

Budget

Boo församling

2019

Beslutat i Kyrkofullmäktige 2018-11-14, § 48

Mbl förhandlat 2018-11-05

Beredd i Kyrkorådet 2018-10-25, § 123



INNEHÅLLSFÖRTECKNING	Sida
Inledning	3
Resultaträkning	4
Budget per verksamhet	5-6
Begravningsverksamhetens budget	7
Personalstat	8-10
Resultatbudget flerårs	11
Investeringsbudget	12
Fastighetsunderhåll	13
Förslag till kyrko- och begravningsavgift	14
Prislista lokaluthyrning	15
Prislista Gravskötsel	16
Prislista, Hyresnivåer lägenheter, diakoni, övrig församl.verks.	17
Barnkonsekvensanalys	18

Ekonomiutskottets förslag till budget 2019

Budgetförslaget överlämnas efter genomförda MBL till KR för vidare handläggning

Inledning

Utgångspunkten i beredningen av budget 2019 har varit oförändrade kyrkoavgift. Kyrkorådet har lagt ett sparbetning på 1,5 milj kronor som under budgetprocessen reviderats till 642 000.

Fr.om. 2017 budget fastställs begravningsavgiften av central.

Långtidsprognosen visar att resultatet sjunker 2019 och 2021. Församlingen kommer att visa på underskott under början av 2020 talet om inte intäkterna ökar eller kostnaderna minskar. Antalet kyrkotillhöriga i församlingen ser ut att sjunka i reella tal de närmaste åren.

På personalsidan har två tjänster tagits bort, där anställda slutat på egen begäran. Avsättning görs för lönejusteringar motsvarande 3 % som skall täcka löneökningar och löneglidning.

Församlingen avsätter 665 000 kr till utbildning.

Församlingen anslöt sig 2018 till stiftets gemensamma administrativa stöd (GAS). De handhar löner och ekonomi.

Församlingsverksamhet

Samtliga verksamhetschefer har lämnat in budgetäskanden. Dessa har diskuterats i utskottet inga neddragningar har föreslagits.

Församlingen väljer att fortsätta att satsa på såväl barn&unga som diakoni och musikverksamhet. Inom konfirmationsverksamheten har avgifterna för läger tagits bort.

Verksamhetsstöd

IT/telefoni

Fortsatt utveckling av verktyg för administrativt stöd, utveckling av bokningsprogrammet.

Fastigheter

Budgeten innehåller inga större satsningar på underhåll av fastigheterna. På sikt kommer underhållskostnaderna att öka. Ombyggnad av Kyrkans hus får skjutas på framtiden- För 2019 föreslås att projektet ombyggnad av Boo kyrka startas.

Personal

Arbetet med att säkerställa en god arbetsplats fortsätter. Fortsatt utbildning av chefer. Medel finns avsatta på varje verksamhetsområde för utbildning och arbetsmiljöbefrämjande åtgärder.

Förtroendevalda ny mandatperiod 2018-2021

Församlingen har fått en ny arvodesstat med höjda arvoden. Förslaget innehåller också medel för årliga nomineringsgruppsstöd.

Kyrkogårdsförvaltning – Begravningsverksamhet

Under 2019 är huvudtemat att vårda och förvalta kyrkogårdarna och det kulturhistoriska arvet.

Resultaträkning 2019

	<i>Budget 2016 TKR</i>	<i>Budget 2017 TKR</i>	<i>Budget 2018 TKR</i>	<i>Budget 2019 TKR</i>
Verksamhetens intäkter				
<i>Kyrkoavgift</i>	42 100	44 100	46 485	46 003
<i>Begravningsavgift</i>	13 681	13 160	12 321	13 121
<i>Ekonomisk utjämning</i>	-10 508	-10 909	-10 960	-10 607
<i>Utdelning från prästlönetillgångar</i>	100	120	50	50
<i>Erhållna gåvor och bidrag</i>	100	371	30	30
<i>Övriga verksamhetsintäkter</i>	2 416	2 565	2 743	2 876
Summa verksamhetens intäkter	47 889	49 407	50 669	51 412
Verksamhetens kostnader				
<i>Kostnader för varor, material, vissa</i>	0	-5	0	-60
<i>Övriga externa kostnader</i>	-14 808	-14 743	-14 988	-16 042
<i>Personalkostnader</i>	-26 772	-27 086	-27 919	-27 676
<i>Av- o nedskrivningar mm av materiella anläggningstillgångar</i>	-5 041	-5 015	-5 072	-6 344
<i>Övriga verksamhetskostnader</i>	0	0	0	0
Summa Verksamhetens kostnader	-46 621	-46 849	-47 980	--50 121
Verksamhetens resultat	1 268	2 558	2 689	1 352
Resultat från finansiella investeringar				
<i>Övr ränteintäkter o liknande</i>	20	5	55	90
<i>Räntekostnader o liknande</i>	-980	-965	-810	-800
Resultat efter finansiella poster	308	1 598	1 934	642
Årets resultat	308	1 598	1 934	642

