

Plats: Kyrkans hus, Södra Ving

Tid: Kl. 18.30-20.30

Omfattning: § 19-41

Beslutande ledamöter markerade med x, tjänstgörande ersättare med xx, endast närvarande med xxx.

LEDAMÖTER:			ERSÄTTARE:				
x	Mats	Enander	AS		Margareta	Broberg	AS
x	Rolf	Davidsson	AS		Monica	Brolin	C
	Anton	Gustavsson	AS	xx	Tommy	Johansson	C
	Charlotta	Nilsson	C	xx	Ingela	Sörensen	KV
x	Lars	Neuman	C		Tommy	Fjällström	KV
	Vilma	Gustavsson	C	xx	Anna	Smedberg	POSK
x	Inge	Klasson	C		Mikael	Ekman	POSK
x	Ingvar	Klasson	KV		Ing-Britt	Brunnemyr	POSK
x	Birgit	Andersson	KV		Noel	Bruhn	POSK
x	Lars-Erik	Josefson	KV		Urban	Azelius	POSK
	Sara	Carling	KV		Sofia	Levander	R
x	Helge	Hesslefors	POSK		Conny	Salomonsson	R
x	Christina	Claeson	POSK	xxx	Kurt	Tisell	SVoH
	Anders	Lahrin	POSK		Lena	Svensson	SVoH
	Berith	Gunnarsson	POSK	xx	Jan-Henric	Henningsson	SD
x	Kent-Åke	Claesson	POSK		Jonathan	Sunding	SD
x	Christer	Spjuth	POSK				
	Thomas	Hjalmarsson	POSK				
x	Sara	Johansson	POSK				
x	Jan Oscar	Jansson	POSK				
x	Inger	Henriksson	POSK				
x	Gunnar	Andersson	R				
	Barbro	Andersson	R				
x	Inger	Broberg	R				
x	Therese	Karlsson	SVoH				
x	Ingrid	Öhlund	SVoH				
x	Bengt	Johansson	SVoH				
	Niclas	Sunding	SD				
	Aila	Kiviharju	SD				

Övrig deltagare: Carolina Davidson, kyrkoherde
Anders Andersson, begravningsombud
Lena Fredriksson, Skara stifts servicebyrå
Carina Johansson, ekonom
Mimmi Ferdinius, sekreterare

Justering: Kent-Åke Claesson och Birgit Andersson utses att jämte ordförande justera protokollet.

Justeringens plats: Pastorsexpeditionen Ulricehamn

Underskrifter: Sekreterare.....

Mimmi Ferdinius

Ordförande.....

Inge Klasson

Justerande.....

Kent-Åke Claesson, Birgit Andersson

ANSLAG/BEVIS

Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag

Organ: **Kyrkofullmäktige i Ulricehamns pastorat**

Sammanträdesdatum 2023-11-08

Datum för anslags uppsättande

Datum för anslags nedtagande

Förvaringsplats för protokollet Kyrkoarkivet, Västra Kyrkogatan 3 B, Ulricehamn

Underskrift.....

§ 19 Kyrkofullmäktiges öppnande.

Mötet inleddes med en tyst minut för Liselotte Andersson som hade avlidit, därefter hälsade Inge Klasson alla välkomna och förklarade mötet öppnat.

§ 20 Inledning.

Kyrkoherde Carolina Davidson som nyss var hemkommen från pastoratsresan till vänförsamlingen VOI i Kenya, redogjorde kort om sin resa och hade hälsningar från församlingen. Läste sedan en text och vi bad en bön.

§ 21 Val av sekreterare.

Mimmi Ferdinius valdes till sekreterare för dagens sammanträde.

§ 22 Val av justerare.

Kent-Åke Claesson och Birgit Andersson valdes jämte ordförande att justera protokollet. Justering sker på pastorsexpeditionen i Ulricehamn den 10 november kl.12.30.

§ 23 Sammanträdet behörigt utlyst.

Kyrkofullmäktige beslutade att godkänna att sammanträdet var behörigt utlyst genom e-post cirka två veckor före sammanträdet.

§ 24 Upprop.

Upprop verkställdes. Se närvarolista ovan.

§ 25 Fastställande av föredragslistan.

Den föreslagna föredragningslistan godkändes efter att man lagt till § 39 övriga frågor att ta beslut om att anta de inventarieförteckningar som finns i systemet Sacer som pastoratets gällande inventarieförteckning, § 36 att välja in Therese Karlsson att efterträda Liselotte Andersson i Hällstad församlingsråd och § 37 ändra rubrik från Arvoden valnämnden till Arvoden församlingsråden.

§ 26 Föregående mötesprotokoll.

Ordförande föredrog föregående mötesprotokoll från 2023-05-10 som var utsänt med kallelsen.

Protokollet **godkändes** och lades till handlingarna.

§ 27 Budget 2024 och plan 2025 och 2026.

Lena Fredriksson ekonom från servicebyrån hos Skara stift, redogjorde för framtaget budgetförslag, **bilaga 1 till protokollet**. Lena redogjorde för budgetprocessen som tog sin början redan i slutet av april med medverkan av många personer med möjlighet för församlingsråden att lämna budgetäskanden.

- Oförändrad kyrkoavgift 1,295 kr per skattekrona.
- Målkapital, tidigare 50 milj. Kr. Behandlas enligt senare paragraf vid dagens sammanträde.
- Personalkostnader 58,1 % av verksamhetens kostnader, fördelat på 92 personer med varierande tjänstegrad. Kostnaderna fördelas efter arbetsuppgifter.
- Inflationen är svår att beräkna men i budget för 2024 har kostnadsposterna räknats upp med 3 %
- I Ekonomisk utjämning beräknas vi erhålla 1 452 tkr.
- Utdelning av prästlönefonderna beräknas till 996 tkr från Skara stift och 356 tkr från Göteborgs stift (Åsundens församling). Detta blir totalt 1 352 tkr.

§ 27 Budget 2024 och plan 2025 och 2026 forts.

- Begravningsverksamheten äskade 29 212 tkr i begravningsavgift. Budgeten är avstämd med begravningsombudet Anders Andersson.
- Investeringsbudget se budgetdokument.
- MBL-förhandling har gjorts med de fackliga organisationerna.
- Budgetresultat 2024 **-2 838 tkr.**
- Resultatbudgeten för 2025 och 2026 visar på ett mindre överskott.

§ 28 Budget för verksamheten 2024 och plan 2025 - 2026.

Inge Klasson föreslår att anta budgeten för 2024 och plan 2025 - 2026 för verksamheten enligt Kyrkorådets förslag 2023-10-18 § 95.

Kyrkofullmäktige beslutade:

Enligt kyrkorådets förslag 2023-10-18 § 95, att anta verksamhetens budget för 2024 och plan 2025 - 2026.

§ 29 Budget för begravningsverksamheten 2024 och plan 2025 - 2026.

Inge Klasson föreslår att anta budgeten för 2024 och plan 2025 och 2026 för begravningsverksamheten enligt Kyrkorådets förslag 2023-10-18 § 95.

Kyrkofullmäktige beslutade:

Enligt kyrkorådets förslag 2023-10-18 § 95, att anta begravningsverksamhetens budget för 2024 och plan 2025 - 2026.

§ 30 Investeringsbudget 2024 och plan 2025 - 2026.

Inge Klasson föreslår att anta investeringsbudgeten för 2024 och plan 2025–2026 enligt Kyrkorådets förslag 2023-10-18 § 95.

Kyrkofullmäktige beslutade:

Enligt kyrkorådets förslag 2023-10-18 § 95, att anta investeringsbudgeten för 2024 och plan 2025 - 2026.

§ 31 Kyrkoavgiften för 2024.

Inge Klasson föreslår att kyrkoavgiften för 2024 ska vara oförändrad 1,295 kr per skattekrona enligt Kyrkorådets förslag 2023-10-18 § 95.

Kyrkofullmäktige beslutade:

Enligt kyrkorådets förslag 2023-10-18 § 95, att kyrkoavgiften skall vara oförändrad 2024 med 1,295 kr per skattekrona.

§ 32 Fastställande av målkapital.

Enligt kyrkoordningen ska målkapitalet ses över under andra året i mandatperioden. Målkapitalet är nu 50 milj. kr fastställdes vid sammanslagningen genom att tidigare pastoratens målkapital lades samman.

Kyrkorådet gick igenom beräkning som ordf. tagit fram och som beretts i arbetsutskottet. Beräkningen är gjord med ledning av centrala givna riktlinjer och innebär att målkapitalet föreslås att höjas till 65 milj. kr

§ 32 Fastställande av målkapital forts.

Kyrkofullmäktige beslutade:

Enligt kyrkorådets förslag 2023-10-18 § 96, att fastställa målkapitalet till 65 milj.kr.

§ 33 Riktlinjer för begravningsverksamheten.

Riktlinjer för begravningsverksamheten ska finnas enligt beslut i kyrkomötet 2017. Kyrkogårdschefen har med hjälp av en arbetsgrupp ur AU tagit fram ett förslag till riktlinjer för begravningsverksamheten, **bilaga 2 till protokollet**.

Kyrkofullmäktige beslutade:

Att enligt kyrkorådets förslag anta Riktlinjerna för Begravningsverksamheten.

§ 34 Val av ersättare i kyrkorådet.

Val- och arvodesberedningen föreslår att Tommy Johansson väljs som ersättare i kyrkorådet efter Liselotte Andersson som avlidit.

Kyrkofullmäktige beslutade:

Enligt Val- och arvodesberedningen att Tommy Johansson väljs som ersättare i kyrkorådet för Liselotte Andersson.

§ 35 Val av ersättare i Södra Vings församlingsråd.

- Södra Vings församlingsråd vill utöka rådet med Maria Claesson som ersättare och Val- och Arvodes beredningen föreslår att Maria Claesson väljs som ersättare i Södra Vings församlingsråd.

Kyrkofullmäktige beslutade:

Enligt Val- och arvodesberedningen att Maria Claesson väljs som ersättare i Södra Vings församlingsråd.

§ 36 Val av ledamot Hällstad församlingsråd.

- Hällstad församlingsråd vill ersätta Liselotte Andersson som har avlidit med Therese Karlsson.

Kyrkofullmäktige beslutade:

Enligt förslag från Hällstad församlingsråd att ersätta Liselotte Andersson med Therese Karlsson.

§ 37 Arvoden församlingsråden.

Arbetsutskottet har behandlat arvodesfrågan för församlingsråden, frågan har tidigare varit uppe till diskussion. AU har nu tagit fram ett nytt förslag innebärande att fr.o.m. 1/1 2024 årsarvode utgår till ordförande med 5% av prisbasbelopp och till årsvald sekreterare även det med 5% av prisbasbelopp. Inga sammanträdesarvoden utgår till församlingsråden.

Kyrkofullmäktige beslutade:

Enligt kyrkorådets förslag att fr.o.m. 1/1 2024 årsarvode utgår till ordförande med 5% av prisbasbelopp och till årsvald sekreterare även det med 5% av prisbasbelopp. Inga sammanträdesarvoden utgår till församlingsråden.

§ 38 Val av elektor till Biskopsvalet 2024.

Inge Klasson presenterade förslaget på elektor från Val- och arvodes beredningen.

Kyrkofullmäktige beslutade:

Enligt Val- och arvodesberedningen förslag efter att man gjort justeringar, **bilaga 3 till protokollet.**

§ 39 Övriga frågor.

Carolina Davidson informerade att man måste ta ett beslut i Kyrkofullmäktige att anta de inventarieförteckningar som finns i systemet Sacer som pastoratets gällande inventarieförteckningar

Kyrkofullmäktige beslutade:

Att anta de inventarieförteckningar som finns i systemet Sacer som pastoratets gällande inventarieförteckningar.

§ 40 Nästa sammanträde.

Nästa sammanträde är 15 maj 2024.

§ 41 Mötet avslutas.

Inge Klasson avslutar möte och tackar för visat intresse.

Elektorer till Biskopsvalet 2024:

Bilaga 3

Elektor:

Hällstads församlingsråd:	Therese Karlsson
Södra Vings församlingsråd:	Tommy Johansson
Ulricehamns församlingsråd:	Anders Persson
Åsundens församlingsråd:	Inge Klasson
Redvägs församlingsråd:	Gunilla Idestrom
Hössnas församlingsråd:	Jan-Oscar Jansson
Timmeles församlingsråd:	Lars Neuman
Ungdomsgrupp:	Therese Svahn
	Hanna eriksson
	Sara Andersson
Anställda:	Christer Andersson
Kyrkoråd	Ingela Sörensen

Elektorsättare:

1	Christina Andersson
2	Bengt Johansson
3	Inger Henriksson
4	Ingvar Claesson
5	Barbro Andersson
6	Carola Wiberg
7	Kent-Åke Claesson
8	Sandra Frändås
9	Emma Boehm
10	Maria Klasson
11	Kurt Tisell
12	Rolf Davidsson

Budget 2024

Ulricehamns pastorat



Ridkonfirmander 2023

Foto: Anette Andersson

Jesus sa: "Gå ut och gör alla folk till lärjungar: döpa dem i Faderns och Sonens och den heliga Andens namn och lär dem att hålla alla de bud jag har gett er. Och jag är med er alla dagar till tidens slut."

