

VERKSAMHETSPLAN
och
BUDGET 2026
med
flerårsprognos 2027-2028

Tanums pastorats uppdrag

Tanums pastorat vill vara en öppen gemenskap med ett budskap om hopp och mening för alla. Pastoratet vill genom sin verksamhet ära Gud och vara medmänniskorna till hjälp och glädje. Detta skall ske enligt kyrkoordningen - genom att fira gudstjänst, bedriva undervisning samt utöva diakoni och mission.

Vision

”Församlingarna i Tanums pastorat vill erbjuda människor gemenskap, sammanhang och delaktighet som en grogrund för att växa i tro på Gud.” (FIN)

Verksamhetsidé

Tanums pastorat vill erbjuda en öppen gemenskap på kristen grund. Vi vill visa på Guds särskilda omsorg om och kärlek till varje enskild människa. Vi vill bygga upp Kristi kyrka utifrån våra unika förutsättningar i Tanum så att en gemenskap skapas och människor lever i tro.

Mål

Att som organisation vara den naturliga mötesplatsen för våra församlingsbor i vardagen och i livets olika skiften, platsen för gemenskap, fördjupning i frågor om tro, liv och samhälle. Att genomföra kontinuerlig omvärldsanalys så att vår verksamhet står i relation till behov och livsvillkoren hos människorna i Tanums pastorat.

Att verka för att människor kommer till tro på Jesus Kristus utifrån våra lokala förutsättningar och skillnader.

Att värna personalens arbetsmiljö och möjliggöra fortbildning och utveckling inom alla olika yrkesområden.

Tanums församling

POSTADRESS: Kvillevägen 4, 457 32 TANUMSHEDE

BESÖKSADRESS: , Kvillevägen 4

TELEFON: +46(525)64000

Tanums pastorats organisation



FR = Församlingsråd

Förtroendevald organisation

Kyrkofullmäktige

Kyrkofullmäktige är pastoratets högsta beslutande organ och beslutar i ärenden av principiell och övergripande natur. Fullmäktige fastställer mål och riktlinjer för pastoratens verksamheter. Kyrkofullmäktige beslutar även om ansvarsfrihet för kyrkorådets förvaltning. Vidare utser kyrkofullmäktige kyrkoråd, församlingsråd, revisorer, valnämnd samt förtroendevalda revisorer. Kyrkofullmäktige består av 30 ordinarie ledamöter samt 12 ersättare och har minst två ordinarie sammanträden per år.

Kyrkoråd

Kyrkorådet har gemensamt med kyrkoherden ansvar för att pastoratens grundläggande uppgift blir utförd. Kyrkorådet bereder ärenden som handläggs av Kyrkofullmäktige, samt ansvarar för verkställande av kyrkofullmäktiges beslut. Kyrkorådet består av 10 ordinarie ledamöter och 6 ersättare, valda av kyrkofullmäktige samt kyrkoherden som är självskriven ledamot.

Församlingsråd

Pastoratet har 7 församlingsråd, 41 ordinarie och 22 ersättare, som ansvarar för församlingens verksamhet och beslutar om kollekt. Församlingsråden är ideellt engagerade i församlingen och genomför egna gudstjänster, verksamhet och arrangemang i samarbete med anställda i pastoratet.

Revision

Pastoraten har 2 förtroendevalda revisorer samt en auktoriserad revisor.

Tanums församling

POSTADRESS: Kvillevägen 4, 457 32 TANUMSHEDE

BESÖKSADRESS: , Kvillevägen 4

TELEFON: +46(525)64000

Personalorganisation

I budget ligger följande antal tjänster, 42,5 tjänster

- 1 kyrkoherde
- 1 kyrkogårds och fastighetschef
- 3 präster
- 1 diakon
- 1 diakoniassistent
- 3,5 kyrkomusiker
- 0,5 kommunikatör
- 1 kamrer
- 2 administratörer (varav 1 gravadministration)
- 3 församlingspedagoger
- 4,9 församlingsassistenter
- 0,6 handledare, grön diakoni
- 8 kyrkvaktmästare
- 4 kyrkogårdsarbetare
- 6 säsongsarbetare (kyrkogården)
- 1 Trädgårdsmästare
- 1 Lokalvårdare

Ideella medarbetare

En grundpelare i pastoratens arbete är människors engagemang och delaktighet. Alla bidrag är viktiga och tillsammans bygger vi pastorat. I Tanums pastorat bidrar ca 100 ideella medarbetare med tid, engagemang och kompetens. De ideella är kyrkvärdar, körsångare, ungdomsledare, besökstjänstgruppen, delar av församlingsråden, volontärer inom integrationsarbetet med flera.

Verksamhetsindelning och budgetstruktur

Verksamhetsindelningen - Svenska kyrkans modell för internredovisning är ett redskap för att underlätta styrning genom att planera och analysera verksamhetens faktiska kostnader. Svenska kyrkans uppdrag är den **grundläggande uppgiften** – att fira gudstjänst, bedriva undervisning samt utöva diakoni och mission.

