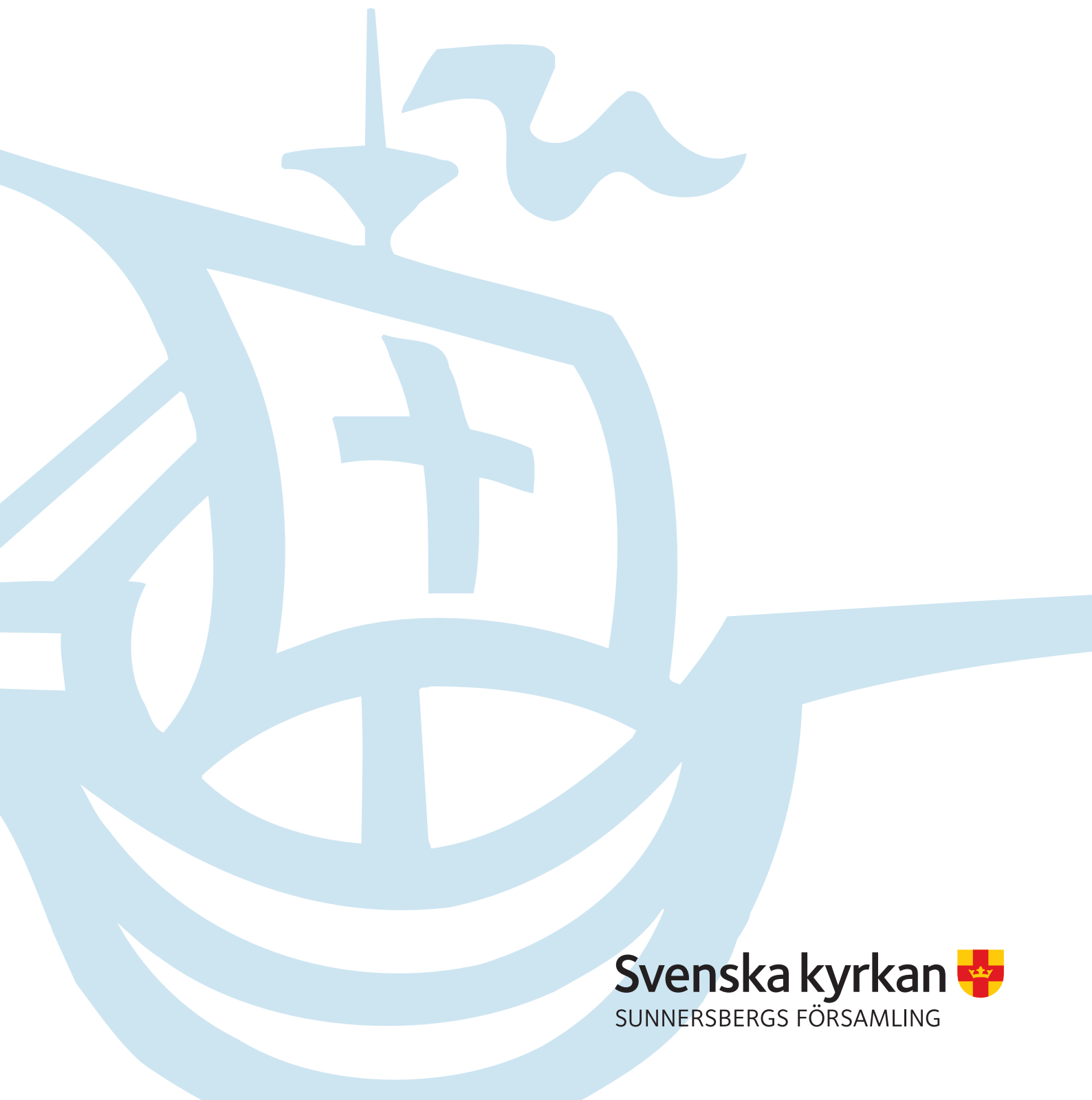


BUDGET 2021

Med sammandrag för åren 2022 och 2023

10/9 2020



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

När detta skrivs befinner vi oss mitt i Corona-pandemin och hur mötesplatserna kommer att se ut under 2021 är svårt att veta. De grundtankar som vi har utgått ifrån i budgetarbetet är att vi åter ska komma tillbaka till någon form av "normaltillstånd". Det bör dock finnas en medvetenhet om att löneutvecklingen är mycket oklar. 2020 års löneförhandlingar är endast påbörjade och vi vet inte var de landar. Att sedan prognostisera vad som händer 2021 är självklart svårt.

