

Svenska kyrkan

HÄSSLEHOLMS FÖRSAMLING

FÖRSLAG TILL

BUDGET 2021

Innehållsförteckning

Budgetförutsättningar	3
Resultatbudget	5
Budget per verksamhet	6
Begravningsverksamhetens budget	15
Planerat underhåll	16
Investeringsbudget	17
Balansbudget	18
Personalbilaga	19
Bestämmelser om arvoden till förtroendevalda	22
Fördelningar av kostnader till och inom begravningsverksamheten	24
Resultatbudget 2022-2023	25
Begravningsverksamhetens budget 2022-2023	26

BUDGETFÖRUTSÄTTNINGAR ÅR 2021

INLEDNING

Budgeten och kyrkoavgiften skall enligt kyrkoordningen fastställas av kyrkofullmäktige senast den 15 november. Kyrkorådet skall upprätta förslag senast den 31 oktober.

KYRKOAVGIFT OCH BEGRAVNINGSAVGIFT

Kyrkoavgiften (exklusive begravningsavgift) föreslås bli **0,98 kr** per skattekrona (100 kr), vilket innebär oförändrad avgift jämfört med 2020. Därutöver betalar den kyrkotillhörige en avgift till stiftet vilken 2020 var 0,03 kr per skattekrona. Från och med 2017 infördes en gemensam begravningsavgift som gäller alla pastorat och församlingar där Svenska kyrkan är huvudman för begravningsverksamheten.

LÖNEUTVECKLING

Avtal för 2020 är ännu inte klart på grund av läget med Covid-19. I Budget 2021 har församlingen räknat med löneökningar i nivå med tidigare år.

ARVODE

Timarvodet för förtroendevalda kommer under år 2021 att bli 200,40 kr (3 promille av inkomstbasbeloppet 2020, 66 800 kr).

BEGRAVNINGSVVERKSAMHET

Begravningsverksamheten är en samhällsuppgift, som lagts på trossamfundet Svenska kyrkan. Definition av begreppet begravningsverksamhet återfinns i begravningslagen. Verksamheten bekostas från och med år 2017 av en gemensam begravningsavgift, som tas ut av samtliga folkbokförda inkomst inom de pastorat och församlingar där Svenska kyrkan är huvudman för begravningsverksamheten. Av denna anledning är det ytterst viktigt att begravningsavgiften enbart används till att bekosta begravningsverksamheten. Grundprincipen för budgetering och redovisning av kostnaderna för begravningsverksamheten är att dessa skall särredovisas, så långt detta är möjligt. Vissa kostnader inom central förvaltning är gemensamma och fördelas enligt schablonmetod (begravningsverksamhetens bruttokostnader i relation till totala bruttokostnader). I Budget 2021 har församlingen räknat med att ca 25 % av vissa gemensamma centrala kostnader fördelas till begravningsverksamheten.

GRAVSKÖTSEL

Äldre gravskötselåtaganden, som inte täcks genom fonderade inbetalda medel skall betraktas som en driftkostnad i begravningsverksamheten och betalas genom begravningsavgiften. Gravskötselåtaganden från och med 1 januari 2000 tillhör serviceverksamheten. För tjänster inom serviceverksamheten skall full kostnadstäckning tas ut.

PERSONALFORTBILDNING

Som riktvärde för planeringen, enligt PU-avtal 2010, gäller att medel bör avsättas för personalutbildning eller personalutveckling under minst fem dagar per kalenderår och anställd.

Varje anställd bör årligen erbjudas minst två dagars utbildning/utveckling. Arbetsgivaren ansvarar för en prioritering av utbildningsinsatser för olika personalkategorier.

Det ankommer på arbetsgivaren att anslå medel till facklitteratur att ställas till de anställdas förfogande på arbetsplatsen.

Anställda i församlingen har rätt att, mot uppvisande av kvitto, få ersättning på 75 % av kostnader upp till 1 600 kr per år för friskvård, såsom träningskort och lättare massage, allt enligt skatteverkets regler. Det högsta belopp man kan få ersättning för är således 1 200 kr.

Församlingen har ett avtal avseende personal- och arbetslivsservice med vårdföretaget Feelgood (Helsa). Avtalet innehåller också en förebyggande hälsoundersökning för alla anställda var tredje år

MÅLKAPITAL

Kyrkofullmäktige har fastställt målkapitalet till 50 000 tkr

ÄSKANDE HOS KAMMARKOLLEGIET

Kyrkorådet föreslår att kyrkofullmäktige hos kammarkollegiet äskar 18 069 tkr för 2021 års begravningsverksamhet.

ÅRETS RESULTAT

Årets resultatbudget visar ett underskott på 1 204 tkr. Verksamhetens resultat före finansiella poster visar ett underskott på 2 498 tkr. Då Hässleholms församling har ett eget kapital som överstiger målkapitalet kan ett mindre underskott accepteras. Församlingen räknar också med att under 2021 realisera en del av skillnaden mellan bokfört värde och marknadsvärde för de finansiella tillgångarna. Denna strategi kan användas under en omställningstid på några år, men sedan måste antingen intäkterna öka eller kostnaderna minska.