Allt annat som pastoraten gör vid sidan av denna uppgift, så som förvaltning av fastigheter och administration, är **stödverksamheter** till den grundläggande uppgiften.

Tanums församling

POSTADRESS: Kvillevägen 4, 457 32 TANUMSHEDE

BESÖKSADRESS: , Kvillevägen 4

TELEFON: +46(525)64000

Begravningsverksamheten är ett myndighetsuppdrag och bedrivs av pastoratet som är huvudman.

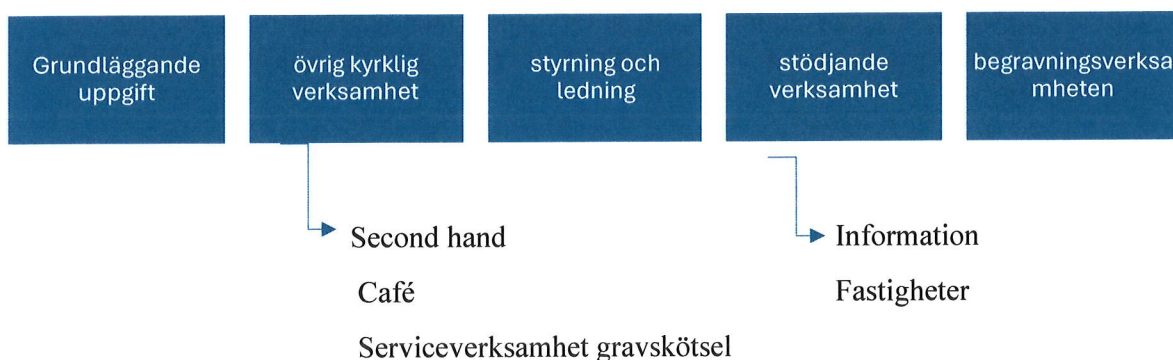
Secondhand butiken och caféet faller under **övrig kyrklig verksamhet** och bör ses som en kompletterande verksamhet med syfte att främja den grundläggande uppgiften. Tanums pastorats redovisning bygger på Svenska kyrkans modell. Nedan skiss beskriver strukturen för Tanums pastorats Budget 2026.

*Teologisk
kärnverksamhet*

*Begravnings-
verksamhet*

Verksamheter som möter medborgaren

Budgeten



Budgetförutsättningar år 2026

Kyrkoavgift

Den huvudsakliga intäkten för Tanums pastorat är kyrkoavgiften. Budgeten för 2026 bygger på en oförändrad kyrkoavgift med 1.40 kronor. Kyrkoavgiften för Tanums pastorat kommer år 2026 enligt preliminärt besked att uppgå till **28 939 400 kr**.

Övriga intäkter

Övriga intäkter för Tanums pastorat avser utdelning av prästlönstillgångar i Göteborgs stift. Beräknade intäkter 2026 är **1 000 000 kr**.

Begravningsavgift

Regelverket för begravningsavgift för Svenska kyrkan förändrades från år 2017. Någon specifik avgiftssats för begravningsverksamheten ska inte beräknas av pastoratet utan fokus flyttas i stället över till att göra beräkningar av begravningsverksamhetens budget. Denna ska sedan rapporteras till Svenska kyrkans nationella nivå som därefter räknar ut en gemensam begravningsavgift. I budgeten läggs den intäkten som behövs till verksamhetens kostnader.

Målsatt kapital

Församlingens kyrkoråd och fullmäktige har ett ansvar för en långsiktig och strategisk ekonomisk planering där det är av vikt att utifrån prognoser fatta strukturella beslut om församlingens verksamhetsinriktning och omfattning.

Tanums församling

POSTADRESS: Kvillevägen 4, 457 32 TANUMSHEDE

BESÖKSADRESS: , Kvillevägen 4

TELEFON: +46(525)64000

Pastoratet åläggs ett ansvar för en långsiktig hållbar ekonomi med evigheten som perspektiv. KO 47 läser vi ” församlingen ska ha en ekonomisk ställning som utgör en betryggande buffert för ekonomiska påfrestningar”. Nivån för målkapitalet skall omprövas en gång varje mandatperiod. Den betryggande bufferten utgörs av eget kapital, skillnaden mellan tillgångar och skulder.

Risikanalys: Pastoratet har många materiella anläggningstillgångar och bland dessa har de som vi bedömer vara säljbara tagits ut. Summan på dessa är det bokförda värdet på dessa. När det gäller investeringar de kommande åren är de inte så stora att målkapitalet påverkas. Pastoratets har gett extern aktör uppdraget att placera finansiella tillgångar i aktier och fonder. Pastoratet har inte haft oförutsedda underskott pga. bristande budgetdisciplin vilket också ger en liten risk.

Utifrån följande redogörelse fastställdes pastoratets målkapital fastställs till 50 miljoner kronor, i Kyrkorådet 231018 §110.