Budget per verksamhet i sammandrag

Verksamhet	Budget 2018	Budget 2019
Grundläggande uppgift		
1010 - Verksamhetsgemensamt	34 278	35 446
1040 - Volontärverksamhet	-22	-26
1100 - Gudstjänster och kyrkliga handlingar	-2 908	-3 990
1181 - Gudstjänster musik	-1 416	-1 466
1182 - Sjukhuskyrkan gudstjänst/ andakt	-50	-50
1500 - Barnverksamhet 0-12 år	-1 933	-1 582
1521 - Gudtjänster (0-7år)	-14	-20
1522 - Öppen förskola Kyrkan Hus (0-7år)	-45	-15
1523 - Öppen förskola Kummelnäs (0-7år)	-45	-15
1524 - Öppen förskola gemensam	-15	-10
1525 - Scouter	-7	-8
1526 - Verksamhet Kyrkan hus (7-12år)	-30	-20
1527 - Verksamhet Tollare (7-12år)	-31	-22
1541 - Barnverksamhet musik	-478	-694
1542 - Läggerverksamhet barn	-40	0
1543 - Skolkyrkan	0	-15
1600 - Ungdomsverksamhet 13-25 år	-649	-693
1621 - Boost	-22	-10
1622 - Ungdomskväll	-27	-20
1623 - Skolkyrka 13+	-40	-10
1624 - Arbetslagsgemensamt	-96	-85
1641 - Ungdomsverksamhet musik	-254	-280
1642 - Ledarutbildning	-60	-50
1643 - Läggerverksamhet ungdom	-285	-175
1700 - Konfirmandverksamhet	-1 467	-933
1721 - Upptaksläger	-174	-235
1722 - Sommar 1 (läger)	-262	-560
1723 - Sommar 2 (läger)	-365	-270
1724 - Vinter (läger)	-337	-350
1800 - Vuxenverksamhet	-371	-41
1841 - Vuxenverksamhet musik	-458	-617
1842 - Studiecirklar/ gruppverksamhet	-6	0
2100 - Diakoni	-3 137	-3 290
2211 - Akutdiakoni	0	30
2212 - Besöksgrupp, hembesök	0	0
2213 - Sjukhuskyrkan diakoni	0	-158
2311 - Diakonal verksamhet musik	-328	-311
2312 - Församlingsträffar	-8	-0
2313 - Finsk gruppverksamhet diakoni	0	0
2314 - Utflykter diakonin	0	-182
2600 - Mission	-384	-259
2681 - Internationella gruppen	0	0

Övrig Kyrklig verksamhet

3100 - Övrig kyrklig församlingsverksamhet	-1 186	-2 774
3210 - Konsertverksamhet	-258	-257
3311 - Finsk gruppverksamhet övrigt	-107	-498
3600 - Serviceverksamhet	160	118
4311 - Boo kyrkväg 11	47	122
4312 - Boo prästgård	104	-96
4313 - Tollare lokal	-122	-124
4314 - Ramsmoramarken mark	-137	-22
4511 - Café och Sackéus försäljning	0	-265

Styrning och Ledning

5100 - Strategisk styrning	-1 396	-1 660
5210 - Kyrkofullmäktige	-220	-404
5310 - Kyrkoråd	-556	-250
5311 - Fastighetsutskott	-32	-49
5312 - Ekonomiutskott	-32	0
5400 - Revision	-112	-120
5500 - Kyrkoval	-3	-4
5800 - Verksamhetsledning	-1 069	-1 222