Resultatbudget

Hässleholms församling | Senaste vernr: 1390

Sida: 1 av 1
Utskriven: 2020-10-14 15:24

<i>Konto</i>	<i>Kontonamn</i>	<i>Resultat</i> <i>2019 01</i> <i>- 2019 12</i>	<i>Budget</i> <i>2020 01</i> <i>- 2020 12</i>	<i>Budget</i> <i>2021 01</i> <i>- 2021 12</i>
Verksamhetens intäkter				
	Kyrkoavgift	35 244	33 370	31 585
	Begravningsavgift	14 450	16 865	18 069
	Ekonomisk utjämning	-1 259	-1 158	-991
	Utdelning från prästlönetillgångar	526	496	482
	Erhållna gåvor och bidrag	10 406	510	510
	Övriga verksamhetsintäkter	3 577	11 421	13 345
	Summa intäkter	62 943	61 505	63 000
Verksamhetens kostnader				
	Kostnader för varor, material, vissa	0	-9 899	-9 807
	Övriga externa kostnader	-18 462	-8 400	-8 940
	Personalkostnader	-40 115	-41 011	-43 048
	Av- o nedskrivningar mm av materiella anläggningstillgångar	-3 374	-3 703	-3 703
	Summa kostnader	-61 952	-63 013	-65 498
	Verksamhetens resultat	992	-1 509	-2 498
Resultat från finansiella investeringar				
	Resultat från finansiella	2 228	1 500	1 500
	Övr ränteintäkter o liknande	0	0	0
	Räntekostnader o liknande	-176	-206	-206
	Resultat efter finansiella poster	3 044	-215	-1 204
	Årets resultat	3 044	-215	-1 204

Budget per verksamhet

Sida: 1

Hässelholms församling | Verks: 010-480,590-910 | Senaste veronn: 1357

Utskriven: 2020-10-01 13:39

Konto	Kontonamn	Resultat 2017 01 - 2017 12	Resultat 2018 01 - 2018 12	Resultat 2019 01 - 2019 12	Budget 2019 01 - 2019 12	Budget 2020 01 - 2020 12	Förslag 2021 01 - 2021 12
010	Kyrkofullmäktige						
	Intäkter	0	0	0			
	Övr material och Personalkostnader	-26	-44	-26	-40	-40	-40
	Övrigt	-71	-58	-43	-50	-50	-50
		14	21	9	22	22	22
	Totalt	-83	-81	-61	-68	-68	-68
012	Revision						
	Övr material och Personalkostnader	-52	-60	-48	-40	-40	-40
	Övrigt	-18	-9	-12	-40	-40	-40
		16	17	14	20	20	20
	Totalt	-54	-52	-46	-60	-60	-60
014	Kyrkoråd						
	Övr material och Förbrukningsinventari	-51	-88	-78	-90	-390	-90
	Personalkostnader	0	-1	0			
	Övrigt	-122	-175	-179	-150	-150	-150
		14	60	54	60	60	60
	Totalt	-159	-204	-203	-180	-480	-180
019	Förtroendevaldas övriga sammanträden						
	Personalkostnader	0	0	0	-5	-5	-5
	Övrigt	-4	-8	-1	1	1	1
	Totalt	-4	-8	-1	-4	-4	-4
020	Information						
	Övr material och	-514	-765	-754	-450	-550	-600
	Totalt	-514	-765	-754	-450	-550	-600
030	Kansli						
	Intäkter	0	0	0			
	Övr material och Förbrukningsinventari	-189	-204	-210	-230	-230	-230
	Personalkostnader	-11	-9	0			
	Kapitalkostnader	-1 515	-1 846	-1 854	-1 844	-1 913	-1 935
	(avskrivn+internränta)	-43	-28	0			
	Övrigt	395	501	470	518	536	541
	Totalt	-1 363	-1 586	-1 594	-1 556	-1 607	-1 624

Budget per verksamhet

Sida: 2

Hässleholms församling | Verks: 010-480,590-910 | Senaste vernr: 1357

Utskriven: 2020-10-01 13:39

Konto	Kontonamn	Resultat 2017 01 - 2017 12	Resultat 2018 01 - 2018 12	Resultat 2019 01 - 2019 12	Budget 2019 01 - 2019 12	Budget 2020 01 - 2020 12	Förslag 2021 01 - 2021 12
060	Personaladministr.						
	Intäkter	1	1	3			
	Övr material och Personalkostnader	-139	-147	-181	-500	-500	-500
	Övrigt	-87	-56	-106			
	Totalt	-539	-446	-498	-500	-500	-500
080	IT, telefoni o växel						
	Intäkter	0	375	0			
	Övr material och Förbrukningsinventari Planerat underhåll Personalkostnader	-281	-448	-603	-540	-540	-540
		-147	-473	-70			
		0	-466	0			
		-17	0	0			
	Totalt	-446	-1 013	-673	-540	-540	-540
090	Övr gem vht (avgift till kontrakt & arb giv org)						
	Övr material och Övrigt	-164	-132	-182	-188	-188	-188
		36	32	42	47	47	47
	Totalt	-128	-100	-140	-141	-141	-141
095	Valnämnd						
	Övr material och Förbrukningsinventari Personalkostnader Övrigt	-60	0	0			-150
		0	0	0			
		-85	-6	0			
		24	1	0			30
	Totalt	-121	-5	0			-120
369	Fastighetsförvaltning budget						
	Intäkter	0	0	0	150	200	200
	El, värme, VA, hyra mm	0	0	0	-1 400	-1 600	-1 600
	Övr material och Förbrukningsinventari	0	0	0	-1 400	-1 500	-1 500
		0	0	0	-500	-400	-400
	Löpande och akut underhåll	0	0	0	-600	-500	-500
	Planerat underhåll	0	0	0	-1 916	-700	-250
	Personalkostnader	0	0	0	-2 066	-2 341	-2 466
	Kapitalkostnader	0	0	0	-1 832	-1 878	-1 878
	(avskrivn+internränta Övrigt	0	0	0	338	374	486
	Totalt	0	0	0	-9 226	-8 345	-7 908