Eget kapital uppgick 31 dec 2024 till 67 901 tkr. Eget kapital överstiger således fastställt kapital med 17 901 tkr.

Fastighetsunderhåll

Kyrkomötet fattade år 2016 ett beslut att varje pastorat ska ha en lokalförsörjningsplan senast vid utgången av år 2021. Detta för att visa vilka fastigheter och lokaler som behövs för pastoratens verksamhet, på kort och lång sikt.

För att kunna tillgodose organisationen med väl underhållna fastigheter, som är tillgängliga för verksamheten och håller ett bestående värde, krävs kontinuerligt underhåll av fastigheterna.

Till stöd för analys och prioritering gällande fastigheternas underhållsbehov ligger vård- och underhållsplaner. Utifrån det ansträngda ekonomiska läget behöver denna prognos naturligtvis även den prioriteras och så har skett genom en sänkning av underhåll på övriga fastigheter och en liten minskning av underhåll av kyrkobyggnaderna.

Konsekvensanalys

Budgeten bygger på församlingsinstruktionens fastställda personalstab. Pastoratets oförändrade organisation med sju församlingar kräver att vi fyller tjänsterna så att vi kan fortsätta att genomföra den grundläggande verksamheten i den anda som kyrkoordningen föreskriver och dessutom göra det på ett sådant sätt att verksamheten utvecklas.

Tanums församling

POSTADRESS: Kvillevägen 4, 457 32 TANUMSHEDE

BESÖKSADRESS: , Kvillevägen 4

TELEFON: +46(525)64000

Pastoratet bör noga överväga den organisatoriska kostym man nu har på sig inför framtidens negativa medlemsprognoser och stadiga kostnadsökningar.

Personal.

Under 2025 har vi anställt två komministrar, en organist, en diakon, en diakonassistent (dec 2024), en 0,5% församlingsassistent och en 0,75% församlingsassistent. Vi har även haft en konsult anlitad med uppgift att se över det systematiska arbetsmiljöarbetet (SAM). Av den kamrerstjänst som ej tillsatts avsätts 200 000 kr till att köpa HR tjänster av Göteborgs stift. Inför 2026 hoppas vi att kunna få anställa en ytterligare kantor med inriktning på barn och gudstjänst.

Nuvarande Församlingsinstruktion slår fast att vi ska ha fyra komministrar och en kyrkoherde. Vi har för närvarande tre komministrar. Kyrkorådet vill avvakta den nya Församlingsinstruktionen som skall skrivas i början av 2026, med att besluta hur många komministrar vi ska ha i framtiden.

Fastighet.

Beredningen av budgeten visar att det krävs många åtgärder för att spara förhållandevis lite pengar i relation till kommande budgetunderskott. Det ger en besparing främst på lång sikt. Ser man till helheten i pastoratets fastighetsbestånd så är behovet täckt rent geografiskt inför framtiden. Lokalförsörjningsplanen antogs av Kyrkofullmäktige för fortsatt arbete 2021-12-14.

Organisatorisk verksamhetsindelning.

En effektivisering av organisationen är nödvändig och samverkan mellan församlingarna ett måste.

Idag organiseras och resursfördelas personal, verksamhet och fastigheter enligt följande indelning: Norra och södra distriktet.

Kyrkotillhöriga de senaste 5 åren har varit per 1 januari

2020	8729	67,6 %
2021	8670	66,9 %
2022	8483	65,2 %
2023	8352	64,9 %
2024	8292	64,9 %

Norra distriktet

Antalet tillhöriga i pastoratet var 8292 år 2024, vilket innebär 64,9%.

Tanums församling

POSTADRESS: Kvillevägen 4, 457 32 TANUMSHEDE

BESÖKSADRESS: , Kvillevägen 4

TELEFON: +46(525)64000

Tanums församling har 3572 tillhöriga, Naverstad/Mo församling har 1097 tillhöriga och Lur församling har 542 tillhöriga. Summa södra distriktet är 5211 tillhöriga. Detta motsvarar 62,8 % av helheten.

Distriktet har barngrupper, kyrkokörer, Second hand, grön diakoni, café, Öppet husgrupper, sopplunch, självård och samtal, integrationsarbete, stöd och hjälp till påsk och jul. Konfirmationsläsning för dem som går i vanlig skola och för dem som har särskilda behov, kamratgruppen, andakt på äldreboenden, stick och virk grupp och församlingsaftnar. Distriktet firar Gudstjänst och förrättningar. Distriktet samverkar med kommun, föreningar och näringsliv.

Södra distriktet/Kville

Fjällbacka församling har 645 tillhöriga. Kville församling har 1855 tillhöriga. Svenneby har 376 tillhöriga och Bottna har 205 tillhöriga. Summa södra distriktet är 3095 tillhöriga. Detta är 37,2 % av helheten.