Mt 28:18-20

INLEDNING

Innehållsförteckning

Inledning	1
Budgetförutsättningar	2
Målkapital	2
Kyrkoavgift	2
Begravningsavgift	2
Ekonomisk utjämning	2
Utdelning från prästlönetillgångar	3
Personalbudget	3
Inflation	5
avskrivningar och internränta	5
Begravningsverksamheten	5
Investeringsbudgeten	5
Grundläggande uppgift	6
Verksamhetens mål	6
Gudstjänster och kyrkliga handlingar	6
Verksamhetens mål	7
Målet ska nås genom att	7
Undervisning	7
Verksamhetens mål	7
Målet ska nås genom att	8
Diakonal verksamhet	8
Verksamhetens mål:	9
Målet ska nås genom att:	9
Mission	9
Målet ska nås genom att	9
Övrig församlingsverksamhet	10
Verksamhetens mål	10
Målet ska nås genom att	10
Serviceverksamhet	11
Verksamhetens mål	11
Målet ska nås genom att	11

INLEDNING

Skattepliktig verksamhet/Förskola	11
Verksamhetens mål	11
Målet ska nås genom att	12
Styrning och ledning	12
Strategisk styrning	12
Verksamhetens mål	12
Målet ska nås genom	12
verksamhetsledning	12
Verksamhetens mål	13
Målet ska nås genom att	13
Stödjande verksamhet	14
FÖRSAMLINGSADMINISTRATION OCH VERKSAMHETSSTÖD	14
Verksamhetens mål	14
Målet ska nås genom att	14
Gemensamma kostnader och administration	14
Verksamhetens mål	14
Målet ska nås genom att	14
Fastigheter och lokaler	15
Verksamhetens mål	15
Målet ska nås genom att	15
Finansiella poster	16
Verksamhetens mål	16
Målet ska nås genom att	16
Begravningsverksamhet	17
Verksamhetsgemensamt	17
Verksamhetens mål	17
Målet ska nås genom att	17
Driftbudget per verksamhet	18
Resultatbudget 2024-2026	20
Resultatbudget 2023 - kommentarer	21
Resultatbudget plan 2024 – kommentarer	22
Resultatbudget plan 2025 - kommentarer	22
Begravningsverksamhetens resultatbudget	23

INLEDNING

Balansbudget	24
Investeringar	26
Planerade underhåll /inköp	28
Gravskötselavgifter	34
Övriga taxor	35
Övriga taxor	36
Taxor 2023, församlingshem	37
Hyrestaxor 2024 lägenhet	39
Barnkonsekvensanalys budget 2024 beslutsunderlag för Ulricehamns pastorat	40

Inledning

Ulricehamns pastorat består av sju församlingar

Redväg, Hössna, Timmele, Södra Ving, Hällstad, Ulricehamn och Åsunden

Pastoratet har 28 kyrkor och ett kapell placerade i församlingarna enligt följande;

Redväg 8, Hössna 3, Timmele 1, Ulricehamn 3

Åsunden 5, Södra Ving 5, Hällstad 4

Ulricehamns pastorat skall ge församlingarna förutsättning att bedriva den grundläggande uppgift som kyrkoordningen ålägger dem. Denna uppgift består av att fira gudstjänst, bedriva undervisning samt utöva diakoni och mission, allt med syftet att människor skall komma till tro på Kristus och leva i tro, en kristen gemenskap skapas och fördjupas, Guds rike utbreddas och skapelsen återupprättas.

När denna budget läggs har vi precis haft det nya pastoratets första bokslut (2022), och det är tydligt att formerna, rutiner och arbetsvägar fortfarande söker sin form. Ulricehamns pastorat är ett gynnsamt pastorat på många sätt – med många och goda ideella och anställda medarbetare, en grundekonomi som är stabil och ett förtroende i bygden. Trots allt det nya har vi inte behövt frisera i drömmar och planer för de olika församlingarna och arbetsområdena i denna budget. Det är vi tacksamt medvetna om.

Världsläget och inflationen kommer självklart att ha stor inverkan på pastoratets verksamhet och ekonomi. Trots detta ser vi framåt med tillförsikt och tillit!

Ulricehamn 30 juni 2023

Carolina Davidson/ Kyrkoherde

BUDGETFÖRUTSÄTTNINGAR

Budgetförutsättningar

Budgeten är upprättad i enlighet med gällande bestämmelser i kyrkoordningen. I kyrkoordningen anges att "församlingen skall ha en god ekonomisk hushållning i sin verksamhet" samt att "församlingen skall ha en ekonomisk ställning som utgör en betryggande buffert för ekonomiska förutsättningar.

MÅLKAPITAL

Kyrkoordningen anger också att kyrkofullmäktige skall fastställa ett långsiktigt mål för det egna kapitalets storlek. Interimsdelegerade fastställde målkapital för Ulricehamns nya pastorat till 50 miljoner. Detta kan komma att justeras under 2023 av nya Kyrkofullmäktige. Kyrkorådet 2023-10-17 föreslår till kyrkofullmäktige att fastställa målkapitalet till 65 miljoner.

KYRKOAVGIFT

Under år 2024 erhåller församlingar och pastorat kyrkoavgift på grundval av den kommunalt beskattningsbara inkomsten för beskattningsåret 2022. Avgiften som erhålls avser ett beräknat förskott för 2024 samt slutavräkning för 2022.

Kyrkofullmäktige för Ulricehamns pastorat beslutar om lokal kyrkoavgift. Skara stift beslutar om regional kyrkoavgift.

Kyrkoavgiften föreslås till 1,295 per skattekrona (exklusive stiftsavgift).

BEGRAVNINGSAVGIFT

Alla som är folkbokförda i Sverige och har en kommunalt beskattningsbar förvärvsinkomst betalar begravningsavgift. Riksdagen har beslutat om en enhetlig begravningsavgift. Nivån på avgiften fastställs av Kammarkollegiet.

Genom att regelverket om enhetlig begravningsavgift för Svenska kyrkan har fått fullt genomslag från och med 2017 har delar av metoden för att budgetera för begravningsverksamhetens intäkter och kostnader förändrats. Någon specifik avgiftssats ska inte beräknas utan fokus är på att göra beräkningar av den budget, kostnadsunderlag för begravningsverksamheten som ska rapporteras in till Kammarkollegiet via KOB.

Ulricehamns pastorat budgeterar en äskad begravningsavgift på 29 212 tkr. för att täcka begravningsverksamhetens kostnader 2024.

EKONOMISK UTJÄMNING

Det inomkyrkliga utjämningsystemet har till uppgift att göra det möjligt för Svenska kyrkan att bedriva verksamhet i hela landet. Utjämningsystemet innebär att vissa pastorat eller församlingar tillförs medel medan andra betalar till systemet.

BUDGETFÖRUTSÄTTNINGAR

1452 tkr. beräknas under år 2024 erhållas från utjämningsystemet.

UTDELNING FRÅN PRÄSTLÖNETILLGÅNGAR

Prästlönetillgångarna förvaltas av egendomsnämnderna vilket utgörs av skogs- och jordbruksfastigheter samt kapitalplaceringar. Hälften av den årliga avkastningen går till församlingar och pastorat som har andelar i dessa tillgångar.

Ulricehamns pastorat har 6,426 andelar i Skara stifts prästlönetillgångar och utdelningen beräknas 2024 till 996 tkr. samt 356 tkr. från Göteborgs stifts prästlönetillgångar i och med att Åsundens församling tidigare tillhört Göteborgs stift.

PERSONALBUDGET

I 2024 års budget fördelas samtliga personalkostnader på de verksamheter där respektive anställd arbetar. Antal anställda, i varierande tjänstgöringsgrad, är 92 personer. Personalkostnader utgör 58 % av verksamhetens kostnader.

Budgeterade medel avseende utbildning för personal/förtroendevalda ingår med 1150 tkr.

Friskvårds bidrag med 3 000 kr/anställd och år,

Nuvarande löneavtal gäller t.o.m. 2025-05-01. I det läge som Sverige och världen befinner sig i med stigande inflation och högre räntekostnader är det svårt att bedöma vad ett nytt löneavtal kommer att innebära.

De lagstadgade sociala avgifterna beräknas uppgå till 31,42 %.

Den särskilda löneskatten beräknas till 24,26 %.

Enligt tjänstepensionsavtalet TPA 18 Svenska kyrkan är pensionspremien 4,5 procent på lönedelar upp till 7,5 inkomstbasbelopp och 30 % på lönedelar över 7,5 inkomstbasbelopp. Numera är båda delarna premiebestämda och därför inte delar mellan "delar under respektive över tak".

BUDGETFÖRUTSÄTTNINGAR

PERSONALPLAN

Månadsavlönade

Befattningar	BKSK- Kod	Ssgr 2024	Ssgr 2023
Kyrkoherde	411001	100	100
Komminister	411002	700	800
Arbetsledande komminister	411003	200	100
Församlingsdiakon	412001	300	300
Arbetsledande diakon	412002	200	200
Diakoniassistent	412005	50	50
Kantor	413001	575	600
Försteorganist	413003	100	100
Annan arb. Kyrkomusik/musikpedagog	413099	80	100
Församlingspedagog	414001	300	300
Förskollärare	414002	200	225
Rektor	414003	100	100
Fritids-/ungdomsledare	414006	765	765
Barnskötare	414007	180	180
Kyrkvaktmästare	421005	1717	1517
Lagbas	421008	400	400
Kyrkogårdsarbetare	421009	865	1 065
Kyrkogårdschef	421011	100	100
Annan arb, servtekn mark/begr.	421099	200	200
Lokalvårdare	422002	90	90
Fastighetsskötare	422003	100	100
Fastighetschef	422006	100	100
Måltidspersonal	423002	100	100
Informatör/Kommunikatör	431006	100	100
IT-samordnare	431008	70	
Administratör	432001	50	50
Administratör, ekonomi	432003	180	180
Administratör, förvaltning	432004	200	200
Administratör, kyrkobokföring	432006	100	100
Avdelnings-/Enhetschef	433004	100	100
		83,22	83,22

BUDGETFÖRUTSÄTTNINGAR

INFLATION

Målet för penningpolitiken är enligt Riksbanken att ”upprätthålla ett fast penningvärde”. Riksbankens tolkning av detta mål är att inflationen ska vara låg och stabil. Riksbankens mål är att hålla inflationen kring 2 %. Augusti 2023 var inflationen på ca 7,5 %

I planbudget för 2024–2025 har kostnadsposter räknats upp med 3 %.

AVSKRIVNINGAR OCH INTERNRÄNTA

Avskrivningar på fastigheter och anläggningar och maskiner och inventarier har budgeterats med 3 753 tkr. och internränta med 542 tkr.

Internräntan har beräknats på ett värde av anläggningstillgångens värde vid 2023 års slut. Internräntan beräknas till 2,25 % inkl. reporäntan.

BEGRAVNINGSVERKSAMHETEN

Huvudmannens uppgift är att vårda och underhålla kyrkogårdarna, anordna och hålla tillräckligt antal gravplatser, bekosta vissa transporter, sköta gravsättning, hålla personal, byggnader och övrigt som behövs för verksamheten. Skötsel av gravar belastar endast begravningsverksamheten när det gäller äldre gravskötselavtal (tecknade före år 2000). I begravningsverksamheten ingår också skötsel och underhåll av äldre kulturhistoriskt värdefulla gravar.

Personalens löner uppgår till 14 837 tkr. Kyrkvaktmästare som arbetar både inom församlingsverksamhet och begravningsverksamhetens område är fördelade mellan dessa verksamheter och fastigheter enligt uppmätning av vaktmästartjänsterna 2020. Administration är beräknad efter framtagna fördelningsmodell från Svenska kyrkans arbetsgivarorganisation. Begravningsverksamhetens andel utgör 31 % av den gemensamma administrationen.

Internränta på gravskötselaskulden för tidsbestämda gravskötselavtal tecknade före år 2000 är en intäkt för begravningsverksamheten. Dessa gravskötselavtal är av mindre belopp och därför inte budgeterad.

INVESTERINGSBUDGETEN

De investeringar som är beräknade för budget 2024 specificeras i investeringsbudgeten (se sid 26–27).

GRUNDLÄGGANDE UPPGIFT

Grundläggande uppgift

VERKSAMHETSGEMENSAMT

Ulricehamns pastorats intäkter består främst av kyrkoavgift, bidrag enligt formen ekonomisk utjämning samt avkastning från prästlönetillgångar. Ekonomiska tillgångar i form av gåvor och donationer kommer då och då pastoratets församlingar till del genom testamenten och arv.

Verksamhetens mål

Ett mål för Ulricehamns pastorat är att sträva mot en ekonomi i balans. I samband med bokslut för 2022 ser vi för första gången hur sammanläggningen påverkat oss ekonomiskt. Flera kostnader som beräknats i budget 2022 har skjutits upp och kommer att belasta 2023 års budget. Det rimliga är att även 2024 års budget därför påverkas av att pastoratet är nybildat och strävar mot att hitta sin form.

Målet ska nås genom att

- Det är svårt att påverka våra intäkter, så ett stort arbete väntas i att fokusera på och prioritera på utgiftssidan.
- Kapitalplacering bör justeras så att en del av pastoratets likvida medel förvaltas på ett sätt som ger avkastning. Placeringspolicy och riktlinjer arbetas fram under 2023.
- Långsiktigt behöver vi visa oss som ett pastorat "man vill vara med i" och arbeta med frågor om utträden och positiv information till kyrkotillhöriga.

101 VERKSAMHETSGEMENSAMT

(TKR)	BOKSLUT	BUDGET	BUDGET
	2022	2023	2024
101 Verksamhetsgemensamt	45 049	46 174	49 187

GUDSTJÄNSTER OCH KYRKLIGA HANDLINGAR

De sju församlingarna i Ulricehamns pastorat är indelade i fyra områden. I varje område firas, som regel, minst en gudstjänst varje sönd- och helgdag. Där flera församlingar samverkar i ett område firas gudstjänst i

GRUNDLÄGGANDE UPPGIFT

varje församling. I pastoratet firas minst en mässa per sön- och helgdag. Därtill kommer flera gudstjänster inom resp. område såsom familjegudstjänster, musikgudstjänster, vandringsgudstjänster, kvällsmässor m.m. Kyrkliga handlingar (dop, vigslar och begravningar) firas som gudstjänster i församlingens samtliga kyrkor och kapell.