Budget per verksamhet

Sida:

Hässleholms församling | Verks: 010-480,590-910 | Senaste vemr: 1357

Utskriven: 2020-10-01 13:39

Konto	Kontonamn	Resultat 2017 01 - 2017 12	Resultat 2018 01 - 2018 12	Resultat 2019 01 - 2019 12	Budget 2019 01 - 2019 12	Budget 2020 01 - 2020 12	Förslag 2021 01 - 2021 12
590	Servicevht (gravskötsel)						
	Intäkter	871	933	1 023	930	921	1 265
	Övr material och Personalkostnader	-120 -692	-116 -696	-117 -580	-90 -813	-90 -831	-90 -1 175
	Totalt	58	122	326	27		
600	Präster						
	Övr material och Personalkostnader	-4 -5 697	0 -5 291	0 -5 847	-5 -5 861	-5 -6 286	-5 -6 352
	Totalt	-5 701	-5 291	-5 847	-5 866	-6 291	-6 357
601	Se de unga, se dig själv						
	Intäkter	13	7	9			
	Övr material och Förbrukningsinventari Övrigt	-24 0 -13	-22 -3 -13	-3 0 -13	-26	-25	-35
	Totalt	-24	-31	-7	-26	-25	-35
602	Kyrkan i skolan						
	Övr material och Förbrukningsinventari Personalkostnader Övrigt	-2 -1 0 0	-17 -1 -3 0	-13 -1 -10 -10	-20	-25	-25
	Totalt	-3	-21	-35	-20	-25	-25
605	Församlingsexpeditionen						
	Intäkter	90	139	129			
	Övr material och Förbrukningsinventari Personalkostnader Kapitalkostnader (avskrivn+internränta Övrigt	-238 0 -1 470 -15 -3	-266 0 -1 608 -43 -9	-315 -28 -1 394 -42 -1	-243 -1 490 -42	-270 -1 592 -42	-270 -1 681 -42
	Totalt	-1 636	-1 786	-1 652	-1 775	-1 904	-1 993
610	Gudstj o kyrkl handl						
	Intäkter	169	243	288	200	200	200
	Övr material och Förbrukningsinventari Clearing och kremering Personalkostnader Övrigt	-183 -69 -269 -1 066 -7	-252 -5 -345 -1 148 -3	-272 -2 -375 -1 197 -3	-250 -300 -1 003	-250 -300 -1 029	-250 -300 -1 044
	Totalt	-1 424	-1 511	-1 561	-1 353	-1 379	-1 394

Budget per verksamhet

Sida:

Hässleholms församling | Verks: 010-480,590-910 | Senaste vernr: 1357

Utskriven: 2020-10-01 13:39

Konto	Kontonamn	Resultat 2017 01 - 2017 12	Resultat 2018 01 - 2018 12	Resultat 2019 01 - 2019 12	Budget 2019 01 - 2019 12	Budget 2020 01 - 2020 12	Förslag 2021 01 - 2021 12
620	Sjukhuskyrkan						
	Intäkter	254	351	361	180	180	180
	Övr material och	-22	-31	-19	-30	-30	-24
	Förbrukningsinventari	0	0	-10			
	Personalkostnader	-640	-483	-472	-697	-496	-501
	Övrigt	-6	0	0			
	Totalt	-415	-163	-139	-547	-346	-345
630	Kyrkomusiker (personal)						
	Intäkter	108	39	20			
	Övr material och	-7	-6	-9			
	Personalkostnader	-3 223	-3 038	-2 762	-3 108	-3 124	-3 231
	Totalt	-3 122	-3 004	-2 751	-3 108	-3 124	-3 231
631	Kyrkomusik Hässleholms kyrka						
	Intäkter	99	128	447		100	100
	Övr material och	-443	-654	-815	-427	-560	-560
	Personalkostnader	-26	-8	-30			
	Övrigt	-96	-84	-122			
	Totalt	-465	-619	-519	-427	-460	-460
632	Kyrkomusik Ljungdalakyrkan						
	Intäkter	22	37	45			
	Övr material och	-202	-158	-127	-130	-130	-130
	Förbrukningsinventari	0	-1	0			
	Personalkostnader	-20	-13	-9			
	Övrigt	-13	-24	-20			
	Totalt	-212	-160	-109	-130	-130	-130
633	Kyrkomusik Västerkyrkan						
	Intäkter	0	23	0			
	Övr material och	-52	-89	-67	-95	-90	-90
	Personalkostnader	-23	-31	-26			
	Övrigt	0	0	0			
	Totalt	-75	-97	-93	-95	-90	-90

Budget per verksamhet

Sida:

Hässleholms församling | Verks: 010-480,590-910 | Senaste vernr: 1357

Utskriven: 2020-10-01 13:39

Konto	Kontonamn	Resultat 2017 01 - 2017 12	Resultat 2018 01 - 2018 12	Resultat 2019 01 - 2019 12	Budget 2019 01 - 2019 12	Budget 2020 01 - 2020 12	Förslag 2021 01 - 2021 12
635	Kyrkomusik Stoby, Ignaberga, N.Sandby						
	Intäkter	5	1	14			
	Övr material och Förbrukningsinventari	-207	-136	-142	-146	-140	-140
	Personalkostnader	0	-1	-1			
	Övrigt	-28	-80	-32			
		-3	-5	-1			
	Totalt	-233	-220	-162	-146	-140	-140
636	Kyrkomusik Hästveda						
	Intäkter	134	1	9			
	Övr material och Förbrukningsinventari	-307	-101	-74	-130	-130	-130
	Personalkostnader	0	-3	0			
	Övrigt	-22	-41	-26			
		0	-2	0			
	Totalt	-195	-147	-90	-130	-130	-130
637	Orgelrenovering allmänt						
	Övr material och	0	0	-68	-80	-80	-80
	Totalt	0	0	-68	-80	-80	-80
640	Konfirmandverksamhet						
	Intäkter	203	176	124	85	85	85
	Övr material och Förbrukningsinventari	-660	-638	-379	-585	-585	-535
	Clearing och kremering	0	0	-1			
	Personalkostnader	-57	-33	-54			
	Övrigt	-10	-12	-5			
		-43	-27	-20			
	Totalt	-567	-534	-336	-500	-500	-450
641	Unga ledare						
	Övr material och Förbrukningsinventari	-166	-133	-87	-175	-80	-80
	Övrigt	-2	0	0			
		-7	-1	0			
	Totalt	-175	-134	-88	-175	-80	-80
650	Barnverksamhet						
	Intäkter	61	96	116			
	Övr material och Förbrukningsinventari	-65	-78	-91	-206	-150	-150
	Personalkostnader	-6	-53	-17			
	Övrigt	-897	-1 175	-1 535	-1 219	-1 250	-1 268
		-1	-8	-10			
	Totalt	-908	-1 218	-1 537	-1 425	-1 400	-1 418

Budget per verksamhet

Sida:

Hässleholms församling | Verks: 010-480,590-910 | Senaste verennr: 1357

Utskriven: 2020-10-01 13:39

Konto	Kontonamn	Resultat 2017 01 - 2017 12	Resultat 2018 01 - 2018 12	Resultat 2019 01 - 2019 12	Budget 2019 01 - 2019 12	Budget 2020 01 - 2020 12	Förslag 2021 01 - 2021 12
653	Änglabus						
	Intäkter	4 001	4 182	4 625	4 200	4 300	5 700
	El, värme, VA, hyra mm	-21	-20	-24			
	Övr material och	-285	-274	-286	-400	-400	-500
	Förbrukningsinventari	-64	-17	-18			
	Personalkostnader	-3 536	-3 566	-3 799	-3 658	-3 719	-4 800
	Övrigt	-297	-300	-300	-300	-300	-400
	Totalt	-202	5	199	-158	-119	
655	Kyrkklockan						
	Intäkter	4 538	4 379	4 088	4 200	4 400	4 580
	El, värme, VA, hyra mm	-7	-3	-2			
	Övr material och	-400	-379	-394	-450	-450	-450
	Förbrukningsinventari	-29	-57	-13			
	Personalkostnader	-3 672	-3 595	-3 618	-3 376	-3 450	-3 584
	Övrigt	-505	-500	-530	-498	-534	-546
	Totalt	-75	-155	-469	-124	-34	
660	Ungdomsverksamhet (personal)						
	Intäkter	1	0	0			
	Övr material och	0	0	-25			
	Förbrukningsinventari	0	0	-2			
	Personalkostnader	-1 977	-1 860	-2 038	-2 125	-2 281	-2 161
	Övrigt	-6	0	0			
	Totalt	-1 982	-1 860	-2 065	-2 125	-2 281	-2 161
661	Barn- och ungdomsverksamhet Väster						
	Övr material och	-14	-11	-3	-22	-30	-30
	Förbrukningsinventari	-2	0	-9			
	Totalt	-17	-11	-12	-22	-30	-30
663	Läger för ungdomar						
	Intäkter	2	0	66			
	Övr material och	-75	-10	-132	-210	-210	-210
	Totalt	-73	-10	-66	-210	-210	-210
664	Ungdomsverksamhet						
	Intäkter	2	21	42			
	El, värme, VA, hyra mm	-2	-2	-1			
	Övr material och	-24	-56	-43	-145	-75	-75
	Förbrukningsinventari	0	0	-2			
	Personalkostnader	-39	-9	0			
	Övrigt	-12	-31	-20			
	Totalt	-75	-77	-23	-145	-75	-75

Budget per verksamhet

Sida:

Hässleholms församling | Verks: 010-480,590-910 | Senaste vernr: 1357

Utskriven: 2020-10-01 13:39

Konto	Kontonamn	Resultat 2017 01 - 2017 12	Resultat 2018 01 - 2018 12	Resultat 2019 01 - 2019 12	Budget 2019 01 - 2019 12	Budget 2020 01 - 2020 12	Förslag 2021 01 - 2021 12
670	Citykyrkan						
	Intäkter	1	0	5			
	Övr material och Förbrukningsinventari	-49	-74	-148	-105	-146	-150
	Personalkostnader	-1	-19	-2			
	Övrigt	-2	-4	-6			
		-42	-37	-48			
	Totalt	-93	-134	-200	-105	-146	-150
671	Verksamhet Ljungdalakyrkan						
	Intäkter	1	0	0			
	Övr material och Personalkostnader	-28	-43	-11	-75	-75	-65
	Övrigt	0	0	0			
		-6	-21	-20			
	Totalt	-33	-64	-31	-75	-75	-65
672	Vuxenverksamhet Västerkyrkan						
	Övr material och Förbrukningsinventari	-14	-16	-15	-46	-40	-40
	Personalkostnader	0	0	-2			
		-6	0	-2			
	Totalt	-20	-16	-20	-46	-40	-40
673	ACT-gruppen						
	Intäkter	12	2	0			
	Övr material och Personalkostnader	-25	-7	-18	-20	-20	-20
	Övrigt	-2	-2	-2			
		-2	-1	-1			
	Totalt	-17	-8	-21	-20	-20	-20
674	Vuxenverksamhet Hästveda						
	Intäkter	7	7	13			
	EI, värme, VA, hyra mm	-1	-1	0			
	Övr material och Personalkostnader	-51	-34	-50	-35	-35	-35
		-1	0	-6			
	Totalt	-46	-29	-43	-35	-35	-35
675	Vuxenverksamhet Stoby, Ign., N Sandby						
	Intäkter	4	7	208			
	EI, värme, VA, hyra mm	0	0	-1			
	Övr material och Personalkostnader	-27	-7	-205	-35	-35	-35
	Övrigt	-3	-16	-5			
		-12	-3	-15			
	Totalt	-38	-18	-18	-35	-35	-35