I södra delen av pastoratet genomförs majoriteten av verksamheten i tätorten Hamburgsund. Andakter genomförs i de fyra församlingarnas äldreboenden. Där finns det miniorer, juniorer, konfirmander, ungdomsgrupp, kör, samtalsgrupp, vandringsgrupp och det firas veckomässa varje vecka. Kyrkan är närvarande på Motorgården och fritidsgården. Församlingsråden arrangerar filmvisning med samtal. Södra distriktet är närvarande i samhällets olika julmarknader.

Pastoratens verksamheter

Pastoratets verksamheter fördelas i de två verksamhetsdistrikten. Ordinarie personal skall täcka verksamheten. Gudstjänstverksamheten efter församlingsinstruktionen och efter vilka resurser det finns att tillgå när det kommer an på personal. Pastoratet firar minst fyra huvudgudstjänster/vecka. Pastoratsgemensam verksamhet är konfirmationsläsningen för ungdomar med särskilda behov, retreatar, själavård och integrationsarbetet.

Kyrkoavgiften

Medlemsavgiften till kyrkan kallas kyrkoavgift. Pastoratet får ett beräknat förskott för 2026 samt en slutavräkning för 2024. Det förskott på kyrkoavgiften som pastoraen erhåller respektive år, baseras på medlemmarnas inkomster två år tidigare och på medlemstalen sista december året innan. Svenska kyrkan på nationell nivå har ett utjämningsystem för att kyrkan ska kunna finnas över hela landet. Tanums pastorat får genom detta system 774 tkr under 2026. Samtliga verksamheter – förutom begravningsverksamheten – ska bekostas av kyrkoavgiften.

Benämning	Budget 2025	Budget 2026	Utfall 2024
Kyrkoavgift	28 843	28 939	28 390
Ekonomisk utjämnning	874	774	863
Prästlönetillgångar	750	1 000	1038
Resultat	30 467	30 713	30 291

Grundläggande uppgiften

Beskrivning av verksamheten

Pastoratens grundläggande uppgift är enligt kyrkoordningen att fira gudstjänst, bedriva undervisning samt utöva diakoni och mission. Målgruppen är dels de tillhöriga medlemmarna dels de som vistas i pastoratet och som ökar sommartid.

Grundläggande uppgiften - intäkter, kostnader och resultat

Typ	Utfall 2024	Budget 2025	Budget 2026
Rörelsens inkomster/intäkter	1 050	1 057	1 032
Rörelsens kostnader (inkl. personal)	-11 737	-14 312	-14 713
Årets resultat (111–267)	-10 686	-13 255	-13 681

Prioriterade områden enligt församlingsinstruktionen

Under 2020 fastställdes pastoratets församlingsinstruktion vars tre prioriteringsområden är Gudstjänst, diakoni samt "samverkan och hållbar utveckling". De diakonala behoven är fortsatt stora. Därför kommer det diakonala arbetet att fördjupas och utökas när det kommer an på bistånd av olika slag. Samarbete och samverkan mellan kyrka, försäkringskassa, arbetsförmedlingen och socialförvaltning fortsätter alltså och utvecklas vidare.

Pastoratet arbetar med att utveckla pastoratets hållbarhetsarbete i både stort och smått. Under 2023 har pastoratet påbörjat en utfasning av fossila bränslen i Svenneby, Kville och Fjällbacka kyrkor där Göteborgs stift går in och täcker upp delar av kostnaderna.

Gudstjänst

Syfte: Att vitalisera och fördjupa gudstjänstgemenskapen i pastoratet genom att arbeta målmedvetet med gudstjänsten som en källa till gemenskap med Gud och varandra.

Mål: - Att erbjuda ett varierat gudstjänstliv med olika möjligheter till att fira gudstjänst. Samt att varje år analysera gudstjänststatistiken för att kunna ge goda förutsättningar till ett ökat deltagande i gudstjänsterna.

Att låta musiken få en större plats i gudstjänsten genom körmedverkan och flera musikaliska uttryck så vi får ett levande och sjungande gudstjänstliv!

Varje vecka fira Gudstjänst som planeras och genomförs i samverkan mellan ideella och anställda medarbetare.

Dop-, konfirmations-, vigsel-, och begravningsgudstjänster utformas genom erbjudande om delaktighet.

Tanums församling

POSTADRESS: Kvillevägen 4, 457 32 TANUMSHEDE

BESÖKSADRESS: , Kvillevägen 4

TELEFON: +46(525)64000

Musikgudstjänster i olika genrer arrangeras. En viktig del i detta är ”Musik i Kville”.

Diakoni

Syfte: Diakonin ska bidra till att ge människor möjlighet att vara Jesu utsträckta händer till andra som stöd, hjälp och uppmuntran.

Mål:

- ideellt engagerade i det diakonala arbetet ökar jämfört med föregående år.
- att bryta ensamhet och tjäna våra medmänniskor med omsorg och kärlek i ord och handling
- att på Lindsågården, pastortates diakonala centrum, möjliggöra för den som står utanför samhället att få en plats att känna tillhörighet på.