Verksamhetens mål

Att människor tar emot den nåd och gemenskap som Gud ger genom sakrament och evangelium samt utrustas till att verka för Guds rikes upprättande.

På ett smittande sätt vill vi berätta om och tillbe Fader, Son och Ande så att tron väcks, fördjupas och växer.

Målet ska nås genom att

- Alla gudstjänster firas med stor delaktighet och med Jesus i fokus.
- Planering och information föregår varje gudstjänst. En särskild utmaning är de små gudstjänsterna i flera av de mindre socknarna. Att utveckla dessa små gudstjänster är ett av pastoratets utvecklingsmål i FIN.
- Musiken i gudstjänsten får stor plats, och såväl körer som solister medverkar ofta i gudstjänsterna.
- Enkelt kyrkkaffe eftersträvas ofta där det är möjligt.

1100 GUDSTJÄNSTER OCH KYRKLIGA HANDLINGAR

(TKR)	BOKSLUT 2022	BUDGET 2023	BUDGET 2024
110 Gudstjänster och kyrkliga handlingar	-9 929	-10 661	-11 662

UNDERVISNING

Undervisning sker för barn, unga och vuxna i olika former på dopets grund. Fasta grupper för barn och unga erbjuds så lokalt som möjligt. Konfirmandundervisningen samordnas och informeras gemensamt.

Pastoratet satsar på skolverksamhet bl a. i form av "Bibeläventyr" och har god samverkan med kommunens skolor i sina fyra områden.

Bibelsamtal, studiecirklar och möjlighet att tala tro och liv erbjuds i alla församlingar. Varje präst uppmuntras att leda minst en samtals- eller studiegrupp.

Verksamhetens mål

Verksamhetens mål är ge alla döpta möjligheter att växa som lärjungar och alla människor möjlighet att växa som individer oavsett ålder.

GRUNDLÄGGANDE UPPGIFT

Målet ska nås genom att

Bedriva undervisning i form av:

Kårverksamhet med både stora och små

Scouter med skolungdom

Förskola

Föräldra-barngrupper

Barntimmar

Ungdomsgrupper

Sjunga och skapa

Konfirmandkurser

Alphakurser

Bibelsamtal

m.m.

1400–1800 UNDERVISNING

(TKR)	BOKSLUT	BUDGET	BUDGET
	2022	2023	2024
140 Undervisning – övergripande	-2	0	-4
150 Undervisning – barn	-4 637	-5 196	-5 745
160 Undervisning – ungdom	-1 075	-791	-809
170 Undervisning – konfirmander	-1 795	-1 944	-2 217
180 Undervisning – vuxna	-1 294	-1 627	-1 640

DIAKONAL VERKSAMHET

Grunden för diakoni är Guds kärlek så som den möter oss i Jesus Kristus.

Jesus möter människor i ögonhöjd, dömer inte den som misslyckas och tar heller inte ifrån människan hennes eget ansvar. Jesus är som medmänniska, tjänare och samhällskritiker en diakonal förebild att ständigt inspireras av.

Diakoni är kyrkans omsorg om medmänniskan och skapelsen, det är hela församlingens gemensamma uppdrag. Vi ska som kristna ställa oss till förfogande i allt arbete för det goda och kärleksfulla i världen och i kampen mot ondska och destruktivitet, det som söndrar.

GRUNDLÄGGANDE UPPGIFT

Diakoni uttrycks genom kärlek till medmänniskan, gemenskap, värnandet om skapelsen och kampen för rättvisa. Det handlar om att genom delaktighet, med respekt och i ömsesidig solidaritet möta människor i utsatta livssituationer.

Verksamhetens mål:

- Att motverka ofrivillig ensamhet och isolering i pastoratets olika församlingar.
- Att fortsätta det påbörjade integrationsarbetet.
- Att synliggöra klimatfrågan.
- Arbeta utifrån diakonipastoralen.

Målet ska nås genom att:

- Påtala församlingens diakonala ansvar och synliggöra diakonin i samhället.
- Erbjuda mötesplatser, engagera ideella och ta människor i anspråk.
- Pilgrimsvandringar/ retreat med klimattema.

2100 DIAKONAL VERKSAMHET

(TKR)	BOKSLUT	BUDGET	BUDGET
	2022	2023	2024
210 Diakonal verksamhet	-3 488	-4 178	-3 935

MISSION

Mission är att i ord och handling berätta om tron på Jesus Kristus. På ett inkluderande sätt vill pastoratet nå och möta nya människor. Rörelsen från altaret/församlingshemmet och till samhället är viktig. En utmaning är att "gå ut" och göra människor till lärjungar.

Ulricehamns pastorat har utbyte med församlingar i Bayern, Tyskland och Voi, Kenya.

Verksamhetens mål

Verksamhetens mål är att nå ut till dem som vistas i Ulricehamns pastorat med evangeliet om Jesus Kristus.

Målet ska nås genom att

Det sker genom att:

- Vi söker oss ut i samhället och bygden.

GRUNDLÄGGANDE UPPGIFT

- Vi blir bättre på kommunikation som mission.
- En kvartalstidning till samtliga hushåll
- Lokala församlingsblad med information om gudstjänst och verksamhet
- Pastoratets hemsida och plattform på sociala medier
- Annonsering i dagspressen av pastoratets aktiviteter
- Personlig inbjudan att delta i gudstjänst och verksamhet
- Vi deltar i öppna arrangemang som ordnas av kommunen och föreningar

2600 MISSION

	BOKSLUT 2022	BUDGET 2023	BUDGET 2024
260 Mission	-61	-386	-402

ÖVRIG FÖRSAMLINGSVERKSAMHET

Att "bygga församling" kan ibland innebära att göra det lilla extra som öppnar vägar mellan människor och får oss att mötas på nya sätt. Vi tänker en del av våra ekumeniska kontakter och gemensamma arrangemang som övrig verksamhet, men även församlingsresor och liknande.

Verksamhetens mål

Målet är att bygga församling.

Målet ska nås genom att

- Gemensamma upplevelser som stärker banden mellan människor
- Ekumeniska cafékvällar, församlingsaftnar och resor stärker församlingens "vi".

3100 ÖVRIG FÖRSAMLINGSVERKSAMHET

	BOKSLUT 2022	BUDGET 2023	BUDGET 2024
310 Övrig församlingsverksamhet	-258	-381	-619

GRUNDLÄGGANDE UPPGIFT

SERVICEVERKSAMHET

Serviceverksamheten ska visa minst ett nollresultat där kostnader och intäkter möts. Pastoratet åtar sig gravskötsel som serviceuppdrag. Avtal kan tecknas som ettårsavtal eller avräkningsavtal. Gravskötselavgifterna är samordnade för hela pastoratet från 2022.

Grästrimning på samtliga gravar ska kostnadsfritt belasta församlingsverksamheten. Detta sker genom att grästrimningen ingår i den personalkostnad som redovisas i serviceverksamheten. En viss del belastar dock begravningsverksamheten, för gravar med skötselavtal tecknade före år 2000 samt för kulturgravar.

Verksamhetens mål

Erbjuda gravskötsel på ett omsorgsfullt och professionellt sätt.

Målet ska nås genom att

- Vi har en hög servicemedvetenhet bland våra anställda
- Plantering, grästrimning och tillsyn regelbundet

3600 SERVICEVERKSAMHET

	BOKSLUT	BUDGET	BUDGET
	2022	2023	2024
360 Serviceverksamhet	-78	-84	-90

SKATTEPLIKTIG VERKSAMHET/FÖRSKOLA

Genom att bedriva förskoleverksamhet kan vi som pastorat stärka vår roll i samhället och möta ett behov som finns. Här skapas dessutom många kontakter som är värdefulla för kyrkans övriga verksamhet.

Verksamhetens mål

Att bedriva högkvalitativ förskoleverksamhet.

GRUNDLÄGGANDE UPPGIFT

Målet ska nås genom att

Målet nås genom att förskoleverksamheten jobbar med smågrupper, engagerad personal som är väl insatta i läroplanens mål och med hög personaltäthet. Mycket av verksamheten bedrivs utomhus i den för en förskola unika miljö som Ånglagården erbjuder.

4110 SKATTEPLIKTIG VERKSAMHET/FÖRSKOLA

	BOKSLUT 2022	BUDGET 2023	BUDGET 2024
410 Skattepliktig verksamhet/förskola	-30	-1 058	-1297

STYRNING OCH LEDNING

STRATEGISK STYRNING

Beslutanderätt i församlingen har kyrkofullmäktige som valts för mandatperioden 2022–2025. Kyrkorådet är församlingens styrelse. Kyrkorådet består av 14 ordinarie ledamöter och 13 ersättare.

Revision utförs av fullmäktige utsedda revisorer. En av revisorerna är godkänd revisor.

Kyrkorådet styr verksamheten. Kyrkoherden leder verksamheten.

Verksamhetens mål

Att ansvarsfullt besluta om ramarna för verksamheten i Ulricehamns pastorat

Målet ska nås genom

- En klok representation i beslutande organ och möjlighet till utbildning och utökad kunskap i frågor som vi har att ta ställning till och besluta om.
- Information ges om gemensamma utbildningar i kommun, kontrakt och stift.

VERKSAMHETSLEDNING

Kyrkoherden leder all verksamhet och har uppdragit åt områdeschefer att ansvara för verksamheten i de fyra områdena. Kyrkogårdschefen har delegation att leda arbetet på kyrkogårdarna, HR-ansvarig leder det

GRUNDLÄGGANDE UPPGIFT

administrativa arbetslaget, fastighetschefen leder medarbetare inom all fastighetsförvaltning och rektor verksamheten på förskolan.

Verksamhetens mål

Verksamhetens mål är att ge varje befattningshavare rätt förutsättningar att kunna och våga utveckla verksamheten och sig själva. Pastoratet skall värna varje del och dra nytta av helheten. Därför är det de närmaste cheferna som underställd personal ska vända sig till.

Målet ska nås genom att

- Vi har Pastoratsarbetslag för all personal i aktiv tjänst, tre till fyra gånger per termin.
- Lokala arbetslag träffas i de fyra områdena Redväg-Hössna, S Ving-Hällstad – Timmele, Åsunden och Ulricehamn med respektive områdeschef.
- Ledningsfunktionen på mellannivå är organiserad med följande chefer:
HR-ansvarig för den administrativa personalen.
Fyra områdeschefer
En förskolechef/rektor för förskolan
En kyrkogårdschef för kyrkvaktmästare och kyrkogårdsarbetare
Fastighetschefen för vaktmästare med huvudsakligen tjänst inne samt för fastighetsskötare och anläggningslaget.
Kyrkoherden för samtliga mellanchefer.
- Genom utbildning, gemensamma upplevelser och tid tillsammans ökar vi förståelsen för varandra.
- En gång per termin gör hela arbetslaget en gemensam aktivitet.

5100 – 5800 STYRNING OCH LEDNING

(TKR)	BOKSLUT	BUDGET	BUDGET
	2022	2023	2024
510 Strategisk styrning	-1 044	-1 749	-2834
550 Kyrkoval	0	0	0
580 Verksamhetsledning	-939	-1 272	-882

Stödjande verksamhet

FÖRSAMLINGSADMINISTRATION OCH VERKSAMHETSSTÖD

Den stödjande verksamheten bedrivs dels i Församlingsgården i Ulricehamn där den administrativa personalen framför allt sitter och i kyrkogårdsförvaltningens lokaler i Vist. Pastoratet är sedan 2018 (S Ving och Redväg) respektive 2019 (Ulricehamn) anslutet till Skara stifts gemensamma administrativa stöd för löne- och fakturahantering. I april 2022 övergick all lönehantering till det nationella lönecentret med placering i Uddevalla. Fakturor attesteras alltid dubbelt genom att attestansvariga/beställare och chefer eller kyrkoherde gemensamt attesterar.

Under 2024 kommer vi köpa tjänst av Servicebyrån i samband med bokslut och budget.

Verksamhetens mål

För att verksamheten ska fungera behöver administration och service stödja på bästa sätt.

Målet ska nås genom att

- Vi har goda kontakter med Servicebyrån, Skara stift och Nationellt lönecenter, Uddevalla.
- Lokalt ser vi till att stödja verksamheten på ett positivt och underlättande sätt.
- Personalen inom den stödjande verksamheten är tillgänglig för övrig personal och ideella. Det är viktigt att informera så att många blir indragna i församlingens "vi".

GEMENSAMMA KOSTNADER OCH ADMINISTRATION

Varje område har tydliga arbetsplatser där pastoratet tillhandahåller kopiator, datorer och annan utrustning som behövs för verksamheten (Blidsbergs prästgård, Timmele församlingshem, Kyrkans Hus i Hökerum, Församlingsexpeditionen i Ulricehamn, Tvärreds församlingshem och Gällstads kyrka.).

Samtliga anställda erbjuds mobiltelefon i tjänsten och rapporterar arbetstid digitalt via HRM.

I augusti 2023 tillsattes en ny tjänst som IT-samordnare som även är pastoratets dataskyddsombud och GDPR-ansvarig.

Vi annonserar gemensamt under predikoturer i Ulricehamns Tidning och Borås Tidning och sätter därutöver in separata annonser sparsamt.