Budget per verksamhet

Sida:

Hässleholms församling | Verks: 010-480,590-910 | Senaste vermr: 1357

Utskriven: 2020-10-01 13:39

Konto	Kontonamn	Resultat 2017 01 - 2017 12	Resultat 2018 01 - 2018 12	Resultat 2019 01 - 2019 12	Budget 2019 01 - 2019 12	Budget 2020 01 - 2020 12	Förslag 2021 01 - 2021 12
680	Diakoni (personal)						
	Övr material och Personalkostnader	0 -1 803	0 -2 130	0 -2 225	-1 859	-1 971	-1 933
	Totalt	-1 803	-2 130	-2 225	-1 859	-1 971	-1 933
681	Diakoni (verksamhet)						
	Intäkter	218	321	383	250	200	200
	El, värme, VA, hyra mm	-13	0	-16			
	Övr material och Förbrukningsinventari	-505 -20	-533 0	-621 -1	-695	-645	-645
	Personalkostnader	-32	-62	-18			
	Övrigt	-62	-39	-67			
	Totalt	-414	-314	-341	-445	-445	-445
690	Övrig förs.vht Hässleholm (Servering)						
	Intäkter	500	360	453	500	500	500
	Övr material och Förbrukningsinventari	-907 -1	-757 -12	-799 0	-450	-450	-450
	Personalkostnader	-566	-570	-592	-496	-507	-513
	Övrigt	438	323	385			
	Totalt	-536	-655	-553	-446	-457	-463
691	Vägkyrkan Ignaberga						
	Övr material och Personalkostnader	-16 -8	-21 -7	0 0	-40	-35	-25
	Övrigt	0	-2	-2			
	Totalt	-24	-30	-2	-40	-35	-25
692	Påskdrama						
	Övr material och Förbrukningsinventari	-14 -2	0 0	0 0		-30	-30
	Övrigt	-15	-6	0			
	Totalt	-31	-6	0		-30	-30
694	Övrig förs. vht Stoby, Ign. (Servering)						
	Intäkter	236	235	267	180	180	180
	Övr material och Förbrukningsinventari	-281 0	-304 0	-365 0	-160	-160	-160
	Personalkostnader	-363	-382	-333	-283	-290	-293
	Övrigt	76	80	120			
	Totalt	-331	-370	-312	-263	-270	-273

Budget per verksamhet

Hässleholms församling | Verks: 010-480,590-910 | Senaste vermr: 1357

Sida:

Utskriven: 2020-10-01 13:39

<i>Konto</i>	<i>Kontonamn</i>	<i>Resultat</i> <i>2017 01</i> <i>- 2017 12</i>	<i>Resultat</i> <i>2018 01</i> <i>- 2018 12</i>	<i>Resultat</i> <i>2019 01</i> <i>- 2019 12</i>	<i>Budget</i> <i>2019 01</i> <i>- 2019 12</i>	<i>Budget</i> <i>2020 01</i> <i>- 2020 12</i>	<i>Förslag</i> <i>2021 01</i> <i>- 2021 12</i>
695	Besökstjänst Ignaberga						
	Intäkter	42	33	24	35	35	35
	Övr material och Personalkostnader	-3 -43	-2 -31	-1 -25	-35	-35	-35
	Totalt	-4	0	-2			
697	Bibelprojekt						
	Övr material och	0	0	0		-50	-20
	Totalt	0	0	0		-50	-20
910	Finansiella intäkter o kostn						
	Intäkter	31 965	34 087	34 514	34 221	32 909	31 276
	Övr material och	0	0	0			
	Övrigt	628	655	2 346	744	1 634	1 634
	Totalt	32 593	34 741	36 860	34 965	34 543	32 910

Begravningsverksamhetens budget

	Resultat 2018 01 - 2018 12	Resultat 2019 01 - 2019 12	Budget 2020 01 - 2020 12	Budget 2021 01 - 2021 12
Verksamhetens intäkter				
Begravningsavgift	-14 710	-14 450	-16 865	-18 069
Övriga intäkter	-1 405	-1 308	-930	-930
Summa verksamhetens intäkter	-16 115	-15 758	-17 795	-18 999
Verksamhetens kostnader				
Personalkostnader	8 557	9 121	9 186	9 365
Övriga kostnader	6 051	4 757	6 486	7 511
Av- och nedskrivningar av	1 365	1 668	1 883	1 883
Summa verksamhetens	15 973	15 546	17 555	18 759
Finansiella poster				
Räntekostnader	141	212	240	240
Begravningsverksamhetens Resultat	0	0	0	0