Pastoratet strävar mot att fördjupa samverkan med olika aktörer i samhället, skapa nya mötesplatser och ta tillvara människors önskan att visa tro och medmänsklighet i praktisk handling. Pastoratet skall utvärdera och utveckla verksamheten efter identifierade behov.

Samverkan och hållbarhet

Syfte: Pastoratet och församlingarna behöver samverka för att finna goda lösningar för de människor som bor i pastoratet. Kyrkan skall svara upp mot medlemmarnas andliga behov men också bli en röst och aktör att räkna med i lokalsamhället.

Att vidga samverkan är en tröskelsänkare och leder till människors engagemang och delaktighet ända ner på församlingsnivå. En grundhållning nödvändig för framtiden är att ideellt medarbetarskap bör genomsyra pastoratet och församlingsverksamheten.

Som en del av pastoratets hållbarhetsarbete har vi nu påbörjat att fördjupa våra kunskaper i Svenska kyrkans ”Färdplan för klimatet”. Svenska kyrkans färdplan för klimatet innebär att vi ska minska vårt eget klimatavtryck och bidra till mänsklighetens gemensamma arbete för att bromsa effekterna av klimatförändringarna. Vi ska lyfta andliga och existentiella aspekter samt uppnå klimatneutralitet för den egna verksamheten senast år 2030

Vi vet att klimatkrisen sannolikt är den största gemensamma utmaningen som mänskligheten någonsin stått inför. Vi tvingas alla att ompröva vårt sätt att tänka kring skapelsen, livsstil, välfärd, hållbarhet och rättvisa. Det är ett arbete som behöver få genomslag i hela samhället och påverka varje del av samhällsutvecklingen.

Vi ska som kristna bidra till klimatmålen av kärlek till Gud och skapelsen, och med förhoppningen att förverkliga något av Guds rike i världen. Vi ska också verka för klimaträttvisa stödja de människor som drabbas mest av klimatförändringarnas trots att de bidragit till dem allra minst. Färdplanen siktar mot tre effektmål som ska vara uppfyllda

Tanums församling

POSTADRESS: Kvillevägen 4, 457 32 TANUMSHEDE

BESÖKSADRESS: , Kvillevägen 4

TELEFON: +46(525)64000

senast 2030 på nationell nivå och lokalt kommer kyrkogårds och fastighetschef vara drivande i dessa frågor.

Mål:

- Att fortsatt bygga nätverk mellan kyrka, kommun och näringsliv och öka antalet ideellt engagerade jämfört med föregående år.
- Att lära känna Svenska kyrkans färdplan för klimatet i hela organisationen

Riktlinjer: Tanums pastorat bjuder aktivt in människor att bidra med egna tankar och idéer, för att genomföra och utveckla befintliga aktiviteter, och för att utforma sådant som medlemmarna och samverkansaktörer upplever att de saknar av oss som Kyrka. Vi utvärderar hållbarheten i våra verksamheter och i den understödjande verksamheten och dess förvaltning.

Övrig kyrklig verksamhet

Beskrivning av verksamheten

Under övrig kyrklig verksamhet samlas sådana verksamheter som pastoratet bedriver i gränsområdet, strax utanför den grundläggande uppgiften samt den gravskötsel som pastoraten utför på uppdrag av gravrättsinnehavaren.

Övrig kyrklig verksamhet - intäkter, kostnader och resultat

Typ	Utfall 2024 (tkr)	Budget 2025 (tkr)	Budget 2026 (tkr)
Rörelsens inkomster/intäkter	759	730	650
Rörelsens kostnader (inkl. personal)	-1 902	-1 446	-1 674
Årets resultat (315-359)	-1 144	-716	-1 024

Tanums församling

POSTADRESS: Kvillevägen 4, 457 32 TANUMSHEDE

BESÖKSADRESS: , Kvillevägen 4

TELEFON: +46(525)64000

Styrning och ledning

Beskrivning av verksamheten. Med styrning och ledning åsyftas den del av pastoratens organisation med tillhörande kostnader som krävs för att styra (förtroendemannaorganisationen) och leda (pastoratets ledning, kyrkoherde med flera) pastoratet.

Syfte. Att främja en god pastoratsutveckling i enlighet med fastställda styrdokument.

Mål. Styrning- och ledningsfunktionen skall fungera på ett sådant sätt, att det främjar en god strategisk utveckling, där resurser används på bästa sätt så att pastoratet utvecklas i en positiv anda och en god arbetsmiljö skapas så att pastoratet kan fullgöra sitt uppdrag.

Samtal gällande pastoratets styrnings- och ledningsfunktion skall ske kontinuerligt för att på bästa sätt möta pastoratets nuvarande och kommande behov och utmaningar.