Verksamhetens mål

För att verksamheten ska fungera behöver administration och service stödja på bästa sätt.

Målet ska nås genom att

- Vara tillgängliga för personal och ideella. Det är viktigt att informera så att många blir indragna i församlingens "vi".

STÖDJANDE VERKSAMHET

- Utbildning och fortbildning för dataskyddsombud.

6100 – 6300 FÖRSAMLINGS-OCH GEMENSAM ADMINISTRATION

(TKR)	BOKSLUT 2022	BUDGET 2023	BUDGET 2024
610 Församlingsadministration och verksamhetsstöd	-460	-543	-630
630 Gemensamma kostnader och administration	-3 973	-3 666	-3940

FASTIGHETER OCH LOKALER

Egna fastigheter skapar frihet och oberoende.

I Ulricehamns pastorat finns 28 kyrkor 1 kapell 10 församlingshem 2 prästgårdar och 1 förskola. Förutom detta tillkommer begravningsverksamhetens byggnader, totalt blir det ca 100 byggnader. Fastighetsfrågor hanteras av Fastighetschefen. Planering, projektering, upphandling och verkställande av byggprojekt liksom renoveringsarbeten ingår i förvaltningsuppdraget. Fastighetschefen bevakar möjlighet till kyrkoantikvarisk ersättning (KAE) och kyrkunderhållsbidrag (KUB).

Verksamhetens mål

Kyrkofullmäktige beslöt i maj 2022 om följande mål inför arbetet med lokalförsörjningsplan:

Den grundläggande uppgiften för församlingarna ska kunna utföras i ändamålsenliga lokaler med en långsiktig hållbar resursanvändning.

Pastoratets byggnader ska värmas upp med förnybar energi

De fastigheter, bortsett från kyrkor och kapell, som inte längre behövs ska om möjligt avyttras.

Kyrkor med liten användning kan kallställas hela eller delar av året.

Målet ska nås genom att

- Vi håller oss uppdaterade och utbildade i aktuella fastighetsfrågor och fattas beslut som gynnar ekologisk hållbarhet
- Vi implementerar den beslutade lokalförsörjningsplanen för pastoratet väl i organisationen.

STÖDJANDE VERKSAMHET

6500 - 6800 FASTIGHETER OCH LOKALER

(TKR)	BOKSLUT 2022	BUDGET 2023	BUDGET 2024
650 Fastigheter och lokaler – övergripande	-1 634	-1 560	-1974
660 Kyrkor och kapell	-4 741	-7 532	-7 484
680 Övriga fastigheter	-4 983	-5 835	-7 153

FINANSIELLA POSTER

Under många år har pastoratens förvaltning av likvida medel skett genom placering av likviditetsöverskott på s k fasträntekonton. Det är en säker placering, men med en över åren kraftigt minskande avkastning. Härutöver har funnits en viss placering i aktie- och räntefonder. De senare ofta tillkomna genom erhållna gåvor. Sedan 2020 (Redväg) och 2021 (Ulricehamn) finns tankar och beslut om placering av likvida medel i fonder, med Ulricehamns sparbank som rådgivare. Placeringen är långsiktig.

Verksamhetens mål

En ansvarsfull förvaltning av pastoratets tillgångar med målsättning att erhålla en rimlig avkastning med ett minimalt risktagande samt enligt Svenska kyrkans etiska riktlinjer för kapitalplacering.

Målet ska nås genom att

- Efter beslut i kyrkoråd placeras delar av likvida medel i fonder
- En policy fastställs för kapitalförvaltningen
- Ulricehamns sparbank bistår pastoratet med placering

6900 FINANSIELLA POSTER

(TKR)	BOKSLUT 2022	BUDGET 2023	BUDGET 2024
690 Finansiella poster	970	1 208	1 292

BEGRAVNINGSVERKSAMHET

Begravningsverksamhet

VERKSAMHETSGEMENSAMT

Pastoratet är huvudman för begravningsverksamheten enligt begravningslagen. Förvaltningen avser pastoratets 30 kyrkogårdar. Med "begravningsverksamhet" avses att anordna och hålla allmänna begravningsplatser med tillräckligt antal gravplatser och att anskaffa och underhålla byggnader och inventarier som är nödvändiga. Vidare avses att utforma och vårda begravningsplats på ett sätt som stämmer överens med gällande regler samt att utföra de tjänster som ingår i begravningslagen och inte ska belasta dödsbo.

Grästrimning på samtliga gravar ingår i den personalkostnad som belastar serviceverksamheten. En viss del belastar dock begravningsverksamheten, för gravar med skötselavtal som är tecknade för 2000 samt för kulturgravar.

Verksamheten står under tillsyn av begravningsombudet som Länsstyrelsen utser för Ulricehamns kommun.

Då Ulricehamns kommun inte har något krematorium köper pastoratet denna tjänst av krematoriet i Borås.

Verksamhetens mål

Att utför vårt uppdrag enligt begravningslagen med god service och långsiktighet.

Målet ska nås genom att

- I samråd med begravningsombudet planera verksamheten.
- Vi har en hög personaltäthet under vår, sommar och höst.
- Gravstenskontroll med efterföljande beställningar fortgår.
- Församlingsinstruktionens tankar om miljö och biologisk mångfald präglar verksamheten

8010 - 8600 BEGRAVNINGSVERKSAMHET

(TKR)	BOKSLUT	BUDGET	BUDGET
	2022	2023	2024
801 Verksamhetsgemensamt	24 705	26 550	28 894
810 Administration och ledning	-5 196	-6 125	-6 679
820 Gravsättning och kyrkogårds-skötsel	-11 758	-17 549	-18 860
860 Fastigheter och mark	-2 604	-2 874	-3 355

DRIFTBUDGET PER VERKSAMHET

Driftbudget per verksamhet

(TKR)	BOKSLUT 2022	BUDGET 2023	BUDGET 2024
Grundläggande uppgift			
101 Verksamhetsgemensamt	45 049	46 174	49 187
110 Gudstjänst och kyrkliga handlingar	-9 929	-10 661	-11 662
140 Undervisning – övergripande	-2	0	-4
150 Undervisning – barn	-4 637	-5 196	-5 745
160 Undervisning – ungdom	-1 075	-791	-809
170 Undervisning – konfirmander	-1 795	-1 944	-2 217
180 Undervisning – vuxna	-1 294	-1 627	-1 640
210 Diakonal verksamhet	-3 488	-4 178	-3 935
260 Mission	-61	-386	-402
Övrig kyrklig verksamhet			
310 Övrig församlingsverksamhet	-258	-381	-619
360 Serviceverksamhet	-78	-84	-90
410 Skattepliktig rörelse/Förskola	-30	-1 058	-1 297
Styrning och ledning			
510 Strategisk styrning	-1 044	-1 749	-2 834
550 Kyrkoyal	0	0	0
580 Verksamhetsledning	-939	-1 272	-882
Stödande verksamhet			
610 Församlingsadministration och verksamhetsstöd	-460	-543	-630
630 Gemensamma kostnader och administration	-3 973	-3 666	-3 940
650 Fastigheter och lokaler – övergripande	-1 634	-1 560	-1 974
660 Kyrkor och kapell	-4 741	-7 532	-7 484
680 Övriga fastigheter	-4 983	-5 835	-7 153
690 Finansiella poster	970	1 208	1 292

DRIFTBUDGET PER VERKSAMHET

(TKR)	BOKSLUT 2022	BUDGET 2023	BUDGET 2024
Begravningsverksamhet			
801 Verksamhetsgemensamt	24 705	26 550	28 894
810 Administration och ledning	-5 196	-6 125	-6 679
820 Gravsättning och kyrkogårds- skötsel	-11 758	-17 549	-18 860
860 Fastigheter och mark	-2 604	-2 874	-3355
Summa	10 745		
<u>Begravningsverksamhetens resultat</u>	<u>-5 147</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Summa exkl. begravningsverksamhetens resultat	5 598	-1 082	-2 838

RESULTATBUDGET 2024–2026

Resultatbudget 2024–2026

RESULTATBUDGET

(TKR)	BOKSLUT 2022	BUDGET 2023	BUDGET 2024	PLAN 2025	PLAN 2026
Verksamhetens intäkter					
Kyrkoavgift	43 973	46 132	49 081	49 076	52 035
Begravningsavgift	19 543	26 972	29 212	28 918	29 839
Ekonomisk utjämning	1 197	1 337	1 452	1 453	1 125
Utdelning prästlönetillgångar	1 816	1 340	1 352	1 352	1 352
Erhållna gåvor	129	808	315	321	279
Erhållna bidrag	6 433	4 857	7 171	4 891	4 419
Nettoomsättning	2 996	1 744	2 602	2 602	2 602
Övriga verksamhetsintäkter	225	0			
Summa verksamhetens intäkter	76 311	83 190	91 185	88 613	91 651
Verksamhetens kostnader					
Övriga externa kostnader	-21 363	-29 326	-36 066	-29 415	-28 594
Personalkostnader	-46 878	-51 396	-54 954	-56 249	57 622
Av- och nedskrivningar av materiella anläggningar	-3 229	-4 050	-3 753	-3 671	-3 930
Summa verksamhetens kostnader	-71 470	-84 772	-94 773	-89 334	-90 146
Verksamhetens resultat	4 841	-1 582	-3 588	-721	1 505
Resultat från finansiella investeringar					
Resultat finansiella anläggningar	291	500	750	750	750
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	468				
Räntekostnader och likn. poster	-1				
Summa resultat från finansiella investeringar	757	500	750	750	750
Skatt på näringsverksamhet					
Årets resultat	5 598	-1 082	-2 838	29	2 255

RESULTATBUDGET 2024–2026

RESULTATBUDGET 2024 - KOMMENTARER

Resultatbudgeten för år 2024 visar ett underskott på -2 838 tkr.

Personalkostnadernas ökning från budget 2023 till budget 2024 beror på tecknat avtal som gav 7,2% över 25 månader.

Anläggningslaget har ett behov av ytterligare nya maskiner som finns med i investeringsbudget.

Se även budgetförutsättningar sid. 2 -5.

I samband med att pastoratet övergick till att redovisa enligt regelverket K3 fördelades ändamålsbestämda medel upp i fria och villkorade gåvor. De villkorade gåvorna redovisades som en skuld i balansräkningen och de fria gåvorna redovisades till Eget kapital. När de fria gåvorna används redovisas det som en kostnad mot resultat.

Enligt delegationsordningen har respektive församlingsråd mandat att besluta om nyttjande av fria gåvor/villkorade bidrag som finns i eget kapital upp till 100 000 kr. Beslutet ska protokollföras med uppgifter om vilken fri gåva som nyttjas och vem som har uppdraget att genomföra beslutet. Under 2024 ligger denna kostnad inte i budget, vilket medför att beslutet kan påverka resultatet negativt gentemot budget.

Under 2024 planeras följande användning av villkorade gåvor:

FÖRSAMLING	ÄNDAMÅL	ÄSKNING
Grönahög	Regnérs fond	1 500 kr
	Oscar Mobergs fond	7 000 kr
	Stiftelsen Filip Anderssons fond	55 000 kr
Hössna	25 % av lön för diakon från pengar från försäljning av fastigheten Gräsryd	210 tkr
	Sponsring av Sommarskoj från pengar från försäljning av fastigheten Gräsryd	50 tkr
Redväg	37,5 % av lön för diakon från Gillis och Inga Anderssons fond, Liared	315 tkr

RESULTATBUDGET 2024–2026

RESULTATBUDGET PLAN 2025 – KOMMENTARER

Resultatbudgeten för år 2025 visar på ett överskott om 29 tr. Kyrkans största intäkt kyrkoavgiften planeras att bli högre än 2024. SKR:s (Sveriges Kommuner och Regioner) rapport augusti 2023 visar en Kyrkoavgiftsprognosen pekar på en uppjustering av intäktsnivån under 2025, vilket är följderna av en större uppjustering av skatteunderlagsprognosen som SKR nu gjort för innevarande år.

Renoveringar av kyrkor planeras till 2025 för 1 470 tkr med budgeterat kyrkoantikvariskt bidrag med 710 tkr.

Personalens sysselsättningsgrad är oförändrad mot.

Se även budgetförutsättningar sid. 2 -5.

RESULTATBUDGET PLAN 2026 - KOMMENTARER

Resultatbudgeten för år 2026 visar på ett Överskott om 2 255 tkr. Kyrkoavgiften ökar mot 2025 men även detta planår bygger på en försiktig prognos. Den största orsaken till det positiva resultatet är den ökade kyrkoavgiften.

Inom begravningsverksamheten planeras ingen förändring mot 2025. Kostnaderna ökar lite, vilket är en uppräknings av övriga kostnader. Personalens sysselsättningsgrad är oförändrad mot 2025.

Se även budgetförutsättningar sid. 2–5.