Hässleholms församling | Verks: 500-580 | Senaste vernr: 1390

Utskriven: 2020-10-14 15:05

Konto	Kontonamn	Resultat 2017 01 - 2017 12	Resultat 2018 01 - 2018 12	Resultat 2019 01 - 2019 12	Budget 2019 01 - 2019 12	Budget 2020 01 - 2020 12	Förslag 2021 01 - 2021 12
	Intäkter	14 306	15 750	15 263	15 046	17 295	18 499
	El, värme, VA, hyra mm	-268	-340	-287	-300	-350	-350
	Övr material och	-2 144	-2 598	-2 257	-1 900	-2 200	-2 600
	Förbrukningsinventari	-129	-194	-202	-200	-250	-500
	Löpande och akut	-89	-648	-223	-400	-400	-500
	underhåll						
	Planerat underhåll	-765	-884	-434	-430	-1 810	-2 050
	Clearing och kremering	-672	-698	-696	-600	-750	-750
	Personalkostnader	-8 475	-8 557	-9 121	-9 030	-9 186	-9 365
	Kapitalkostnader	-1 560	-1 507	-1 880	-1 978	-2 123	-2 123
	(avskrivn+internränta						
	Övrigt	-205	-326	-163	-208	-226	-261
	Totalt	0	0	0			

Planerat underhåll 2021

tkr

Projektnr

Begravningsverksamheten

Smågatsten östra omläggning 350

Hårdgöra gångar kyrkogårdar 900

Stengärde renovering Stoby kyrkogård 400

Säkring av stöttade gravstenar 350

Servicestationer 50

Summa 2 050**Församlingsverksamheten**

Uppdatering VoU planer kyrkor 4 st 250

Ignaberga gamla kyrka 1 500

KAE, fondmedel -1 500

Summa 250

Investeringar 2021

Projektnr

Begravningsverksamhet

Projektering o anläggning askgravlund Östra

Ny askgravplats Östra

Belysning Stoby gravkapell

Maskinförråd Östra byggnation

Småmaskiner kyrkogårdsförvaltningen

Träd kyrkogårdsförvaltningen

Bänkar kyrkogårdar

Askgravplatser Norra

Häckar Östra

Summa

Församlingsverksamhet

Hästveda församlingshem

Nytt förråd Änglabus, gamla rivs

Bord och bordsvagnar Stoby fh

Summa

Oförutsett till kyrkorådets förfogande

Utgift	Avskrivning	Avskrivn år 1	Internränta år 1
tkr	år	tkr	0,005
200	20	10	1
600	20	30	3
250	10	25	1
1 200	20	60	6
100	5	20	0
150	10	15	1
50	10	5	0
200	20	10	1
400	10	40	2
3 150		215	15
10 000	30	333	48
500	20	25	2
45	10	5	0
10 545		363	51
200			

Balansbudget

Alla siffror i tkr	Resultat 20191231	Prognos 20201231	Budget 20211231
Tillgångar			
<i>Materiella anläggningstillg.</i>			
Byggnader och mark	28 160	28 160	38 000
Inventarier och maskiner	4 669	4 669	4 669
<i>Finansiella anläggningstillg.</i>			
Långfristigt värdepappersinnehav	35 836	35 836	30 030
Långfristiga fordringar	860	800	740
<i>S:a anläggningstillgångar</i>	69 525	69 465	73 439
Omsättningstillgångar	6 575	7 195	6 575
<i>S:a omsättningstillgångar</i>	6 575	7 195	6 575
Summa Tillgångar	76 100	76 660	80 014
Eget kapital och Skulder			
Eget kapital			
Eget kapital	51 630	54 674	55 674
Församlingskyrkas fast.fond (Ign)	1 299	1 299	1 099
Fond för orgelrenovering (Hästv)	50	50	50
Årets resultat	3 044	1 000	-1 204
<i>S:a eget kapital</i>	56 023	57 023	55 619
Skulder			
Långfristiga skulder	10 182	9 742	14 500
Kortfristiga skulder	9 895	9 895	9 895
<i>S:a skulder</i>	20 077	19 637	24 395
Summa Eget kapital och Skulder	76 100	76 660	80 014