Under 2021 kommer vi att fortsätta fira mässa varje söndag kl.10 på Kyrkans gård. Barnen kommer att erbjudas söndagsskola när någon eller några barngrupper är särskilt inbjudna till mässan. Förberedandet av mässor på Kyrkans gård med hjälp av gudstjänstgrupper kommer att fortsätta.

Varje mässa börjar med ett inledningsord kring "Bautabibeln" så barnen blir inkluderade i mässan. När det inte finns någon söndagsskola kan barnen gå till en barnhörna i kyrkan.

På Kållandsö firas mässa eller gudstjänst i Marie kapell en gång i månaden. De mycket populära "Musik i sommar- och vinterkväll" har fått en självklar plats i Otterstads kyrka. I de övriga kyrkorna firas kvällsgudstjänster enligt ett rullande schema. Därutöver finns alla de gudstjänster som vi upplever har "fungerat", t.ex. Minnesgudstjänster på Allhelgona och gudstjänster av skilda slag, i alla kyrkorna, i samband med jul. Alla kyrkor kommer att vara i bruk och användas. Några söndagar under sommaren är det friluftsgudstjänst på några platser i församlingen.

Det rika musiklivet kommer att fortsätta genom körer för unga och äldre och många musikinslag i gudstjänsterna. Det är glädjande att nya barnkörer har startats och vi planerar att fortsätta med sex barnkörer i församlingen framöver. Vi hoppas att även vuxenkörerna kan återupptas inom en snar framtid.

Många döps i Sunnersbergs församling och dopportalerna som vi har tillsammans med de andra församlingarna/pastoraten i Lidköpings kommun används i stor utsträckning.

Förskolan Pärlan är en viktig del av kyrkans dopundervisning.

Barn och ungdomsverksamheten bedrivs i glädjande stor skala här i församlingen.

Konfirmandarbetet är av stor vikt och under läsåret 2020-21 finns det två konfirmandgrupper i församlingen, en tisdagsgrupp och en sommargrupp med vardera 10 konfirmander, av dessa tillhör 13 Sunnersbergs församling. Dessutom är 30 anmälda till äventyrskonfirmanderna i Lidköpings församling, det är även troligt att några går i de andra kringliggande församlingarna. Det innebär att runt 55% av ungdomarna konfirmeras.

Vuxen- och diakoniarbetet har stor tyngd i församlingen. Genom hembesök, gemenskapsträffar, temakvällar, syföreningar, församlingsresor, födelsedagsfester, uppvaktningar m.m. skapas många tillfällen till möten. De flesta av dessa mötesplatser har varit vilande under större delen av 2020, men vi hoppas på nystarter framöver. En stor del av de samtal som har skett har varit via telefon eller utomhus. Vi vill fortsätta utveckla det internationella arbetet och arbetar för att fler människor ska vilja engagera sig inom detta område. Det inbjuds även till "Leva vidare-grupp". Där finns möjlighet för de som har förlorat sin make/maka/sambo att träffas tillsammans med präst och diakoniassistent.

När det gäller kyrkogårdar och fastigheter kommer fönster och skiffertaket att renoveras, tak tjäras, lekplats bytas ut, robotklippare inköpas och installeras, handikappramp byggas och parkering asfalteras. Inom begravningsverksamheten sker byte av gräsklippare, fortsatt byte av belysning på kyrkogårdarna och trädvård.