BEGRAVNINGSVERKSAMHETENS RESULTATBUDGET

Begravningsverksamhetens resultatbudget

BEGRAVNINGSVERKSAMHETENS SAMMANSTÄLLNING

(TKR)	BOKSLUT 2022	BUDGET 2023	BUDGET 2024	PLAN 2025	PLAN 2026
Verksamhetens intäkter					
Begravningsavgift	24 689	26 972	29 212	28 918	29 839
Övriga intäkter	2 044	767	833	573	573
Summa verksamhetens intäkter	26 733	27 739	30 045	29 491	30 412
Verksamhetens kostnader					
Personalkostnader	-11 419	-13 688	-14 837	-14 914	-15 179
Övriga kostnader	-7 744	-10 902	-12 044	-11 380	-11 666
Av- och nedskrivningar av materiella anläggningstillgångar	-2 254	-2 672	-2712	-2 775	-3 120
Summa verksamhetens kostnader	-21 418	-27 262	-29 593	-29 069	-29 695
Finansiella poster					
Ränteutgifter	22				
Räntekostnader	-191	-476	-452	-423	-447
BEGRAVNINGSVERKSAMHETENS RESULTAT	5 147	0	0	0	0

Specifikation av äskad begravningsavgift för år 2023

Begravningsverksamhetens resultat år 2021 i de tre gamla enheterna	+5 147
Begravningsverksamhetens nettokostnad	29 212
Summa totalt belopp	24 065

BALANSBUDGET

Balansbudget

(TKR)	BOKSLUT 2022	BUDGET 2023	BUDGET 2023 UTGÅR FRÅN BOKSLUT 2022	BUDGET 2024	PLAN 2025	PLAN 2026
TILLGÅNGAR						
Materiella anläggningstillgångar						
Licenser	853		853	636	419	219
Byggnader och mark, _	17 241	42 670	17 689	20 617	18 785	16 979
Inventarier, verktyg och installationer	5 461	5 342	5 447	6 379	5 957	7 633
Summamateriella anläggningstillgångar	23 555	48 012	23 989	26 996	24 742	24 612
Finansiella anläggningstillgångar						
Långfristiga värdepappersinnehav	40 237	40 357	40 237	40 237	40 237	40 237
Summa finansiella anläggningstillgångar	40 237	40 357	40 237	40 237	40 237	40 237
Summa anläggningstillgångar	63 792	88 369	64 226	67 233	64 979	64 849
Omsättningstillgångar						
Kortfristiga fordringar	1 984	4 000	1 984	1 984	1 984	1 984
Summa kortfristiga fordringar	1 984	4 000	1 984	1 984	1 984	1 984
Kassa bank	81 808	25 683	75 379	63 751	66 251	68 836
SUMMA TILLGÅNGAR	147 584	118 052	141 589	133 604	133 633	135 888

BALANSBUDGET

	BOKSLUT	BUDGET	BUDGET	BUDGET	PLAN	PLAN
	2022	2023	2023 UTGÅR FRÅN BOKSLUT 2022	2024	2025	2026
(TKR)						
EGET KAPITAL OCH SKULDER						
Eget kapital						
Balanserat resultat	105 064	97 803	111 277	110 195	107 357	107 386
Församlingskyrkas fastighetsfond/Gräsryd	615	615	615	615	615	615
Årets resultat	5 598	-1 082	-1 082	-2 838	29	2 255
Summa eget kapital	111 277	97 336	110 810	107 972	108 001	110 256
Avsättningar						
Långfristiga skulder						
Gravskötselskuld	7 139	7 450	7 139	7 139	7 139	7 139
Skuld till begravningsverksamheten	5 147		5 147			
Summa långfristiga skulder	12 286	7 450	12 286	7 139	7 139	7 139
Kortfristiga skulder						
Leverantörsskulder	2 509	2 311	2 509	2 509	2 509	2 509
Övriga skulder	14 691	7 064	12 093	12 093	12 093	12 093
Upplupna	6 821	3 891	3 891	3 891	3 891	3 891
Summa kortfristiga skulder	24 021	13 266	18 493	18 493	18 493	18 493
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	147 584	118 052	141 589	133 604	133 633	135 888

INVESTERINGAR

Investeringar

PROJEKT NR	(TKR)	AVSKRIV- NINGSTID ÅR	KAE	BUDGET 2024	PLAN 2025	PLAN 2026
FÄNNESLUNDA-GROVARE KYRKA						
1109	Utbyte av värmesystem, oljepanna	10		500		
MARBÄCKS KYRKA						
1112	Utbyte av värmesystem, oljepanna	10		400		
TVÄRRED KYRKA						
1111	Värdeskåp	10	120	160		
TIMMELE KYRKA						
1110	Värdeskåp	10	120	160		
DALUMS FÖRSAMLINGSHEM						
1113	Ombyggnation samt renovering	15		1500		
SUMMA FASTIGHETERS INVESTERINGAR			240	2720		

INVESTERINGAR

	AVSKRIV- NINGSTID ÅR	KAE	BUDGET 2024	PLAN 2025	PLAN 2026
KYRKOGRÅDSVERKSAMHET GEMENSAMT					
Maskinflak, Anläggningslaget	10		115		
Kompakt lastare, Anläggningslaget	10		900		
Schaktflak, Anläggningslaget	10		110		
ULRICEHAMNS KYRKOGRÅRD					
Åkergräsklippare med uppsamling	5		200	300	300
Elbil	10				600
SÖDRA VING, TIMMELE OCH HÅLLSTADS KYRKOGRÅRD					
Gräsklippare	5		100	300	300
Elbil	10				600
Askgravlund, Murum	10		50		
SÖDRA VINGS KYRKOGRÅRDSBYGGNAD					
1114 Ombyggnation och renovering personalbyggnad	15		200		
1115 Bygga ny maskinhall	25		2000		
ÅSUNDENS KYRKOGRÅRDAR					
Åkergräsklippare	5			300	300
Utbyte av lastmaskin, Elbil	10		500		600
REDVÄG OCH HÖSSNA KYRKOGRÅRDAR					
Lastbil/pickup	10		500		
Elbil	10				600
Gräsklippare	5			300	300
SUMMA KYRKOGRÅDSVERKSAMHETENS INVESTERINGAR			4675	1200	3600
SUMMA TOTALT INVESTERINGAR		240	7395	1200	3600

PLANERADE UNDERHÅLL /INKÖP

Planerade underhåll /inköp

SE ÄVEN PLAN ÖVER UTTAG AV FRIA GÅVOR 2022 SID. 21

PLANERADE UNDERHÅLL/INKÖP ÖVER 100 TKR. SPECIFICERAS.

PROJEKT- NR	(TKR)	KAE KUB	BUDGET 2024	PLAN 2025	PLAN 2026
FASTIGHETER ÖVERGRIPANDE					
2900	Akut fastighetsunderhåll		500	500	500
2906	Konsulttjänster		150	150	150
2907	Hållbarhet med inriktning klimat och miljö		100	100	100
2901	Brandskyddsåtgärder samt SBA		250	250	100
2079	Diverse åtgärder och inköp		90		
2902	Diverse verktyg och maskiner		50	50	50
2082	Skade och underhållsinventering piporglar		250		
KYRKOR					
ULRICEHAMNS KYRKA					
2083	Diverse inköp		50	50	
VIST KYRKA					
	Ommålning invändigt				300
FÄNNESLUNDA KYRKA					
2065	Renovering torn	3000	4000		
	Diverse åtgärder		7		
HÄRNA KYRKA					
	Diverse åtgärder		32		
SÖDRA VINGS KYRKA					
2066	Takomläggning över sakristian	75		150	
VARNUMS KYRKA					
	Diverse åtgärder		7		

PLANERADE UNDERHÅLL /INKÖP

PROJEKT- NR	(TKR)	KAE KUB	BUDGET 2024	PLAN 2025	PLAN 2026
	KÄRRÅKRA KYRKA				
	Diverse åtgärder		7		
	MÖNE KYRKA				
	Diverse åtgärder		7		
	HÄLLSTADS KYRKA				
	Diverse åtgärder		7		
	MURUM KYRKA				
	Diverse åtgärder		7		
	FINNEKUMLA KYRKA				
2067	Diverse inköp och åtgärder		27		
	TVÄRREDS KYRKA				
	Diverse åtgärder		17		
	MARBÄCKS KYRKA				
	Diverse inköp		7		
	GÄLLSTADS OCH SÖDRA SÄMS KYRKA				
	Diverse åtgärder/inköp		114		
	GRÖNAHÖGS KYRKA				
	Omtjärning spåntak	115		230	
	LIAREDS KYRKA				
	Fönster bättrings målas (igen målade)	75			150
	Putslagning torn	75			150
	Diverse inköp		10		
	KNÄTTE KYRKA				
	Tjärning av spåntak	100		200	
	Tjärning av spåntak och byte panel klockstapel	200		400	

PLANERADE UNDERHÅLL /INKÖP

PROJEKT- NR	(TKR)	KAE KUB	BUDGET 2024	PLAN 2025	PLAN 2026
DALUMS KYRKA					
	Diverse inköp och åtgärder	105	7	210	
KÖLINGAREDS KYRKA					
	Diverse åtgärder		7		
BÖNE KYRKA					
	Diverse inköp		7		
KÖLABY KYRKA					
	Diverse inköp		7		
STRÅNGSEREDS KYRKA					
	Tjärning av spåntak	115		230	
SUMMA PLANERADE UNDERHÅLL/INKÖP ÖVERGRIPANDE FASTIGHETER OCH KYRKOR					
	2024	3 000	5 717		
	2025	710		2 520	
	2026	150			1 500
ÖVRIGA BYGGNADER					
KYRKANS GÅRD, BRUNN					
2046	Diverse åtgärder		70		
2043	Byte av golv, nedervåningen		150		
2080	Ommålning		150		
SÖDRA VING KYRKANS HUS					
2068	Diverse inköp		30		
SÖDRA VÅNGA KLOCKSTAPEL					
	Diverse åtgärder		50		

PLANERADE UNDERHÅLL /INKÖP

PROJEKT- NR	(TKR)	KAE KUB	BUDGET 2024	PLAN 2025	PLAN 2026
	ULRICEHAMNS FÖRSAMLINGSGÅRD				
	Diverse åtgärd		50		
	HÄLLSTADS FÖRSAMLINGSHEM				
2049, 2070	Diverse åtgärd		145		
	TIMMELE FÖRSAMLINGSHEM				
2051	Diverse åtgärd och inköp		95		
	FINNEKUMLA FÖRSAMLINGSHEM				
	Tvätt och målning fasad			175	
	GÄLLSTADS FÖRSAMLINGSHEM				
2071	Rivning Gällstads fsh		1300		
	MAGASIN GÄLLSTAD				
2072	Rivning lilla ladan		170		
	KÖLINGAREDSFÖRSAMLINGSHEM				
	Diverse inköp		3		
	KÖLABY FÖRSAMLINGSHEM				
2054	Målning plåttak		250		
	Diverse åtgärder/inköp		33		
	DALUMS FÖRSAMLINGSHEM				
2074	Renovering i samband med ombyggnation		500		
	HÖSSNA PRÄSTGÅRD				
	Diverse inköp		7		
	SUMMA PLANERADE UNDERHÅLL/INKÖP ÖVRIGA BYGGNADER				
			3 003	175	
	KYRKOGRÅDSVERKSAMHET GEMENSAMT				
2911	Stenmurar projektering		100	100	100
2914	Stenmurar, underhåll		1 000	1 000	1 000

PLANERADE UNDERHÅLL /INKÖP

PROJEKT- NR	(TKR)	KAE KUB	BUDGET 2024	PLAN 2025	PLAN 2026
2912	Gångar		250	250	250
2905	Trädvårdsplaner		400	400	400
2903	Underhåll och restaurering av kulturklassade gravstenar		400	400	400
2902	Diverse maskiner		100	100	100
2900	Kyrkogårdsbyggnader, oförutsett		150	150	150
2907	Hållbarhet med inriktning klimat och miljö		100	100	100
2902	Diverse inköp, Anläggningslag		100		
	Däck till traktor, Anläggningslaget		100		
	Diverse inköp		66		
ULRICEHAMNS KYRKOÅRDAR					
	Diverse inköp		154	5	5
	Projektering Askgravsplats Vist kyrkogård		30		
ULRICEHAMN KAPELLKYRKOÅRD					
	Diverse åtgärder		10		
BRUNN KYRKOÅRDSBYGGNAD					
	Diverse åtgärder		45		
SÖDRA VING, TIMMELE OCH HÄLLSTADS KYRKOÅRDAR					
	Diverse inköp/åtgärder		238	12	12
SÖDRA VINGS KYRKOÅRDSBYGGNAD					
2075	Ombyggnation renovering personalbyggnad		200		
ÅSUNDENS KYRKOÅRDAR					
	Diverse åtgärder/inköp		134	20	20
GÄLLSTADS MASKINHALL					
2076	Rivning Gällstads maskinhall		225		

GRAVSKÖTSELAVGIFTER

Gravskötselavgifter

	2023	2024
Skötsel:		
Gräsputs på gräsgrav	0	0
Kistgravar och urngravplats	820	850
Kistgravplats med inramad grusyta		
1 - plats 24 ggr/år	1 080	1 120
2 - plats 24 ggr/år	1 275	1 325
Plantering 2 ggr/år		
Vår- och sommarplantering		
50-100 cm rabatt	370	385
100 - 200 cm rabatt	515	535
200 - 300 cm rabatt	720	750
300 - 400 cm rabatt	935	970
Vinterkrans	235	245
Underhåll och plantering för normalgrav utan vinterkrans per år		
Skötselavtal		
1 år	1 190	1 240
3 år	3 570	3 720
Förnyelse av gravrätt i		
15 år		
25 år	1 000	1 000
Hyra		
Kistplats per dygn (avtal pastorat)	170	

ÖVRIGA TAXOR

Övriga taxor

Askgravplatser

	GRAVRÄTT 25 ÅR	KOSTNAD KR	
Urnsättning 2022			
Plats för två namn på namnbrickan		2023	2024
Urnsättning	2022-2047	0	0
Namnplatta 25 år inkl. ett namn	2022-2047	2 000	2 000
Liten sten 25 år inkl. ett namn	2022-2047	5 000	5 000
Gravrätt och skötsel i 25 år	2022-2047	7 500	7 500

Ny uppsättning 2022, gravrätten förlängs med så att den sträcker sig 25 år framåt.