Personalbilaga budget 2021

Vht	Befattning	Tjänster
Ekonomi, lön och personal		
030	Kanslichef	100%
030	Personal- och ekonomihandläggare	90%
030	Ekonomi- och löneassistent	75% (25% till vht 605)
Kyrkvaktmästeri och lokalvård		
360	Kyrkvaktmästare	100% 20 % till 311, 50% till vht 610
360	Kyrkvaktmästare	100% 50% till vht 610
361	Kyrkvaktmästare	100% 50% till vht 610
362	Kyrkvaktmästare	80% varav 50% till vht 610
360	Lokalvårdare	100% 37,5% till vht 310
360	Lokalvårdare	70% 10% vht till 363
610	Kyrkvaktmästare, vik Ljungdala	timmar
Kyrkogårdsförvaltningen		
501	Kyrkogårds- och fastighetschef	100% 30% till vht 360
501	Förvaltningsassistent	87,5% varav 20% till vht 590
501	Assistent	100% 2,5% till vht 590
510	Fastighetstekniker	100% 50% till vht 360
510	Arbetsledare	100%
510	Arbetsledare	100%
Östra		
510	Kyrkogårdsarbetare	100%
510	Kyrkogårdsarbetare	100%
510	Kyrkogårdsarbetare	100%
510	Kyrkogårdsarbetare,säsong 8 mån	100% 8% 518, 38% 590
510	Kyrkogårdsarbetare,säsong 8 mån	100% 8% 518, 38% 590
510	Kyrkogårdsarbetare,säsong 8 mån	100% 8% 518, 38% 590
510	Kyrkogårdsarbetare,säsong 8 mån	100% 8% 518, 38% 590
510	Kyrkogårdsarbetare,säsong 8 mån	100% 8% 518, 38% 590
510	Kyrkogårdsarbetare,säsong 8 mån	100%
511	Kyrkogårdsarbetare,säsong 8 mån	50%
Norra		
510	Kyrkogårdsarbetare	100%
510	Kyrkogårdsarbetare	100%
510	Kyrkogårdsarbetare	100%
510	Maskinreparatör	100%
510	Kyrkogårdsarbetare,säsong 8 mån	100% 8% 518, 38% 590
510	Kyrkogårdsarbetare,säsong 8 mån	100% 8% 518, 38% 590
510	Kyrkogårdsarbetare,säsong 8 mån	100% 8% 518, 38% 590
510	Kyrkogårdsarbetare,säsong 8 mån	100%
515	Lokalvårdare	62,5% varav 50% till vht 514 (Östra)
510	Semestervikarier	41 veckor begravningsverksamheten
590	Semestervikarier	16 veckor serviceverksamheten

Personalbilaga budget 2021

Vht	Befattning	Tjänster	
Präster			
600	Kyrkoherde	100%	5% till vht 501
600	Biträdande kyrkoherde	100%	
600	Komminister, Ljungdala o 0-18 år	100%	
600	Komminister, Citykyrkan	100%	
600	Komminister, Västerkyrkan	100%	
600	Komminister, Stoby-Hästveda	100%	
600	Komminister	100%	
620	Komminister, Sjukhuskyrkan	100%	50% till vht 600
Församlingsexpeditionen			
605	Kanslist	75%	
605	Kanslist	85%	
605	Kanslist	50%	bidrag
605	Kommunikatör	100%	
Kyrkomusiker			
630	Organist, Citykyrkan	100%	
630	Kyrkomusiker, Stoby	100%	
630	Kantor, Ljungdala	100%	20% till vht 620
630	Kantor, Västerkyrkan	100%	
630	Kantor, Hästveda	100%	
Barn- och ungdomsverksamhet (0-18 år)			
660	Församlingspedagog, arbetsledare	100%	
660	Församlingspedagog	100%	
660	Församlingspedagog	50%	
660	Församlingspedagog	100%	
650	Förskollärare	100%*	
650	Barnskötare	75%*	
650	Barnledare	90%*	
650	Barnledare	50%	

* under terminstid (uppehållstjänst)

Personalbilaga budget 2021

Vht	Befattning	Tjänster	
Änglabus förskola			
653	Förskollärare	100%	
653	Förskollärare	100%	
653	Förskollärare	70%	
653	Förskollärare	70%	
653	Barnskötare	75%	
653	Barnskötare	50%	
653	Barnskötare	50%	
653	Kokerska och lokalvård	100%	
653	Rektor	50%	
Kyrkklockans förskola			
655	Förskollärare	100%	
655	Förskollärare	100%	
655	Förskollärare	100%	
655	Barnskötare	80%	
655	Barnskötare	75%	
655	Barnskötare	50%	
655	Barnskötare	10%	
655	Kokerska	50%	
655	Rektor	50%	
Diakoni			
680	Diakon, arbetsledare, tjl 10 %	100%	
680	Diakon	100%	
680	Diakon	100%	
Servering			
690	Församlingsvärdinna, City	90%	
694	Församlingsvärdinna, Stoby, Ljungdala	70%	20% till vht 361

Bestämmelser om arvoden och ersättningar till förtroendevalda i Hässleholms församling

Gäller från och med 1 januari 2014. Antagna av kyrkofullmäktige 140527.

1. Nedan angivna bestämmelser om sammanträdesarvoden mm skall tillämpas för ordförande, övriga ledamöter och ersättare i
 - a. kyrkofullmäktige
 - b. kyrkorådet
 - c. valnämnden
 - d. revisionen
 - e. arbetsutskottet samt övriga av kyrkorådet tillsatta utskott
 - f. konferens, utbildnings- eller studiedag och särskilt uppdrag efter beslut av behörigt organ
 - g. särskilda beredningar, kommittéer eller liknande efter beslut av behörigt organ
2. Sammanträdesarvode skall utgå för första sammanträdestimmen per dygn med belopp motsvarande två timmar och därefter utgår ersättning för varje påbörjad hel timme. Timarvode är 3 promille av gällande inkomstbasbelopp för föregående år, avrundat till helt krontal.
Arvode för deltagande i ett eller flera sammanträden samma dygn får ej överstiga ett sammanlagt belopp motsvarande 9 gånger timarvode, beräknat enligt ovan.
3. Bestämmelserna om sammanträdesarvoden skall tillämpas både vid dag- och kvällssammanträden. Nytt grundarvode skall ej utgå om sammanträdet avslutas efter kl. 24.00.
4. Förtroendevald har utöver sammanträdesarvode rätt till ersättning för förlorad arbetsförtjänst.
5. Till ordförande i kyrkofullmäktige, kyrkoråd och arbetsutskott utgår utöver sammanträdesarvode enligt punkt 2, arvode för med uppdraget förenat särskilt arbete med belopp motsvarande fyra gånger aktuellt timarvode. Vid förhinder för ordförande uppbär tjänstgörande vice ordförande ordförandearvode enligt punkt 5.
6. Årsarvode till ordförande i kyrkorådet och arbetsutskottet för särskilda med uppdraget förenade arbetsuppgifter utgår för 120 timmar för kyrkorådets ordförande och 80 timmar för arbetsutskottets ordförande.
7. Om förtroendevald med årsarvode på grund av sjukdom eller annat är förhindrad att fullgöra sitt uppdrag för tid som överstiger tre månader, övergår arvodet för denna tid till den som inträder i hans/hennes ställe.
8. För ordförande i valnämnden utgår ordförandearvode för 20 timmar som utbetalas under valåret.
9. Ersättning för resa till sammanträde, kurser och dylikt ges om avståndet mellan bostaden och sammanträdesstället överstiger 3 kilometer. Samåkning ska i största möjliga utsträckning tillämpas. Reseersättningens nivå följer Kyrkans avtal gällande skattefri del.