Stödjande verksamhet

6100 - Församlingsadm och verks.stöd	-1 480	-1 996
6240 - Information/kommunikation	-1 791	-2 291
6241 - GDPR	0	-20
6300 - Gem. kostnader och administration	-1 611	-822
6320 - Ekonomi- och personaladministration	-304	-216
6321 - Miljöarbete	0	-20
6322 - Fackligt arbete	-67	-273
6410 - IT/Telefoni	-869	-953
6510 - Fastigheter - övergripande	-1 240	-1 238
6601 - Boo kyrka	-659	-486
6602 - Kummelnäs kapell	-154	-130
6801 - Kyrkans hus	-3 097	-3 176
6802 - Arbetsgården	-80	-152
6900 - Finansiella poster	-313	-361

Begravningsverksamhet

8010 - Verksamhetsgemensamt	12 321	11 567
8100 - Administration och ledning	-3 149	-1 191
8200 - Gravsättning och kyrkogårdsskötsel	-2 887	-4 811
8400 - Krematorieverksamhet - övergripande	0	0
8600 - Byggnader och mark - övergripande	-3 417	-2 751
8681 - Bisättning & Cermonilokal	-2 867	-2 814

Begravningsverksamhetens särredovisning

	Budget 2018	Budget 2019
Verksamhetens intäkter		
Begravningsavgift	12 321	13 121
Övriga intäkter	62	330
Summa verksamhetens intäkter	12 383	13 451
Verksamhetens kostnader		
Personalkostnader	-3 763	-3 558
Övriga kostnader	-4 935	-5 857
Av- och nedskrivningar av materiella anläggningstillgångar	-3 642	-3 781
Summa verksamhetens kostnader	-12 341	-13 196
Finansiella poster		
Ränteintäkter	0	0
Räntekostnader	-42	-255
BEGRAVNINGSVERKSAMHETENS RESULTAT	0	-0

AVD	Befattning	Sys.s.grad	Arb -19	Lönekost
Ekonomi	Administrativ chef FÅP Utbildning exkl chef Arbetsmiljö	100%	100%	
ANTAL TJÄNSTER		1,00	1,00	
Vaktmästeriet	Arbetsledare vaktmästeri Kyrkvaktmästare Kyrkvaktmästare Kyrkvaktmästare	100% 100% 100% 100%	100% 10% 100% 100%	
ANTAL TJÄNSTER		4,00	3,10	
Fastighet	Fastighetsstrateg Fastighetsskötare	60% 100%	60% 100%	
SUMMA ANTAL TJÄNSTER		1,60	1,60	3 847 014
Bokning/HR	Kansliadministratör Bokningsassistent HR och Kommunikationschef Utbildning exkl chef Arbetsmiljö	100% 100% 100%	100% 100% 80%	
SUMMA		3,00	2,80	
Information	Informatör Informatör/ Kommunikatör	75% 75%	75% 100%	
SUMMA ANTAL TJÄNSTER		1,50	1,75	912 579
Präster	Kyrkoherde Komminister/Chef B&U/ Bitr kh Komminister Komminister Komminister Komminister Komminister Komminister FÅP Utbildning exkl chef Arbetsmiljö	100% 100% 100% 100% 100% 100% 70% 30%	90% 100% 100% 80% 80% 100% 50% 30%	
SUMMA ANTAL TJÄNSTER		7,00	6,30	5 526 953