Styrning och ledning – intäkter, kostnader och resultat

Typ	Utfall 2024 (tkr)	Budget 2025 (tkr)	Budget 2026 (tkr)
Rörelsens inkomster/intäkter	0	0	0
Rörelsens kostnader (inkl. personal)	-1 958	-561	-1 015
Årets resultat (521–583)	-1 958	-561	-1 015

Stödjande verksamhet

Beskrivning av verksamheten

I den stödjande verksamheten ingår gemensamma kostnader och administration, IT, information och finansiella poster. Här återfinns också pastoratens kostnader och intäkter för de fastigheter som inte är direkt knutna till begravningsverksamheten. Det vill säga att här redovisas ekonomin för kyrkor och församlingshem.

Syfte. Att vara en stödjande resurs för den grundläggande uppgiften, den övriga kyrkliga verksamheten, styrning och ledning samt för begravningsverksamheten.

Mål. Att tillhandahålla kompetenta och tillgängliga resurser (materiella och personella), som svarar upp mot verksamhetens behov och främjar pastoratens utveckling.

Tanums församling

POSTADRESS: Kvillevägen 4, 457 32 TANUMSHEDE

BESÖKSADRESS: , Kvillevägen 4

TELEFON: +46(525)64000

Vi vill utveckla och effektivisera den stödjande verksamheten genom klargörande och utveckling av rutiner och arbetssätt.

Stödjande verksamhet – intäkter, kostnader och resultat

Typ	Utfall 2024 (tkr)	Budget 2025 (tkr)	Budget 2026 (tkr)
Rörelsens inkomster/intäkter	249	5	0
Rörelsens kostnader (inkl. personal)	-5 472	-4 172	-4 020
Årets resultat (626–630)	-5 223	-4 167	-4 020

Information och kommunikation

Information och kommunikation är en del av den *stödjande verksamheten*.

Tanums pastorats informations- och kommunikationsarbete utgör ett strategiskt redskap för att tydliggöra och förmedla Svenska kyrkans identitet och verksamhet för en bred allmänhet, samt bidra till människors känsla av tillhörighet och engagemang för verksamheten. Verktyg till stöd för arbetet är webben med hemsida och sociala medier, månadskalendarium, samt annonsering i tidningar och på anslagstavlor.

2025 anställdes en kommunikatör på halvtid för att ansvara för denna uppgift.

Syfte. Tanums pastorats informations- och kommunikationsarbete ska syfta till att stärka människors bild av Svenska kyrkan genom att möjliggöra dialog och skapa engagemang. En kyrka som människor har en positiv relation till och känner glädje över att tillhöra.

Mål. Öka kontakten med pastoratens olika målgrupper, utveckla kännedom om människors kommunikationsvanor och relation till kyrkan och öka den interna dialogen och samhörigheten.

Mycket av arbetet sker via internet med pastoratets hemsida som ett nav i kommunikationen, som kompletteras av andra kanaler.

Alla tillfällen till kommunikation med pastoratens målgrupper tillvaratas.

Tanums församling

POSTADRESS: Kvillevägen 4, 457 32 TANUMSHEDE

BESÖKSADRESS: , Kvillevägen 4

TELEFON: +46(525)64000

Information och kommunikation - intäkter, kostnader och resultat

Typ	Utfall 2024 (tkr)	Budget 2025 (tkr)	Budget 2026 (tkr)
Rörelsens inkomster/intäkter	0	0	0
Rörelsens kostnader (inkl. personal)	-1 033	-644	-715
Årets resultat (625)	-1 033	-644	-715

Kyrkor och församlingshem

Kyrkor och församlingshem är en del av den *stödjande verksamheten*.

Tanums pastorat innehar följande fastigheter: Resö kyrka, Lur kyrka, Naverstad kyrka, Mo kyrka, Havstenssund kapell, Grebbestad kyrka, Tanums kyrka, Fjällbacka kyrka, Kville kyrka, Hamburgsunds kyrka, Svenneby kyrka, Svenneby gamla kyrka och Bottna kyrka. I september 2025 avkristnades Fagerhults kapell, då det var utdömt som arbetsplats sedan många år, och inte spelat en roll som aktiv församlingskyrka på länge.

Resö kyrkogård, Lur kyrkogård, Naverstad kyrkogård, Mo kyrkogård, Havstenssunds kyrkogård, Grebbestad kyrkogård, Tanums kyrkogård, Fjällbacka kyrkogård, Kville kyrkogård, Svenneby kyrkogård, Svenneby gamla och Bottna kyrkogård.

Pastoratet har församlingshem i Resö, Lur, Naverstad, Grebbestad som också har prästgård som verksamhetslokal, Tanum, Fjällbacka, Kville och Svenneby församlingshem. Hyrt församlingshem i Hamburgsund: Ankaret.

Kville, Tanum, Grebbestad, Naverstad, Lur och Resö– innehåller även expedition och kontorslokaler för både församlingsvårdande personal och personal inom begravningsverksamheten.