Urnsättning	2022-2047	0	0
Namn nr två, namnplatta	2022-2047	1 050	1 050
Namn nr två, liten sten	2022-2047	3 900	3 900
Förlängning skötsel och gravrätt	2022-2047	300kr/år	300 kr/år

	2023	2024
Askgravlund/Kistgravlund		
Namnplatta	2 000	2 000
Timavgift vaktmästare kr	430	450
Tvättning av gravsten okt-nov	430	450
Tvättning av gravsten övrig tid	430	450
Uppsättning av ljus i samband med alla helgons dag	215	225
Igenläggning av rabatt	200	200
Nedläggning av sten	1 000	1 000
Timavgift vaktmästare+maskin	750	800

ÖVRIGA TAXOR

Övriga taxor

	2023	2024
Säkring av gravsten/markdubb		
upp till 80 cm bredd/höjd	2 500	2 500
80-100 cm bredd/höjd	2 900	2 900
100 - 120 cm bredd/höjd	3 400	3 400

Större stenar, när gravvårdens höjd är över 120 cm. Pris enligt timtaxa + material.

RENSLIPADE GRAVSTENAR

Stående	5 200	Faktisk kostnad + 1 000 kr
Liggande	3 000	Faktisk kostnad + 1 000 kr

Minsta debitering för arbetstid ½ timma.

Vaktmästartjänster (även snöröjning Lenbergs)

Tid	2022	2023
Mån-Fre 7-16	370	0
Mån-Fre 16-18	615	0
Mån-Fre övrig tid	845	0
Lör-Sön 00-24	915	0

Minsta debitering för arbetstid ½ timma.

Avgifter i samband med gravsättning för ej folkbordförd
I enlighet med Kammarkollegiets rekommendation dvs.

Gravsättning på bestämd gravplats	36 950
Gravsättning utan bestämd gravplats	1 478

Avgift för begravningsgudstjänst för icke kyrkotillhörig
Clearing avgiften gånger 3.

TAXOR 2024, FÖRSAMLINGSHEM

Taxor 2024, församlingshem

	MEDLEMMAR KYRKOR FÖRENINGAR	ICKE MEDLEMMAR FÖRETAG KOMMUN
Hyreskostnad/gång max en dag	Ingen avgift. Samma taxa gäller samtliga lokaler	500-1500kr Samma taxa gäller samtliga lokaler
Församlingsgården, Ulricehamn		
Timmele församlingshem		
Hössna prästgård		
Gällstads församlingshem		
Finnekuåla församlingshem		
Marbäcks församlingshem		
Grönahögs församlingshem		
Tvärreds församlingshem		
Kyrkans hus, Hökerum		
Hällstads församlingshem		
Kölaby församlingshem		
Dalums församlingshem		
Kölingareds församlingshem		
Vistasalen		
Kyrkans gård		

Taxan för att hyra församlingshem är differentierad beroende på lokal, tid för uthyrning och ändamål. Utifrån dessa parametrar beslutar KH en hyresavgift i spannet 500-1500kr.

Borgerlig begravning kan ske i Vistasalen, Vist, enligt fastställt schema.

Vid uthyrning i samband med kyrkliga handlingar (dop, vigsel, begravning och konfirmation) uttages ingen avgift för städning och iordningställande.

Vid uthyrning då pastoratet är medarrangör uttages ingen hyreskostnad eller avgift för städning och iordningställande av lokalen, t ex skolan.

Kaffeservering och dylikt utföres ej. Hänvisning till catering-firmor.

Behöver du boka lokalen mer än en vecka i förväg för att du ska komma dagen innan en aktivitet för att t.ex. duka och dagen efter för att städa, debiteras det som för tre dagar (en för dukning, en för aktivitet och en för städning).

TAXOR 2024, FÖRSAMLINGSHEM

Lokalen uthyres till kl. 23.00.

Ingen alkoholförtäring får ske i lokalen.

Hyresgästen ansvarar för att lokalen städas och möblerna ställs åter på sina platser efter uthyrningen.

Åldersgräns på 20 år för att hyra lokal.

Medlem som hyr skall också vara arrangör.

Avgifter för serviceverksamheten per timme: se avgifter för vaktmästartjänst.

Arbetet utförs måndag – fredag kl. 07.00-16.00. Minidebitering ½ timma.

HYRESTAXOR 2024 LÄGENHET

Hyrestaxor 2024 lägenhet

	(KR)	2021	2022	2023	2024
Lägenhet Finnekumla församlingshem		1 750/mån	1 750/mån	1 805/mån	6 750/mån
Lägenhet Hällstads församlingshem		3 800 /mån	3 800 /mån	3 800 /mån	3 800 /mån

Hyran för Finnekumla församlingshems lägenheter styrs av ett avtal som räknas upp med KPI i oktober.

BARNKONSEKVENSANALYS BUDGET 2024

BESLUTSUNDERLAG FÖR ULRICEHAMNS PASTORAT

Barnkonsekvensanalys budget 2024 beslutsunderlag för Ulricehamns pastorat

Barnkonsekvensanalys (BKA) vid beslut

Avseende FN:s konvention om barns rättigheter. Med barn menas 0-18 år. Konventionen är inriktad på individen, det enskilda barnet. BKA är ett verktyg för att omsätta barnkonventionen i handling och synliggöra barnets bästa.

Kyrkan har genom Kyrkoordningen 3 kap 22 §, 4 kap 4 § och 7 kap 11 § ansvar för att verka för barnets bästa genom att göra BKA inför beslut. Barnperspektivet skall lyftas i alla verksamheter. Inga ärenden ska beslutas utan att barns rätt har beaktats. Listan skall fungera som ett stöd vid beredning inför beslut i ärende som inte är av strategisk karaktär. Det är de förtroendevaldas ansvar att ha kunskap om FN:s barnkonvention. Detta för att kunna bedöma om BKA är tillräcklig för att beslut ska kunna fattas.

Listan är till för att:

- Fungera som ett tankestöd och arbetsmaterial
- Införliva barnperspektivet i samtliga verksamheter
- Nå bättre och mer väl underbyggda beslut

Barnkonventionens fyra grundprinciper enligt FN:s barnrättskommitté:

Artikel 2 om förbud mot diskriminering innebär att beslutsfattare och andra som kommer i kontakt med barn måste se till att alla barn, utan åtskillnad av något slag, oavsett barnets eller dess förälders eller vårdnadshavares ras, hudfärg, kön, språk, religion, politiska eller annan åskådning, nationella, etniska eller sociala ursprung, egendom, handikapp, börd eller ställning i övrigt, får lika tillgång till rättigheterna. Det finns en skyldighet att identifiera enskilda och grupper av barn, som kan vara i behov av särskilda insatser samt att skaffa sig kunskap genom till exempel kartläggningar och statistik.

Artikel 3 om barnets bästa i främsta rummet är den princip som oftast återkommer. Vid alla åtgärder som rör barn, vare sig de vidtas av offentliga eller privata sociala välfärdsinstitutioner skall barnets bästa komma i främsta rummet.

Artikeln innebär en skyldighet att ta hänsyn till barnets bästa och hur barns rättigheter påverkas av beslut, även de beslut som bara indirekt berör barn.

Artikel 6 om barns rätt till liv och utveckling innebär att se till barns utveckling så brett som möjligt: till exempel ekonomiskt, andligt, kulturellt och socialt. Konventionsstaterna erkänner att varje barn har en inneboende rätt till livet. Konventionsstaterna skall till det yttersta av sin förmåga säkerställa barnets överlevnad och utveckling.

Barnkonventionens genomförande innebär att eftersträva optimal utveckling för alla barn.

Artikel 12 om barns rätt att få komma till tals betonar barnets roll som aktiv deltagare i alla insatser för att förverkliga rättigheterna. Konventionsstaterna skall tillförsäkra det barn som är i stånd att bilda egna

BARNKONSEKVENSPANALYS BUDGET 2024

BESLUTSUNDERLAG FÖR ULRICEHAMNS PASTORAT

Åsikter rätten att fritt uttrycka dessa i alla frågor som berör barnet, varvid barnets åsikter skall tillmätas betydelse i förhållande till barnets ålder och mognad.

För att deltagandet ska vara meningsfullt måste dokument och processer göras tillgängliga för barn. Att ge intryck av att lyssna till barn är något helt annat än att ge deras åsikter betydelse. Delaktighet är ett avgörande verktyg för att kunna förverkliga barnkonventionen.

Lista till hjälp för barnkonsekvensanalys vid beslut

Ärendets namn: Budget 2023

1. Berör beslutet

barn i allmänhet

2. På vilket sätt, direkt eller indirekt, berörs barn av denna fråga?

vi har satt barns bästa i främsta rummet

På följande sätt: Pastoratet har använt samma resursfördelning som tidigare där barnens behov intar en stark ställning.

vi har tagit hänsyn till barns sociala, ekonomiska, kulturella och andliga rättigheter

På följande sätt: Pastoratet lägger de resurser som behövs för att verksamheten skall kunna svara upp mot dessa behov.

vi har tagit hänsyn till barns rätt till liv, god hälsa, utveckling, säkerhet och överlevnad

På följande sätt: Pastoratet lägger de resurser som behövs för att verksamheten skall kunna svara upp mot dessa behov.

vi har tagit hänsyn till de barn som är i behov av särskilt stöd

På följande sätt: Pastoratet tillsätter de resurser som behövs för att behöva möta dessa barns unika behov, genom att erbjuda särskilt anpassad verksamhet och för att kunna stödja den som har särskilda behov i ordinarie gruppverksamhet.

3. Har barns egna åsikter tagits tillvara i denna fråga?

Ja, berätta hur det skett: Kyrkoherde och pedagog har arbetat med barn om deras uppfattning kring vad som är viktigast i kyrkan i möten med "barnkonsekvensgruppen" där barn och unga deltar och är i fokus. Detta får sedan utgöra en grund för att utvärdera budgeten.

BARNKONSEKVENSANALYS BUDGET 2024

BESLUTSUNDERLAG FÖR ULRICEHAMNS PASTORAT

Under pandemin pausades delar av "barnkonsekvensgruppens" arbete, men målet är att åter kunna samla en grupp unga som rådgör med kyrkoherde och förtroendevalda.

4. Slutsats

En sammanfattande analys av beslutets konsekvenser för barn:

De tidigare pastoraten har under lång tid haft resurser för att kunna tillgodose barnens behov utan att ställa det emot annan verksamhet. Även i det nya Ulricehamns pastorat finns samma möjligheter. Vi närmar oss dock en annan verklighet där församlingarnas erfarenhet av barnens unika betydelse kommer vara en viktig grund för prioritering av resurser.

Delaktighet är ett avgörande verktyg för att kunna förverkliga barnkonventionen.

För att deltagandet ska vara meningsfullt måste dokument och processer göras tillgängliga för barn. Att ge intryck av att lyssna till barn är något helt annat än att ge deras åsikter betydelse.

RIKTLINJER FÖR BEGRAVNINGSVERKSAMHETEN I ULRICEHAMNS PASTORAT

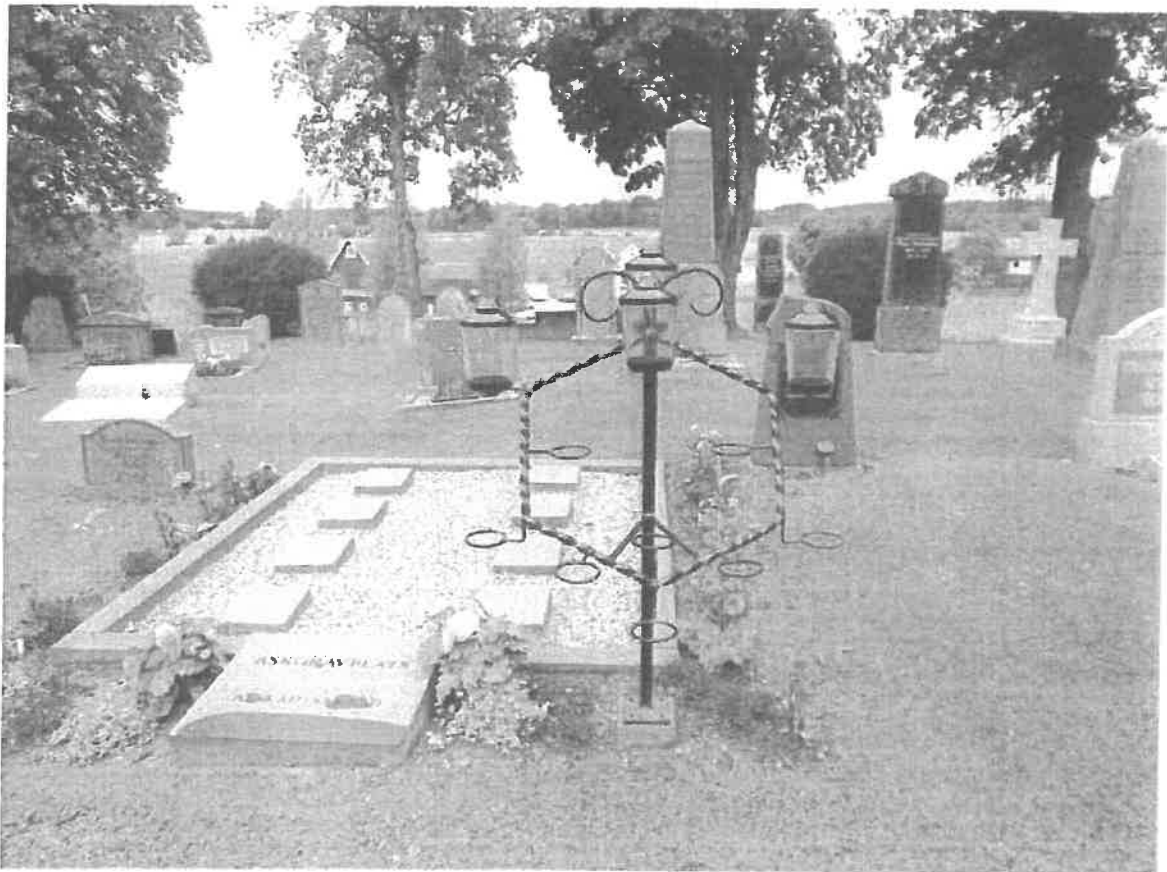


Kyrkorådets Vision:

Alla som bor eller vistas inom pastoratets område skall känna stort förtroende och trygghet för hur begravningsverksamheten bedrivs och hur begravningsplatserna är utformade.