Diakoner	Församlingsdiakon/Chef	100%	100%		
	Församlingsdiakon	100%	100%		
	Församlingsdiakon	100%	80%		
	Församlingsdiakon	100%	75%		
	Diakoniassistent	100%	100%		
	Kök	Husmor	100%		100%
		Assisterande husmor	100%		100%
Städ	Lokalvårdare	100%	100%		
	Lokalvårdare	90%	90%		
Café	cafevärdinna	100%	100%		
	FÅP				
	Utbildning exkl chef				
	Arbetsmiljö				
SUMMA				5 402 682	
ANTAL TJÄNSTER		9,90	9,45		
Musiker	Organist/Chef	100%	100%		
	Kantor	75%	75%		
	Kantor	75%	75%		
	OBS 80% Jan-Juni Kör & musikledare	100%	90%		
	Musikpedagog	100%	100%		
	FÅP				
	Utbildning exkl chef				
Arbetsmiljö					
SUMMA				2 824 889	
ANTAL TJÄNSTER		4,50	4,40		
Barn & Ungdom	Församlingspedagog	100%	100%		
	Assistent i församlingsarbetet	100%	100%		
	Assistent i församlingsarbetet	100%	100%		
	Assistent i församlingsarbetet	100%	80%		
	Pedagog	100%	100%		
	Assistent i församlingsarbetet	100%	100%		
	FÅP				
	Utbildning exkl chef				
	Arbetsmiljö				
	SUMMA				
ANTAL TJÄNSTER		6,00	5,80		
Kyrkogårdsförvaltning	Kyrkogårdschef	100%	100%		
	Assistent	100%	100%		
	Kyrkogårdsarbetare	100%	100%		
	Arbetsledare	100%	100%		
	Kyrkogårdsarbetare	100%	100%		
	Kyrkogårdsarbetare	100%	100%		
	Kyrkogårdsarbetare	100%	100%		
	FÅP				
	Utbildning exkl chef				
	Arbetsmiljö				

SUMMA				3 936 519
ANTAL TJÄNSTER		7,00	7,00	
Utbildning chefer				60 000

(OB, övertid, extra vaktmästare och skolungdomar ingår ej)

SUMMA				
PERSONALKOSTNADER				25 530 707
SUMMA TJÄNSTER 2019				43
SUMMA INRÄTTADE				
TJÄNSTER				46

FÅP	49,70%
Sociala kostnader	38,44%
Löneökning	3,00%
Utbildning anställda/pers	4 000 kr
Utb. Vig.tj/chefer /pers	10 000 kr
Arbetsmiljö	1 000 kr
Medarbetarsamlingar/pers	2 000 kr
Handledning/präster/pers	3 000 kr
Handledning/diakoner/pers	20 000 kr

Resultatbudget flerårsplan

	Budget 2019 Tkr	Budget 2020 Tkr	Budget 2021 Tkr
Verksamhetens intäkter			
Kyrkoavgift	46 003	45 063	45 545
Begravningsavgift	13 121	13 500	13 800
Ekonomisk utjämning	-10 607	-10 131	-9 725
Utdelning från prästlönetillg.	50	50	50
Erhållna gåvor och bidrag	30	30	50
Övriga verksamhetsintäkter	2 876	2 700	2 700
Summa intäkter	51 473	51 212	52 420
Kostnader			
Kostnader för varor, material	-60	0	0
Övriga externa kostnader	-16 042	-16 363	-16 669
Personalkostnader	-27 676	-28 506	-28 938
Avskrivningar mm av materiella	-6 344	-6 470	-6 600
Summa kostnader	-50 121	-51 339	-52 207
Resultat	1 352	-127	213
Finansiella poster			
Ränteintäkter	90	50	50
Räntekostnader	-800	-850	-900
Årets resultat	642	-927	-637

Resultatet bygger på oförändrade avgifter under perioden.

Löner	3,00%
Övriga kostnader	2,00%
Intäkter	0,00%

Investeringar 2019

Äskanden

Kyrkogårdsförvaltningen	Äskanden	Förslag
Utbyte av traktor (mellanskillnad)	200 000 kr	200 000 kr
Summa	200 000 kr	200 000 kr

Församlingsverksamhet

Förstudie ombyggnad Boo kyrka	2 500 000 kr	2 500 000 kr
Datorer	120 000 kr	120 000 kr
Digital orgel, Mariasalen	150 000 kr	150 000 kr
Summa	2 770 000 kr	2 850 000 kr

Beslut

att kyrkorådet får 4 milj. kr att disponera till 2019 års investeringar

Fastighetsunderhåll 2019

	Underhåll Tkr
Övergripande	200
Boo kyrka, inkl Pendang och gamla gravkapellet	100
Kyrkans hus	550
Boo prästgård	0
Kummelnäs	80
Arbetsgård	130
Hyreshus	0
SUMMA	1 060 Tkr

Förslag till kyrkoavgift 2019

Kyrkoavgift

0,760 kronor per skattekrona, dvs 0,760 %

(oförändrad sedan 2015 då avgiften höjdes från 0,720 kr)

Fr.o.m. budget år 2017 införs en gemensam begravningsavgift för hela landet som fastställs centralt utom för Tranås och Stockholms kommun.