Ekonomibyggnader för vaktmästeri och begravningsverksamheten hanteras inte i denna resultatenhet utan under begravningsverksamheten.

Syfte. Pastoratens kyrkor och församlingshem finns för att stödja nuvarande och framtida verksamhet. Kyrkorna är också en del av allas kulturarv som Svenska kyrkan har i ansvar att förvalta. Syftet, med den del av den stödjande verksamheten som hanterar kyrkor och församlingshem, är att utföra drift och underhåll som anpassats och prioriterats efter verksamhetens behov och pastoratens ekonomi.

Mål

Att fasa ut fossila bränslen och arbeta för en bättre miljö och kostnadseffektiv energiförbrukning.

Att för pastoratens olika verksamheter ska finnas ändamålsenliga lokaler.

Att pastoratens fastigheter ska underhållas så att de är tillgängliga och dess värde består.

Att lokalerna ska vara säkra med avseende på brand och inbrott.

Att fastigheternas kulturhistoriska värden ska bevaras i enlighet med kulturminneslagen.

I förvaltning och underhåll av fastigheter prioriteras i nämnd ordning följande:

- Åtgärder som gör att byggnader inte förstörs.
- Planering för förändrat nyttjande av fastigheter:
Investera i de fastigheter där människor arbetar varje vardag med syfte att hålla fastigheterna i ett långsiktigt gott skick.

Fastigheter – intäkter, kostnader och resultat

Typ	Utfall 2024 (tkr)	Budget 2025 (tkr)	Budget 2026 (tkr)
Rörelsens inkomster/intäkter	382	4 961	3 115
Rörelsens kostnader (inkl personal och avskrivningar)	-8 032	-10 772	-10 746
Årets resultat (650–688)	-7 650	-5 811	-7 631

Begravningsverksamhet

Beskrivning av verksamheten

All verksamhet som faller under begravningsverksamheten finansieras av begravningsavgiften som är en avgift för samtliga medborgare i Sverige. Här återfinns gravsättning och kyrkogårdsskötsel, fastigheter, maskiner och mark samt administration och ledning. Begravningsverksamheten lyder under begravnings lagen och ett begravningsombud utsedd av Länsstyrelsen tillses att huvudmännen inom Svenska kyrkan bevakar samtliga kommuninvånares rättigheter. Från och med 2017 infördes en gemensam begravningsavgift i hela landet.

Tanums församling

POSTADRESS: Kvilevägen 4, 457 32 TANUMSHEDE

BESÖKSADRESS: , Kvilevägen 4

TELEFON: +46(525)64000

Syfte. Att bedriva verksamheten i enlighet med gällande begravningslag, och i enlighet med det tillhandahålla en begravningsverksamhet med hög standard gällande skötsel, service och bemötande.

Mål. Verksamheten ska hålla en god standard gällande skötsel av kyrkogårdarnas allmänna ytor, samt skötselgravar. Skötsel ska ske på ett värdigt och miljövänligt sätt. Anhöriga ska genom ett gott bemötande erbjudas råd och hjälp.

Begravningsverksamheten - intäkter, kostnader och resultat

Typ	Utfall 2024	Budget 2025	Budget 2026
Rörelsens inkomster/intäkter	14 216	13 745	11 013
Rörelsens kostnader	-13 326	-11 384	-12 649
Årets resultat	890	2 361	-1 636

Resultaträkning utfall/budget 3 år

	Utfall 2025 (tkr)	Budget 2026 (tkr)	Budget 2027 (tkr)	Budget 2028 (tkr)
Kyrkoavgift	16850	28939	29269	29879
Begravningsavgift	7656	14471	13694	13765
Ekonomisk utjämning	519	774	875	917
Utdelning från prästlönетillgångar	731	1000	850	850
Gåvor och bidrag	3100	3492	755	755
Övriga verksamhetsintäkter	1419	1548	1532	1516
Summa intäkter	31275	50225	46976	47683
Övriga externa kostnader	-12781	-21357	-16361	-16361
Personalkostnader	-13766	-27804	-30064	-30834
Avskrivningar	-2161	-4077	-3824	-3606
Summa kostnader	-28707	-53238	-50249	-50801
Rörelsens resultat	2567	-3013	-3273	-3118
Finansiella intäkter	190	620	620	620
Finansiella kostnader	-2		0	0
Resultat efter finansiella poster	2756	-2393	-2653	-2498
Årets resultat	2756	-2393	-3153	-2998