Därför skall pastoratet:

- Slå vakt om begravningsplatsernas höga historiska och estetiska värden med god känsla för tradition och bevarande. Av pastoratets 28 kyrkor står samtliga utom en på en aktiv begravningsplats där kyrka och kyrkogård är en odelbar enhet med en ofta månghundraårig gemensam historia. Detta medför ett stort förtroende att utveckla och bruka i nutid samt ett arv att varsamt föra vidare mot framtiden. Det påverkar skötseln av såväl kyrka som kyrkogård.
- Ständigt utveckla arbetsmetoderna i enlighet med "Svenska kyrkans färdplan för klimatet" som antogs av kyrkostyrelsen 2019. Enligt planen skall tre övergripande effektmål uppnås av pastoratet senast 2030 och på vägen dit finns etappmål för år 2027.
- Ha ett utvecklat utbud av tilltalande gravskick som möter människors varierade behov på ett modernt och allsidigt sätt även om alla gravskick inte kan erbjudas på alla kyrkogårdar.
- Vara tydliga och inbjudande i vårt sätt att informera om verksamhetens möjligheter och villkor.



Inledning:

För varje församling och pastorat som är huvudman för begravningsverksamheten ska det finnas riktlinjer för hur begravningsverksamheten ska vara utformad. (Kyrkoordningen 2 kap. 6 a §). Riktlinjerna ska ange hur den enskilda församlingen eller pastoratet arbetar med det som ingår i den begravningsverksamhet som avser alla folkbokförda. Verksamheten utgör en skattefinansierad offentlig verksamhet och lyder under begravningslagen, kulturmiljölagen, förvaltningslagen och annan relevant lagstiftning som reglerar offentlig verksamhet. Den är helt skild från kyrkoavgiften och inte möjlig att välja bort för enskilda medborgare.

Bakgrund:

Begravningsverksamheten är en allmän samhällelig uppgift som staten genom begravningslagen har anförtrott åt församlingar och pastorat samt åt två kommuner. Kyrkomötet har beslutat om ytterligare bestämmelser i kyrkoordningen för begravningsverksamheten. Kyrkomötet beslutade 2017 att det för varje församling och pastorat som är begravningshuvudman ska finnas riktlinjer för hur den skattefinansierade begravningsverksamheten ska vara utformad, att kyrkostyrelsen ska svara för övergripande frågor som avser begravningsverksamheten och att stiftens tillsyn omfattar hur församlingar och pastorat fullgör uppdraget som begravningshuvudmän. Bestämmelsen om riktlinjer för begravningsverksamheten trädde i kraft den 1 januari 2019.

Riktlinjernas fastställande:

Kyrkoordningen anger att kyrkofullmäktige ska fastställa riktlinjer för hur begravningsverksamheten ska vara utformad. Riktlinjerna fastställs för varje ny mandatperiod. Mindre ändringar beslutas årligen eller när det behövs. Riktlinjerna är ett styrdokument där kyrkofullmäktige anger de övergripande och långsiktiga principerna och inriktningarna för verksamheten. Det är också en redogörelse för begravningsverksamheten, att kyrkoråd, kyrkogårdskommitté, kyrkogårdschef och kyrkoherde genom styrande dokument och åtgärder verkar för att riktlinjerna efterlevs. Riktlinjerna fungerar därför även som en återrapportering till kyrkofullmäktige, och som ett grunddokument för stiftens tillsynsarbete.



Begravningsavgift:

Begravningsverksamheten finansieras genom begravningsavgiften. De pengar som äskas och erhålls genom begravningsavgiften får endast användas till begravningsverksamheten och särredovisas ifrån serviceverksamheten och pastoratets övriga verksamhet. Begravningsplatser är kyrkogårdar eller gravområden som askgravlundar och minneslundar. Vi erbjuder allmänna begravningsplatser med ett tillräckligt antal gravplatser per lokalt område. Vi har även särskilda gravplatser för specifika religiösa inriktningar där det finns behov.

Begravningsavgiften är en skatt som alla folkbokförda i Sverige betalar via skattsedeln, inte att förväxla med kyrkoavgiften som endast medlemmar i Svenska kyrkan betalar.

Kostnader som finansieras av begravningsavgiften:

Kopplat till begravning, grav och gravsättning:

- Gravplats eller motsvarande på allmän begravningsplats under en tid av 25 år.
- Gravsättning inklusive gravöppning, återfyllning och iordningställande av öppnad grav.
- Transporter från det att huvudmannen övertagit ansvaret till dess att gravsättning har skett, med undantag av transport för gravsättning utanför huvudmannens område, om inte transporten beror på ett avtal om tillhandahållande av särskilda gravplatser.
- Kremering.
- Lokal för förvaring och visning av avlidne eller dess stoft.
- Lokal för begravningsceremoni utan religiösa symboler.
- Administration, gravbok, och tillhörande dataprogram.

Förvaltning av kulturhistoriskt värde på begravningsplatser/kyrkogårdar:

- Trädvård.
- Reparation och underhåll av stenmurar.
- Bevarande av kyrkogårdens karaktär
- Förvaltning av kulturhistoriskt värdefulla gravvårdar.
- Övrigt som påverkar det kulturhistoriska värdet på kyrkogården.

Övriga kostnader:

- Löpande skötsel och underhåll av begravningsplatser/kyrkogårdar.
- Aktuella skötselavtal som är tecknade före år 2000.
- Maskiner och övrig utrustning.
- Fordon och drivmedel.
- Förbrukningsmaterial.
- Byggnader.
- Utveckling av kyrkogårdarna.
- Inköp av konsultation. Inköp av arbete med speciell kompetens eller maskin.
- Personalkostnader, så som lön, utbildningar, arbetskläder, friskvård, m.m.
- Begravningsombudets alla omkostnader, ersättningar, utbildningar m.m.

Exempel på vad begravningsavgiften inte får bekosta:

- Kista.
- Gravsten, namnplatta eller övrig gravanordning.
- Skötsel av enskild gravplats, plantering, trimning, stensäkring m.m.
- Religiösa symboler.
- Begravningsgudstjänster.
- Klockringning.
- Ceremoniella bärare



Beslutsgång:

Kyrkofullmäktige beslutar under varje mandatperiod om riktlinjer för begravningsverksamheten. Detta är pastoratets styrdokument för den lokala verksamheten.

Kyrkorådet beslutar i dokumentet "Arbetsordning för kyrkoråd" om ledningsansvar, delegationer, arbetsmiljöfrågor och personalfrågor. Kyrkorådet beslutar också om andra dokument som påverkar begravningsverksamheten såsom arbetsmiljöpolicy, krisberedskapsplan och församlingsinstruktion.

För att underlätta ett gott lokalt inflytande från pastoratets sju församlingar har kyrkorådet möjlighet att tillsätta en kyrkogårdskommitté.

Kyrkoherden ansvarar för begravningsverksamhetens operativa arbete och hur begravningsverksamhetens personal skall vara organiserad. För närvarande finns en ansvarig kyrkogårdschef till vilken kyrkoherden delegerat personalens organisation på varje arbetsplats.

Kyrkoherden ansvarar för att pastoratets begravningspastoral är utarbetad och hålls aktuell.

Kyrkoherden ansvarar för att ärenden av policykaraktär och andra lämpliga ärenden tas till beslut i kyrkoråd. Det kan gälla rutiner för gravanordningar, kulturmiljövård, naturvård, tillgänglighet och andra förvaltningsfrågor. Det kan också gälla att lämplig information kommer kyrkorådets förtroendevalda till del. Då begravningsverksamhetens ärenden planeras komma till kyrkoråd adjungeras lokalt begravningsombud. Likaså kan kyrkogårdschefen adjungeras för att, på kyrkoherdens uppdrag, vara föredragande i kyrkorådet. Om ärendena förbereds i kyrkorådets arbetsutskott kan på samma sätt kyrkogårdschef och lokalt begravningsombud adjungeras även där.



BESKRIVNING AV NUVARANDE FÖRUTSÄTTNINGAR

Kyrkogårdar och begravningsplatser:

Pastoratet har 7 församlingar och dess begravningsverksamhet är indelad i 4 områden fördelade på de 30 kyrkogårdar som finns inom kommunens gränser. I normala fall utgår arbetarna från en plats i varje område, nedan skriven i fet och kursiv text.

Ulricehamn: *Vist kyrkogård*, Kapellkyrkogården, Brunns kyrkogård och Gamla kyrkogården i Ulricehamn.

Åsunden: *Gällstad*, Tvärred, Marbäck, Finnekumla och Grönahögs kyrkogårdar.

Redväg/Hössna: *Dalum*, Kölaby, Humla, Blidsberg, Böne, Knätte, Kölingared, Liared, Hössna, Gullered och Strängsereds kyrkogårdar.

Södra Ving/Hällstad/Timmele: *Södra Ving*, Fänneslunda-Grovare, Varnum, Härna, Hällstad, Murum, Möne, Södra Vånga, Kärråkra och Timmele kyrkogårdar.

Utöver dessa finns det några kyrkoruiner och begravningsplatser som ej är aktiva. Dessa ligger på privat mark eller pastoratets mark men bekostas inte av begravningsavgiften.

En uppmätning på hur mycket tid det går åt till att sköta våra kyrkogårdar, kyrkor och övriga byggnader gjordes inför sammanslagningen 2022. Den visade att det totalt behövs 34 heltidstjänster under 32 sommarveckor och 22 heltidstjänster under 20 vinterveckor. Till detta tillkommer chefsuppdrag, arbetsledning, kansli och semestervikarier. I nuläget (2023) är det 32 heltidstjänster på sommaren och 23 på vinterhalvåret. Utav dessa tjänster är 3,25 tjänster med lönebidrag. Utöver det finns det 1 fastighetschef, 1 kyrkogårdschef, 0,8 arbetsledare, 1 kyrkogårdsassistent, 1 projektanställd för digitalisering av gravkartor och 1 projektanställd för säkring av gravstenar. Uppmätningen har en tydlig särredovisning där begravningsverksamheten, serviceverksamheten och församlingsverksamhetens timmar är fördelade.



Gravskick:

Följande gravskick finns att tillgå inom Ulricehamns pastorat:

- Kistgravplatser
- Urngravplatser
- Minneslund
- Gemensam Askgravplats
- Gemensam Kistgravplats
- Askgravlund
- Kistgravlund

Kistgravplatser

Kistgravplatser är historiskt sett det vanligaste gravskicket och finns i olika storlekar. Det finns kistgravplatser med plats för en kista och de med plats för fler. En kistgravplats kan kompletteras med gravsättning av urnor.

Nya Kistgravplatser finns på alla kyrkogårdar förutom Kapellkyrkogården, Gamla kyrkogården i Ulricehamn, Södra Vånga, Murum och Böne kyrkogårdar. Det finns återlämnade gravplatser som kan återupplåtas igen på alla kyrkogårdar.

Enligt begravningslagen är det tillåtet att återanvända en grav om det gått 25 år sedan senast gravsatta, i Ulricehamns pastorat gräver vi inte ner nya kistor i en gammal grav om det inte gått 50 år eller mer sedan senaste gravsättningen. Grävning i gamla gravar avgörs från fall till fall om det är möjligt.

På de flesta kyrkogårdarna grävs det enkeldjup (plats för 1 kista). På Vist kyrkogård grävs det med dubbel djup (plats för andra kistan ovanför den första). Minsta gravdjup bestäms genom att det måste finnas minst en meter jord ovanför högsta delen på kistan. På Vist kyrkogård finns ett muslimskt kvarter. I nuläget kräver vi inte att man måste gravsättas i kista, däremot måste all transport ända fram till graven ske i kista. Vissa begravningsbyråer tillhandahåller en transportkista. Vi har möjlighet att använda katafalk på alla kyrkogårdar och sänkning av kistan sker antingen med kistsänkare eller sänkband. Om det är avsked vid graven ingår det i ceremonin och då är det kyrkoavgiften som ansvarar för bärare men är det avsked i ceremonilokalen ligger ansvaret på begravningsverksamheten att kistan kommer i jord. Inom 1 månad från dödsfall skall det vara jordfästning eller kremering. Platsen upplåts med gravrätt i 25 år som är möjlig att förlänga. Sist gravsatt i graven ska alltid ha 25 års gravrätt. Gravrättsinnehavaren ansvarar för att graven vårdas och hålls i ett ordnat och värdigt skick. Gravrättsinnehavaren bekostar en eventuell gravvård. För att få montera en gravvård måste man få ett godkännande från kyrkogårdsförvaltningen. Vi erbjuder jordfästning före kl.13 tisdag-fredag helgfria veckor.