Boo församling - Prislista för lokaluthyrningar 2019

Kyrkan, 6 timmar inkl vaktmästare (250 pers)

Ideella föreningar, 3 500 kr

Vinstdrivande företag, 6 000 kr

Begravning ej tillhörig 3 ggr clearingbeloppet

Lokal	Kategori A	Kategori B	Kategori C	Kategori D
Kyrksalen (48 pers), 4 timmar	0	800	2 300	3 300
Kummelnäs kapell (50 pers) - 4 timmar	0	500	1 300	3 000
Kummelnäs kapell - heldag	0	1 300	2 100	5 300
Mariasalen - 4 timmar	0	1 300	1 500	3 300
Mariasalen - heldag	0	2 000	2 300	5 300
Martasalen (90 pers)- 4 timmar	0	1 000	1 500	3 300
Martasalen - heldag	0	1 300	2 300	5 300
Allrummet - 4 timmar		800	1 100	2 300
Allrummet - heldag		1 100	1 500	4 100
Konferensen (30 pers) - 4 timmar	0	1 000	1 500	3 300
Konferensen - heldag	0	1 300	2 300	5 300
Biblioteket (16 pers) - 4 timmar		800	1 100	2 300
Biblioteket - heldag		1 100	1 500	3 800
Pentryt i Kyrkans hus		600	600	700
Arbetsgården (30 pers) - heldag		700	1 500	
Kyrkogårdsförvaltningen				
Sammanträdesrum - 4 timmar		800	1 100	2 300
Sammanträdesrum - heldag		1 100	1 500	3 800
Duvan – 4 tim (c= 500 kr/tim d=1 300kr/tim)			2 300	6 300

Vaktmästare				
Vaktmästare per timme, vardagar			375	450
Vaktmästare per timme, helger			475	550

Kategori A: Församlingsmedlemmar vid dop och begravning. Nomineringsgrupper med mandat i Kyrkofullmäktige i Boo.

Kategori B: Församlingsmedlemmar vid annan verksamhet än dop och begravning

Kategori C: Ej församlingsmedlemmar. Ideella föreningar, politiska partier, skolor.

Kategori D: Privatpersoner vid vinstdrivande verksamhet, affärsdrivande företag, kommuner, organisationer och privatpersoner som tar entréavgifter

Vaktmästarkostnader ska utgå vardagar efter 16.00, samt helger alla tider.

Församlingens kyrkoherde har rätt att förhandla om priset om så erfordras

När kyrksalen bokas i samband med aktivitet i kyrkan skall debitering ske med halva kostnaden (för kyrksalen)

När konferensen bokas i samband med aktivitet i Mariasalen skall en debitering ske med halva kostnaden (för konferensen)

Vi återkommande uthyrning kan priset diskuteras efter behov, kyrkoherden beslutar.

PRISLISTA 2019 (Oförändrade från 2017)

GRUNDSKÖTSEL-GRAVSKÖTSELAVTAL - förutsättning för planteringsavtal

Med gravsten

Grav med normal planteringsyta (60 x 40 cm)	300 kr/år
Grav med stor planteringsyta (överstigande 60 x 40 cm)	449 kr/år
Grav omgärdad av häck/staket, samt planteringsyta	625 kr/år
Grav utan planteringsyta (end. gräsklippning/trimning)	100 kr/år

Utan gravsten

Grav med normal planteringsyta (60 x 40 cm)	234 kr/år
Grav med stor planteringsyta (överstigande 60 x 40 cm)	396 kr/år
Grav omgärdad med häck/staket, samt planteringsyta	494 kr/år
Grav utan planteringsyta (end. gräsklippning/trimning)	100 kr/år