Även vid 2021 års början finns förhoppningsvis 29 fast anställda i församlingen.

Inför 2021 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 1% av kyrkoavgiften som en gåva till "Act-Svenska kyrkan" (Svenska kyrkans internationella arbete)

Monica Göransson, kyrkoherde

Sunnersbergs församling

Budget 2021

ÅR	2022	2023
Inflation ¹	2,0%	2,0%
Löneökning ¹	2,5%	2,5%
Ökning av underlag för kyrkoavg ¹	0,2%	0,5%

FLERÅRSBUDGET

Resultatbudget (tkr)

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023
Verksamhetens intäkter					
Kyrkoavgift	14 752	14 585	15 176	15 004	14 734
Begravningsavgift ²⁾	3 778	4 194	4 305	4 394	4 485
Ekonomisk utjämning	- 238	- 156	- 135	- 135	- 135
Utdelning från prästlönetillgångar	416	415	415	415	415
Erhållna gåvor	205			-	-
Erhållna bidrag	3 397	3 560	5 449	5 449	5 449
Nettoomsättning	628	452	492	502	512
Övriga verksamhetsintäkter	2				
Summa verksamhetens intäkter	22 940	23 050	25 702	25 629	25 459
Verksamhetens kostnader					
Övriga externa kostnader	- 5 404	- 5 671	- 8 524	- 8 694	- 8 868
Personalkostnader	- 15 757	- 16 347	- 16 250	- 16 656	- 17 073
Av- och nedskrivningar av anläggningstillgångar	- 1 005	- 1 081	- 1 173	- 1 173	- 1 173
Summa verksamhetens kostnader	- 22 166	- 23 099	- 25 947	- 26 524	- 27 114
Verksamhetens resultat	774	- 49	- 245	- 895	- 1 655
Resultat från finansiella investeringar					
Resultat från kortfristiga placeringar	- 1				
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	91	50	50	50	50
Resultat från finansiella investeringar	90	50	50	50	50
Resultat efter finansiella poster	864	1	- 195	- 845	- 1 605
ÅRETS RESULTAT	864	1	- 195	- 845	- 1 605

1) Ökning av KPI (=inflation) och löner enligt Sv Kyrkans Arbetsgivarorganisations prognos på förväntade löneökningar, konsumentpriser och underlaget för kyrkoavgift.
Se Budgetförutsättningar för 2021

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 2019	Budget 2020	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023
TILLGÅNGAR					
Anläggningstillgångar					
Materiella anläggningstillgångar					
Byggnader, mark och inventarier	10 256	10 135	9 637	8 464	7 291
Summa anläggningstillgångar	10 256	10 135	9 637	8 464	7 291
Omsättningstillgångar					
Kortfristiga fordringar	489	489	489	489	489
Kortfristiga placeringar	500	500	500	500	500
Kassa och bank	20 940	20 690	20 458	20 786	20 355
Summa omsättningstillgångar	21 929	21 679	21 447	21 775	21 344
SUMMA TILLGÅNGAR	32 185	31 814	31 084	30 239	28 635
EGET KAPITAL OCH SKULDER					
Eget kapital					
Balanserat resultat	25 605	26 469	26 470	26 275	25 430
Årets resultat	864	1	- 195	- 845	- 1 605
Summa eget kapital	26 469	26 470	26 275	25 430	23 825
Långfristiga skulder					
Långfristig skuld till begravningsverksamheten	535				
Gravskötselskuld	944	944	944	944	944
Summa långfristiga skulder	1 479	944	944	944	944
Kortfristiga skulder					
Kortfristig skuld till begravningsverksamheten	372	535			
Övriga kortfristiga skulder	3 865	3 865	3 865	3 865	3 865
Summa kortfristiga skulder	4 237	4 400	3 865	3 865	3 865
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	32 185	31 814	31 084	30 239	28 634

* Vid upprättande av balansbudgeten har balansposternas detaljeringsgrad begränsats.