10. Förteckning över deltagande i sammanträden föres kvartalsvis av ordförande eller sekreterare samt inlämnas till kyrkoförvaltningen. Underlag för övriga ersättningsanspråk upprättas och inlämnas av berörd förtroendevald.
11. Utbetalning av arvoden sker halvårsvis i efterskott genom kyrkoförvaltningen under månaderna januari och juli. Ersättning för förlorad arbetsförtjänst betalas ut varje månad.
12. Frågor om tolkning och tillämpning av dessa bestämmelser avgörs av kyrkorådet.

Fördelningar av kostnader till och inom begravningsverksamheten

25 % av budgeterade kostnaderna inom verksamheterna 010, 012, 014, 019, 030, 090 och 095 preliminärfördelas till verksamhet 500 Gemensam administration. Justering sker vid årets slut baserat på omsättningen inom begravningsverksamheten i förhållande till total omsättning. 5 % av personalkostnaden för kyrkoherden fördelas direkt i lönesystemet till verksamhet 501.

518 Gravskötsel ligger inom begravningsverksamheten och har inte full kostnadstäckning.

590 Serviceverksamhet är en affärsverksamhet genom vilken församlingen säljer gravskötsel. Ska ha kostnadstäckning och får även ge vinst.

Fördelning mellan 510 Personalkostnader, 518 Gravskötsel och 590 Serviceverksamhet sker i lönesystemet för varje kyrkogårdsarbetare.

Förvaltningsassistenttjänst fördelas i lönesystemet mellan 501

Kyrkogårdsförvaltning 80 % och 590 Serviceverksamhet 20 %.

Assistenttjänst fördelas i lönesystemet mellan 510 Kyrkogårdsförvaltning 97,5 % och Serviceverksamhet 2,5 %.

Kyrkogårds- och fastighetschef fördelas i lönesystemet mellan 501

Kyrkogårdsförvaltning 70 % och 360 Församlingshuset 30 %.

Fastighetstekniker fördelas mellan 510 Personalkostnader 50 % och 360

Församlingshuset 50 %

Kostnader för material och tjänster belastar direkt vid kontering den verksamhet som berörs.

När anställda inom begravningsverksamheten utför arbete åt

församlingsverksamheten (grönyteskötsel, fastighetsunderhåll eller

kyrkvaktmästeri) så sker interndebitering månadsvis enligt tjänstgöringsrapport.

Intäkt förs till verksamhet 510.

Resultatbudget 2022-2023

tkr	Budget 2021	Budget 2022	Budget 2023
Verksamhetens intäkter			
Kyrkoavgift	31 585	32 067	31 574
Begravningsavgift	18 069	18 256	18 447
Ekonomisk utjämning	-991	-992	-967
Utdelning från prästlönetillgångar	482	482	482
Erhållna gåvor och bidrag	510	510	510
Övriga verksamhetsintäkter	13 345	13 345	13 345
Summa intäkter	63 000	63 668	63 391
Verksamhetens kostnader			
Kostnader för varor, material, mm	-9 807	-9 807	-9 807
Övriga externa kostnader	-8 940	-8 940	-8 940
Personalkostnader	-43 048	-43 909	-44 787
Av- o nedskrivningar mm av materiella anläggningstillgångar	-3 703	-3 703	-3 703
Summa kostnader	-65 498	-66 359	-67 237
Verksamhetens resultat	-2 498	-2 691	-3 846
Resultat från finansiella investeringar			
Resultat från finansiella investeringar	1 500	1 500	1 500
Räntekostnader	-206	-206	-206
Resultat efter finansiella poster	-1 204	-1 397	-2 552
Årets resultat	-1 204	-1 397	-2 552

Resultatbudget för 2022 och 2023 bygger på oförändrad kyrkoavgift (0,98 kr)
Intäkten från kyrkoavgiften för 2022 och 2023 är osäker.
Ett högt resultat från finansiella investeringar ingår för alla åren.

Begravningsverksamhetens budget 2022-2023

tkr	Budget 2021	Budget 2022	Budget 2023
Verksamhetens intäkter			
Begravningsavgift	-18 069	-18 256	-18 447
Övriga intäkter	-930	-930	-930
Summa verksamhetens intäkter	-18 999	-19 186	-19 377
Verksamhetens kostnader			
Personalkostnader	9 365	9 552	9 743
Övriga externa kostnader	7 511	7 511	7 511
Av- och nedskrivningar	1 883	1 883	1 883
Summa verksamhetens kostnader	18 759	18 946	19 137
Finansiella poster			
Räntekostnader	240	240	240
Begravningsverksamhetens resultat	0	0	0