PLANTERING - förutsätter att gravskötselavtal också är tecknat

	Grundavgift
Påskplantering (Påskliljor), grundavgift	70 kr + kostnad för påskliljor
Vårplantering (Penséer), grundavgift	90 kr + kostnad för penséer
Sommarplantering (sommarplantor enl. art.lista), grundavgift	90 kr + kostnad för plantor
Höstplantering (Höstljung), grundavgift	70 kr + kostnad för plantor
Gravljus tändning, allhelgonadagen (2 st)	59 kr
Gravljus tändning, juldagen (2 st)	59 kr
Höstdekoration, allhelgonadagen (Gravrosett med kottar)	150 kr

OBS! För plantering tas alltid en grundavgift ut, utöver blomsterkostnaden

UTPLANTERINGSVÄXTER - artikellista

Påsk	Påskliljor i grupp	40 kr/st
Vår	Penséer blå eller gula	15 kr/st
Sommar	Pelargon röd eller rosa	40 kr/st
	Fuchsia	45 kr/st
	Margueriter	40 kr/st
	Ageratum Leverbalsam	15 kr/st
	Flitiga Lisa röd eller vit	15 kr/st
	Isbegonia rosa eller röd	15 kr/st
	Lobelia	15 kr/st
	Silverek	15 kr/st
	Tagetes Solguld	15 kr/st
	Ros i kruka	85 kr/st
Höst	Höstljung Erica	45 kr/st

Övriga tjänster 520 kr/ tim

Boo församling

Hyror 2019

Boo kyrkväg 11

Hyreshöjning förslag

Ny hyra 1/1-19

			5 %	
Lgh 1	74 kvm	5 689 kr	284,50 kr	5 973 kr
Lgh 2	66 kvm	5 536 kr	276,80 kr	5 812 kr
Lgh 3	62 kvm	4 600 kr	230 kr	4 830 kr
Lgh 4	120 kvm	8 800 kr	440 kr	9 240 kr

Fastighetsutskottet förhandlar om hyrorna

Prästgården

Arbetsgivareorganisationen beslutar om tjänstebostadshyra.

Boo församlings avgifter i verksamheten

Inom Diakonin

Verksamhet

Avgift

Tisdagssoppan	40 kr/pers
Oasen	10 kr/pers
Daglediga	30 kr/pers
Ensamstående föräldrar läger	400 kr/familj
Vårutflykt	300 kr/ pers för kyrkotillhöriga 700 kr/ pers icke kyrkotillhöriga
Utflykt Oasen	50 kr/pers

Kyrkoherden fastställer övriga verksamhetstaxor i samråd med verksamhetsansvariga.

Barnkonsekvensanalys - Boo församling **Ärende: Budget Boo församling 2019**

Kommer beslutet att beröra barn och ungdomar nu eller i framtiden?

Ja

På vilket sätt?

Ja de kommer att påverkas nu och i framtiden.

Om svaret blev JA på föregående fråga

1. Har barn och ungdomar fått uttrycka sin mening?

Nej

Varför inte?

Då det inte har funnits någon större förändring i budgeten som har påverkan på barn och ungdomar har vi som personal svarat utifrån det vi kan se som eventuell påverkan.

Innebär beslutet att något barn eller ungdom exkluderas ur verksamheten?

Ja

På vilket sätt?

Vår linje är att alla ska ha möjlighet att delta dock är det inte möjligt att delta i tex scouterna om du är rullstolsburen. För konfirmander med behov av särskilt stöd hjälper vi till att hänvisa till grannförsamlingar i stiftet som erbjuder detta.

2. Är beslutet icke diskriminerande?

Ja

På vilket sätt?

Ja, i stort sett. Vi har en öppen verksamhet med låga avgifter för att så många som möjligt ska ha möjlighet att delta och känna sig välkomna. Avstånd och språksvårigheter, kan dock begränsa några.

Som ett led i att vara en inkluderande och icke diskriminerande församling, så har beslut fattats att all konfirmationsundervisning numer är kostnadsfri för alla, oavsett vilket alternativ som väljs.

Övrigt

En i övrigt ganska oförändrad budget från föregående år ger trygghet i att arbetet kan fortgå som innan och att det fortfarande satsas på barn och unga i församlingen.