KPL

Prognostiserad balansräkning

Skissad balansräkning	Bokslut	Budget	Budget
Post	2024	2025	2026
Byggnader och mark	39 459	39 459	39 459
Inventarier, verktyg och installationer	4 744	4 744	4 744
Pågående nyanläggning och förskott	10 560	10 560	10 560
Summa anläggningstillgångar	54 763	54 763	54 763
Kortfristiga fordringar m.m.	1 015	1 015	1 015
Kortfristiga placeringar	19 441	16 989	15 541
Kassa och bank	5 553	2 010	1 067
Summa omsättningstillgångar	26 009	20 014	17 623
Summa tillgångar	80 772	74 777	72 386
Skulder och Eget kapital			
Balanserat kapital (föregående år)	62 765	67 902	61 998
Årets resultat	5 137	-5 904	-2 392
Summa eget kapital	67 902	61 998	59 606
Långfristiga skulder	2 324	2 324	2 324
Kortfristiga skulder	10 546	10 455	10 456
Summa EK och skulder	80 772	74 777	72 386

Flytten av 18 mkr till finansiella anläggningstillgångar har inkluderats i prognosen men är inte en del av fastställd budget. Resultatet för 2026 bygger på 2025 års budget, där det aktuella utfallet i skrivande stund visar ett betydligt bättre resultat än den budget som låg till grund för beräkningen. Prognosen tar inte hänsyn till större kyrkorenoveringar eller andra investeringar där bedömningen av aktivering kontra kostnadsföring ännu inte är gjord. Balansräkningarna ska därför ses som indikativa och framför allt illustrativa av den övergripande utvecklingen i likvida medel och eget kapital.

Begravningsverksamhetens särredovisning

	Budget 26 01 - 26 12	Budget 27 01 - 27 12	Budget 28 01 - 28 12
Not			
Verksamhetens intäkter			
Begravningsavgift - erhållet under året	-14 471 195	-13 693 916	-13 766 150
Övriga intäkter	-450 000	-450 000	-450 000
Summa verksamhetens intäkter	-14 921 195	-14 143 916	-14 216 150
Verksamhetens kostnader			
Personalkostnader	8 859 337	8 801 132	9 001 813
Övriga kostnader	3 683 000	3 333 000	3 333 000
Gemensam admin	717 594	680 000	680 000
Övriga interna kostnader	180 000	180 000	180 000
Av- och nedskrivningar av anläggningstillgångar	1 440 856	1 114 699	990 957
Summa verksamhetens kostnader	14 880 787	14 108 831	14 185 770
Finansiella poster			
Räntekostnader	40 408	35 085	30 380

Begravningsverksamhetens över/underskott

Begravningsavg redovisad i resultaträkningen			
Begravningsavgift - erhållet under året	-14 471 195	-13 693 916	-13 766 150
Summa begravningsavg redovisad i resultaträkning	-14 471 195	-13 693 916	-13 766 150

Investeringsbudget

Byggnad	Verksamhet	Datum	Objekt	Belopp kr	Avskr år	Noteringar
<Ej vald>	811	2026-01-01	Admino karta inventering	1 000 000	5	Sweko fotografering
<Ej vald>	811	2026-01-01	Hjullastare	1 750 000	10	Hjullastare
<Ej vald>	811	2026-01-01	Infotavlor kyrkogårdar	100 000	5	
<Ej vald>	171/211	2026-01-01	Kyrkbuss	190 000	5	Kyrkbuss
Tanums församlingshem	650	2026-01-01	Laddstolpar	100 000	5	Laddstolpar
Naverstads kyrkogård	811	2026-01-01	Staket/ny häck Naverstad	200 000	5	

Totalsumma 2026: 3 340 000 kr

Barnkonsekvensanalys

Tanums pastorat saknar en formellt antagen barnkonsekvensanalys och i denna budget lutar vi oss på KO som i sitt första kapitel påbjuder att barnet har en särställning i kristen tro och att de särskilt behöver uppmärksammas i Svenska kyrkans verksamhet.

Till stöd för budgeten 2025 svarar pastoratet på följande frågor:

Berörs barn och unga, direkt eller indirekt, nu eller i framtiden av detta ärende/fråga?

-Ja.

På vilket sätt berörs barn och unga, direkt eller indirekt, nu eller i framtiden av denna fråga?

– allt strategiskt arbete berör barn och unga då målet med strategiska dokumentet är att skapa en levande församling vilka barn och ungdomar är en del av, och att vuxna stöder och ger utrymme för barn och unga är en förutsättning för att kunna efterleva barnkonventionens grundläggande värden.

1. Innebär förslaget att:

vi har satt barn och ungas bästa i främsta rummet?

vi har tagit hänsyn till barn och ungas fysiska, psykiska, andliga, moraliska och sociala utveckling

vi har tagit hänsyn till barns och ungas rätt till liv och överlevnad- vi har tagit hänsyn till barn och unga i behov av särskilt stöd?

-Ja, på det stora hela.

2. Har barns och ungas egna åsikter tagits tillvara i denna fråga.

-Nej.

Sammanfattning: Budget och flerårsplan omfattar samtliga verksamheter inom Svenska kyrkan i Tanums pastorat. Trots de ekonomiska utmaningar pastoratet står inför har budgeten planerats så att verksamheten som helhet, men framför allt den som rör barn och unga påverkas i minsta möjliga mån.

Per Hammarström

Kyrkoherde