Sunnersbergs församling

Kassaflödesanalys (tkr)

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023
Den löpande verksamheten					
Rörelseresultat	774	- 49	- 245	- 895	- 1 655
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet					
Av- och nedskrivningar	1 005	1 081	1 173	1 173	1 173
Resultat vid försäljning av anläggningstillgångar	- 1				
Erhållen ränta	91	50	50	50	50
Erhållen utdelning	- 1				
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av röresekapitalet	= 1 868	1 082	978	328	- 432
Kassaflöde från förändring i rörelsekapital					
Ökning (-)/minskning (+) kortfristiga fordringar	213				
Ökning (-)/minskning (+) kortfristig fordran begravn vht					
Ökning (-)/minskning (+) långfristig fordran begravn vht					
Ökning (+)/minskning (-) kortfristiga skulder	391				
Ökning (+)/minskning (-) långfristig gravskötselsskuld	- 66				
Ökning (+)/minskning (-) kortfristig skuld begravn vht		163	- 535		
Ökning (+)/minskning (-) långfristig skuld begravn vht	163	- 535			
Kassaflöde från den löpande verksamheten	= 2 569	710	443	328	- 432
Investeringsverksamheten					
Förvärv av anläggningstillgångar (enl spec 2021)	- 964	- 960	- 675	-	-
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	1				
Kassaflöde från investeringsverksamheten	= - 963	- 960	- 675	-	-
Årets kassaflöde	1 606	- 250	- 232	328	- 432
Likvida medel vid årets början	+ 19 834	21 440	21 190	20 958	21 286
Likvida medel vid årets slut	= 21 440	21 190	20 958	21 286	20 855
Specifikation av likvida medel vid årets slut					
Kassa och bank	+ 20 940	20 690	20 458	20 786	20 355
Kortfristiga placeringar	+ 500	500	500	500	500
Likvida medel vid årets slut	= 21 440	21 190	20 958	21 286	20 855
	-	-	-	-	-

INVESTERINGSBUDGET (tkr)

Objekt/projekt	Budget Utgifter	Avskrivn tid (år)	Avskrivn kostnad/år
Kyrkans gård, Lekplats Pärlan	80	10	8
Kyrkans gård, Robotklippare	95	5	19
Otterstads kyrka, handikappramp	150	10	15
Gösslunda kyrkogård, gräsklippare	180	5	36
Gösslunda kyrkogård, kyrkogårdsbelysning	170	10	17
Summa	675		95

Sunnersbergs församling

Budget 2021

Begravningsverksamhetens särredovisning samt beräkning av kostnad för gemensam administration (tkr)

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023
Verksamhetens intäkter					
Begravningsavgift - erhållet under året	4 313				
Övriga intäkter enl specifikation i budget 2020	84	70	70	71	73
Summa verksamhetens intäkter	4 397	70	70	71	73
Verksamhetens kostnader					
Personalkostnader	- 2 313	- 2 336	- 2 429	- 2 490	- 2 552
Övriga kostnader enl specifikation i budget 2020	- 932	- 1 184	- 1 178	- 1 202	- 1 226
Administrationskostnader	- 238	- 300	- 293	- 299	- 305
Avskrivningar av anläggningstillgångar	- 363	- 426	- 457	- 457	- 457
Summa verksamhetens kostnader	- 3 846	- 4 246	- 4 357	- 4 447	- 4 539
Finansiella poster					
Räntekostnader enl specifikation i budget 2021	- 16	- 18	- 18	- 18	- 18
Summa finansiella poster	- 16	- 18	- 18	- 18	- 18
BEGRAVNINGSVERKSAMHETENS NETTOKOSTNAD (över- /underskott)	535	- 4 194	- 4 305	- 4 394	- 4 485

Begravningsavgift redovisad i resultaträkningen

Begravningsavgift - erhållet under året	4 313				
Avgående överskott (-)/ tillkommande underskott (+) enligt resultatsammanställningen	- 535	4 194	4 305	4 394	4 485
Begravningsavgift redovisad i resultaträkningen	3 778	4 194	4 305	4 394	4 485

