer proposition på förslagen och finner efter acklamation att kyrkorådet beslutat enligt Joakim Twetes (S) m.fl. yrkande.

Justerandes sign.

Utskriftsbestyrkande



Kyrkorådet

2026-10-07

9

§ 91 forts.

Kyrkorådet föreslår kyrkofullmäktige besluta

- a) att fastställa redovisad verksamhetsplan 2027,
- b) att fastställa redovisat förslag till budget 2027 med plan 2028–2029,
- c) att fastställa kyrkoavgiften för år 2027 till oförändrat 0,97 kronor per skattekrona, samt
- d) att föreslå Kammarkollegiet föreliggande budget för begravningsverksamheten som utgör grund för begravningsavgift.

Reservation

Ledamöterna Kenneth Ferm (POSK) och Nils Gårder (POSK) samt tjänstgörande ersättaren Ylva Hedin Larsson (POSK) reserverar sig skriftligen mot beslutet i punkt a) ovan och till förmån för eget yrkande enligt följande: *I bilaga 5 till dagordningen, Verksamhetsplan och budget 2027, sammanställning årstjänster, har en tjänst på sidan 65 under Diakonicentralen, strukits, nämligen Diakoniföreståndare. Denna tjänst har diskuterats över flera år och har de senaste åren legat med utan att vara budgeterad. Detta i avvaktan på en helhetsbild kring hur vi vill driva diakonin i Lund. POSK menar att denna helhetsbild ännu inte är helt klar då fortfarande samtal pågår kring diakonitjänsterna i församlingarna och POSK kommer senare i tilläggsbudgeten att vilja ha ett samtal kring diakonitjänsterna i församlingarna (samt då även prästtjänster).*

Förhoppningsvis kan vi hitta en enighet i detta då.

Med detta som bakgrund menar undertecknade att vi tills allt är helt klarlagt kring diakonin i Lund bör behålla tjänsten Diakoniföreståndare, som tidigare med kostnadsbudget 0.

Justerandes sign

Utskriftsbestyrkande



2026-10-07

1

Kyrkorådet

Plats och tid

Kyrkogårdsavdelningen, Kävlingevägen 40, Lund, kl. 18.30 – 20.05

Beslutande

Monica Molin (S), ordförande
Leenah Malmi Pauser (ViSK)
Ylva Hedin Larsson (POSK), tjug ers. för Pernilla Rempe Sjöstedt (POSK)
Nils Gårder (POSK)
Kenneth Ferm (POSK)
Joakim Twete (S)
Ann-Margreth Olsson (S)
Anneli Andersson (BKS)
Klara Kursis (ÖKA)
Helena Falk (ViSK)

Ersättare

Cecilia Åkesson (POSK)
Lars-Mikael Adrian (S)
Anna Larsson (BKS)
Agneta Hyllstam (ÖKA)
Jonas Ringqvist (ViSK)

Övriga deltagande

Ida Wäreborn, bitr. kyrkoherde
Elisabeth Magyarósi, kanslijurist (sekr.)
Lisa Karlsson, ekonomichef, adj.

Utöses att justera

Klara Kursis (ÖKA)

Justeringens plats och tid

Pastoratets kansli, Domkyrkoforum, Lilla Kyrkogatan 2, Lund, 2026-10-12

Underskrifter

Ordförande

Justerande

Sekreterare

Monica Molin
Lars Mikael Adrian
Elisabeth Magyarósi

Paragrafer: 87 - 94

ANSLAGSBEVIS

Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag

Organ

Lunds pastorat, kyrkorådet

Sammanträdesdatum

2026-10-07

Datum för anslags uppsättande

2026-10-13

Datum för anslags nedlagande

2026-11-04

Förvaringsplats för protokoll

Pastoratets arkiv på Kiliansgatan 7, Lund

Underskrift

Elisabeth Magyarósi

Utskriftsbestyrkande

Till kyrkorådet

Verksamhetsplan 2027 och budget 2027 med plan 2028–2029

Ärendet

Föreligger förslag till Verksamhetsplan och budget 2027 och plan för 2028–2029. MBL §11 har ägt rum 2026-09-22. Samråd med begravningsombud avseende begravningsverksamhetens äskande har ägt rum löpande.

Arbetet med verksamhetsplan och budget 2027 har tagit sin utgångspunkt i de fem fokusområden som framgår av pastoratets församlingsinstruktion och som utgör pastoratets övergripande mål fram till 2029. Församlingar och andra enheter har utifrån sina lokala förutsättningar och behov utarbetat lokala mål för relevanta fokusområden, samt en beskrivning över hur församlingen/enheten kommer att arbeta under budgetåret för att uppnå de lokala målen samt hur måluppfyllelse av de lokala målen bidrar till måluppfyllelse av de övergripande målen. För begravningsverksamheten är utgångspunkten i verksamhetsplanen verksamhetens vision och de fyra övergripande mål som beslutats av kyrkofullmäktige.

Budgetförslaget bygger på en oförändrad kyrkoavgift på 0,97 kronor per skattekrona. Enhetlig begravningsavgift för riket infördes 2017.

Verksamhetens intäkter uppgår i budget 2027 till 244,2 miljoner kronor medan verksamhetens kostnader uppgår till 253,4 miljoner kronor. Med ett budgeterat positivt finansnetto på 17,3 miljoner kronor blir det budgeterade resultatet efter finansiella poster 8,0 miljoner kronor.

Förslag till beslut

Kyrkorådet föreslår kyrkofullmäktige besluta:

- a) att fastställa redovisad verksamhetsplan 2027
- b) att fastställa redovisat förslag till budget 2027 med plan 2028–2029
- c) att fastställa kyrkoavgiften för år 2027 till oförändrat 0,97 kronor per skattekrona
- d) att föreslå Kammarkollegiet föreliggande budget för begravningsverksamheten som utgör grund för begravningsavgift



Barnkonsekvensanalys

- ☐ Förslaget bedöms inte medföra några direkta eller indirekta konsekvenser för barn.
- ☒ Förslaget medför direkta eller indirekta konsekvenser för barn, se bilaga.

.....
Niclas Blåder
Domprost

.....
Lisa Karlsson
Ekonomichef

Beslutsunderlag/bilagor:
Lunds pastorat. Verksamhetsplan och budget 2027
Barnkonsekvensanalys