Församlingens fordran (+)/skuld (-) på begravningsverksamheten

Ingående fordran (+)/ skuld (-) från 2018	- 670	Regleras 2020
Reglering av 2017 års resultat	298	
Bgr verksamh överskott (-)/underskott (+) 2019	- 535	Regleras 2021
Församlingens utgående fordran (+)/ skuld (-)	- 907	

Likvidavräkning med Skatteverket

Begravningsverksamhetens nettokostnad enl budget 2021	2021	4 305
Avgår begravningsverksamhetens överskott 2019	-	535
Totalt att erhålla från Skatteverket		3 770

BERÄKNING AV BEGRAVNINGSVERKSAMHETENS ANDEL AV GEMENSAM ADMINISTRATION FÖR 2021

Fastställande av fördelningsnyckel

Begravningsverksamhetens kostnadsunderlag

Begravningsverksamhetens externa och interna kostnader enl ovan, exkl administration	4 064
Avgår interna intäkter enl specifikation nedan	- 60
Summa begravningsverksamhetens kostnadsunderlag	4 004

Totalt kostnadsunderlag

Verksamhetens externa bruttokostnader, konto
4000-7979 enl Resultaträkningen 25 947

**Avgår kostnader för kyrkofullmäktige, revision,
kyrkoråd, verksamhetsledning och gemensam
administration**

externa kostnader vht 510-559 konto 4000-7979	-	259
externa kostnader vht 580-589 konto 4000-7979	-	894
externa kostnader vht 630-649 konto 4000-7979	-	684
interna kostnader vht 630-649 konto 9000-9998 (exkl intern kostnadsränta)	-	78
Summa Totalt kostnadsunderlag		24 032

Fördelningsnyckel (%) 16,7%

Nettokostnad Gemensam administration

vht 510-559 konto 3000-9998	259
vht 580-589 konto 3000-9998	740
vht 630-649 konto 3000-9998	760
Summa nettokostnad Gemensam administration	1 759

**Begravningsverksamhetens
administrationskostnad 293**

Specifikation över begravningsverksamhetens övriga kostnader och intäkter (tkr)

	Budget 2021
ÖVRIGA INTÄKTER	
Externa intäkter	
Intäkt för gravskötsel (avtal tom 1999)	10
Interna intäkter	
Övriga interna intäkter (exkl intern intäktsränta)	60
SUMMA ÖVRIGA INTÄKTER	70
ÖVRIGA KOSTNADER	
Externa kostnader (kontoklass 5)	- 1 098
Externa kostnader (kontoklass 6)	- 80
SUMMA ÖVRIGA KOSTNADER (exkl administration)	- 1 178

Specifikation över begravningsverksamhetens finansiella poster (tkr)

RÄNTEKOSTNADER

Intern kostnadsränta på anläggningstillgångar	-	18
SUMMA RÄNTEKOSTNADER	-	18

Sunnersbergs församling

Budget 2021

Begravningsverksamhetens särredovisning (tkr)

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023
Verksamhetens intäkter					
Begravningsavgift - erhållet under året	4 313				
Övriga intäkter	84	70	70	71	73
Summa verksamhetens intäkter	4 397	70	70	71	73
Verksamhetens kostnader					
Personalkostnader	-2 313	-2 336	-2 429	-2 490	-2 552
Övriga kostnader	-1 170	-1 484	-1 471	-1 500	-1 531
Av- och nedskrivningar av anläggningstillgångar	-363	-426	-457	-457	-457
Summa verksamhetens kostnader	-3 846	-4 246	-4 357	-4 447	-4 539
Finansiella poster					
Räntekostnader	-16	-18	-18	-18	-18
Summa finansiella poster	-16	-18	-18	-18	-18
BEGRAVNINGSVERKSAMHETENS NETTOKOSTNAD	535	-4 194	-4 305	-4 394	-4 485