Urngravplatser

Urngravplatser kan vi erbjuda på alla våra kyrkogårdar. Hur många urnor som får plats i varje grav varierar mycket beroende på om det är en ny plats eller en gammal plats som blivit återanvänd. Det går bra att återanvända en kistgrav och gräva ner urnor efter 25 år om graven är återlämnad. Minsta gravdjup är 0,8 m. Askan grävs ner med ett hölje av lätt förgängligt material. Platsen upplåts med 25 års gravrätt som är möjlig att förlänga. Sist gravsatt i graven ska alltid ha 25 års gravrätt.

Gravrättsinnehavaren ansvarar för att graven vårdas och hålls i ett ordnat och värdigt skick. Gravrättsinnehavaren bekostar en eventuell gravvård. För att få montera en gravvård måste man få ett godkännande från kyrkogårdsförvaltningen. Vi erbjuder gravsättning av urna alla vardagar fram till kl. 15.00. På kyrkogårdarna i Vist, Gällstad och Södra Ving erbjuder vi även gravsättning fram till 15.30, detta eftersom det är på de orterna personalen avslutar sin arbetsdag.

Minneslund

Minneslund finns på Vist, Hällstad, Möne samt Gällstad och Södra Säms kyrkogårdar.

Minneslund är en gemensam gravplats för askor med anonym karaktär där den avlidnes aska grävs ner. Detta gravskick är utan gravrätt så det finns ingen gravrättsinnehavare. Gravsättningen sker i urna av lätt förgängligt material eller i pappåse från krematoriet. Gravsättningen sker vanligast under maj-oktober månad och utförs av kyrkogårdsförvaltningens personal. Anhöriga får inte närvara under gravsättningen och det finns ingen synlig markering om var askan är nedgrävd.

Kyrkogårdsförvaltningen ansvarar för den kollektiva planteringen i anslutning till minneslund. Anhöriga kan sätta blommor eller ljus i en för ändamålet lämplig hållare som kyrkogårdsförvaltningen sedan plockar bort efter behov.

Gemensam Askgravplats

Askgravplatser finns idag på följande kyrkogårdar: Vist, Gamla kyrkogården i Ulricehamn, Kapellkyrkogården, Brunn, Timmele, Hössna, Gullered, Strängsered, Tvärred, Gällstad och S. Säm, Grönahög, Liared, Humla samt Knätte kyrkogårdar.

Askgravplatsen är en utveckling av urngravplatsen och är ett gravskick med begränsad gravrätt avseende gravanordning, utsmyckning och skötsel. En askgravplats upplåts med gravrätt i 25 år som kan förlängas med 25 år i taget när gravrättstiden gått ut. När ytterligare en urna ska gravsättas i befintlig askgravplats förlängs gravrätten automatiskt, sist gravsatt i graven ska ha 25 års gravrätt. Askgravplatserna har plats för 2–6 urnor. På några av våra askgravplatser har vi namnplatta i metall och på några har vi en namnsten. Namnplattan och namnstenen har plats för 2 namn samt födelse- och dödsdatum. Anhöriga får närvara vid gravsättningen. Kyrkogårdsförvaltningen ansvarar för den kollektiva planteringen i anslutning till minneslund. Anhöriga kan sätta blommor eller ljus i en för ändamålet lämplig hållare, blommor och ljus plockar sedan kyrkogårdsförvaltningens personal bort efter behov. Våra askgravplatser är utformade på lite olika vis och finns i olika prisklasser. Kostnad för namnskylt/namnsten samt gravskötsel tas ut av dödsboet efter den avlidne. Namnskylt eller namnsten beställs genom kyrkogårdsförvaltningen. I askgravplatsen på Knätte kyrkogård får dödsboet ordna själva med sten och skicka en gravvårdsansökan till kyrkogårdsförvaltningen.

Gemensam Kistgravplats

Finns på Vist kyrkogård. Samma regler som för Askgravplatserna men här gräver vi ner kistor i stället för urnor. Första kistan grävs ner på ett sådant djup att det finns plats för ytterligare en kista ovanför. Här betalar dödsboet för namnskylt och skötsel.

Askgravlund

Askgravlundar finns idag på följande kyrkogårdar: Gällstad och S. Säms, Marbäck, Tvärred, Gamla kyrkogården i Ulricehamn, Kapellkyrkogården, Kölabý, Blidsberg, Dalum, Södra Ving, Fänneslunda-

Grovare, Varnum, Liared och Böne kyrkogårdar. På Finnekumla kyrkogård finns en Ask- och kistgravlund.

Askgravlunden har utvecklats från minneslunden och har därmed en kollektiv karaktär.

Gravsättningen sker utan upplåtelse av gravrätt. I varje gravplats finns det plats för en urna. På namnplattan finns plats för ett namn samt födelseår och dödsår. Namnplattan sätts upp i kronologisk ordning och sitter uppe i 25 år, sedan tas den bort. Gravsättning sker i kronologisk ordning. Anhöriga får närvara vid gravsättningen. Kyrkogårdsförvaltningen ansvarar för den kollektiva planteringen i anslutning till askgravlunden eller inom en gruppering av askgravlundar. Anhöriga kan sätta blommor eller ljus i en för ändamålet lämplig hållare, blommor och ljus plockar sedan kyrkogårdsförvaltningens personal bort efter behov. Askgravlunden ger minneslundens frihet från skötselansvar men utan minneslundens krav på anonymitet. Våra askgravlundar är utformade på olika vis och en kostnad för namnplatta tas ut av dödsboet efter den avlidne. Ingen skötselavgift tas ut av dödsboet utan det är begravningsavgiften som bekostar skötseln.

Gravsättning på annan plats än begravningsplats

Möjlighet att strö ut aska på annan plats än begravningsplats finns. Ansökan ska göras hos länsstyrelsen som vid bifall ställer villkor för var och hur askan får spridas över land eller vatten. En ansökan om tillstånd kan inte prövas i förväg, utan först när det finns en avliden. Det är dödsboet/anhöriga som kan söka tillstånd för utströende av aska.



Lokaler:

Ceremoni

Vi kan ha begravningstjänst i alla våra kyrkor. I Vistasalen på Vist kyrkogård har vi borgerliga begravningar men även begravningstjänster. Vid större borgerliga begravningar kan vi använda församlingshem utan kristna symboler. Vi hyr även lokal av Missionskyrkan i Ulricehamn vid större borgerliga begravningar.

Kylrum

På Vist kyrkogård har vi plats för 18 kistor i kylfack. Vi har ytterligare en kyl för 3 kistor som även går att använda som frys. I en eventuell krigssituation kan vi använda kylrummet i Gällstad med plats för 4 kistor och Södra Ving med plats för 3 kistor.

Till hanteringen av kistor i kylrummet används en höj- och sänkbar kistvagn så personalen behöver inte lyfta kistor i kylrummet.

Lokal för visning

Om anhöriga vill se den avlidne innan begravningsdagen finns det möjlighet till visning i Vistasalen. Detta är begravningsbyråernas uppgift.

Urnförvaring

Intill kylrummet i Vist finns ett låsbart skåp där urnor förvaras i väntan på gravsättning. Även askpåsar från krematoriet förvaras där från november till april.

Maskinhallar

Maskinhallar finns eller kommer byggas på de ställen som är huvudorter där kyrkogårdsarbetarna börjar sin dag. Utöver det finns det på de flesta kyrkogårdarna en lite mindre arbetsbod för handverktyg.

Personalutrymmen

I Vist, Gällstad och Dalum finns separata omklädningsrum för herrar och damer med duschmöjligheter. I Södra Ving kommer det byggas separata omklädningsrum 2024, nu finns det gemensam dusch med låsmöjlighet. Utöver dessa huvudorter finns det duschmöjligheter på flera ställen. På alla kyrkogårdar finns möjlighet till toalett och lunchrum förutom Böne och Brunn där det bara finns toalett. På Södra Vånga k:g och Gamla kyrkogården i Ulricehamn finns ingen toalett eller övriga personalutrymmen.



Samverkan:

Pastorat

Vi har ingen dokumenterad samverkan med övriga pastorat runt omkring. När det gäller inköp och arbetsätt hör vi av oss till närliggande pastorat för att dela erfarenhet.

Kremering

Vi har ett avtal med krematoriet i Borås om att vi får köra våra kistor som ska kremeras dit. Vid fullbeläggning där så löser Borås en reservort åt oss.

Transporter

Begravningsbyråerna sköter pastoratets transporter av kistor och aska.

Särskilda begravningsplatser

I Ulricehamns pastorat finns ett muslimskt kvarter på Vist kyrkogård. För övriga trosinriktningar har vi inga speciella gravplatser och inte heller något avtal med andra pastorat. I Ulricehamns pastorat brukar avlidna som har en annan tro än kristendomen ändå välja en plats bland de vanliga gravarna. Många har levt i samhället med församlingsbor och vill då även ha sin gravplats intill.

Begravningsombud

Begravningsombudet utses av Länsstyrelsen och har i uppdrag att säkerställa att de personer som inte är medlemmar i Svenska kyrkan får sina intressen tillgodosedda. Begravningsombudet inbjuds till de sammanträden som behandlar frågor som rör begravningsverksamheten. Begravningsombudet ska ha full insyn i ekonomin och kontrollera att inte begravningsavgiften används till annat än det som rör begravningsverksamheten. Till dess hjälp finns en tydlig särredovisning mellan Begravningsavgiften och kyrkoavgiften.



Beskrivning av vårt uppdrag:

Gravrätt

Gravrätt upplåts endast vid gravsättning, gravar kan inte reserveras eller bokas för framtida gravsättning längre. Undantaget gäller för de som har bokat gravplats för länge sedan då det var möjligt att boka en plats. Vid gravsättning upplåts gravrätt för 25 år på vald gravplats. När gravrättstiden går ut kan gravrätten förlängas med 25 år i taget mot en avgift som fastställs i budgeten. Gamla gravrätter kan ha en gravrätt som är för all framtid så länge det finns en Gravrättsinnehavare. Vid gravsättning av personer som vid dödsfallet inte var folkbokförda i Sverige får dödsboet betala en avgift som är fastställd i budgeten.

Ceremoni

Om det är en begravningsgudstjänst i en kyrka har begravningsverksamheten inget med det att göra, oavsett om det är en kremation, akt med urna eller en jordbegravning med avsked vid graven. Om det är en jordbegravning med avsked i kyrkan går ansvaret för att få kistan från kyrkan till graven över till begravningsverksamheten. Detta gäller inte om det behövs en transport till en annan kyrkogård. Om ceremonin är borgerlig ligger det på begravningsverksamhetens ansvar att göra i ordning lokalen för att möjliggöra en begravning. All övrig utsmyckning såsom blommor och ljus är dödsboets ansvar. Vi tillhandahåller ingen personal under ceremonin.

Gravsättning

Kyrkogårdsförvaltningen hanterar endast kistlagt stoft. Ingen kistläggning får ske i våra lokaler i anslutning till kylrummet. Innan gravsättning kan ske behöver Skatteverkets intyg för gravsättning finnas tillgänglig samt medgivande från gravrättsinnehavaren, alternativt intyg för gravsättning i gemensamma gravplatser/lundar från dödsboet. Anhöriga får närvara vid gravsättningen förutom i Minneslunden. All grävning sker på ett säkert och värdigt sätt av egen personal. Vid återfyllning av graven får anhöriga delta under uppsikt av kyrkogårdsförvaltningens personal. Dokument om hur en grav grävs och återfylls finns framtagna.

Gravbok och gravkartor

I Ulricehamns digitala gravbok noteras bland annat vem som ligger i graven, vilket djup och storlek det är på graven, vem eller vilka som är gravrättsinnehavare, storlek på gravstenen, eventuella skötselavtal, bild på gravplatsen, noteringar på vad som eventuellt är gjort och all kontakt med gravrättsinnehavaren med mera. Gravboken är kopplad till folkbokföringen vilket innebär att om vi har personnummer på en gravrättsinnehavare och denne avlider så får vi meddelande om det oavsett var den bor i Sverige. Då meddelar vi dödsboet att de har 6 månader på sig att utse en ny gravrättsinnehavare. Om de inte meddelar att någon är intresserad av att vara gravrättsinnehavare så skyltar vi graven i 2 år "Gravrättsinnehavare sökes", därefter anses graven återtagen om ingen hört av sig. I Ulricehamns pastorat pågår en digitalisering av gravkartor. Detta är ett stort och omfattande arbete vilket innebär att vi har en projektanställd tills arbetet är klart.

Kulturhistoriska värden

Vård och underhållsplaner finns framtagna för alla våra kyrkogårdar, de första är framtagna av Västarvet och de senaste är framtagna av förvaltningen för kulturutveckling vid Västra Götalandsregionen. En kulturhistorisk inventering är gjord på alla kyrkogårdar, i den klassas

gravvårdar utefter 3 graderingar. Kulturhistoriskt mycket värdefulla, så kallade 1:or, kulturhistoriskt värdefulla, så kallade 2:or, samt övriga gravvårdar. Enligt beslut i Kyrkofullmäktige ska alla 1:or och 2:or bevaras och eventuella åtgärder på dessa bekostas med begravningsavgiften. I budgeten finns en summa varje år för restaurering av kulturhistoriskt värdefulla gravvårdar. För att inte ändra karaktären på våra kyrkogårdar får även gravvårdar som saknar gravrättsinnehavare och har en säker förankring stå kvar på kyrkogården tills platsen blir återanvänd. Stenar som saknar en säker förankring och där det inte finns gravrättsinnehavare plockas bort från kyrkogården. En del går att slipa rena och återanvända och en del krossas.



Gravstenssäkerhet

Alla gravstenar kontrolleras vart femte år för att säkerställa att de har en säker förankring i marken. Testerna görs enligt Centrala gravvårdskommitténs riktlinjer för stensäkerhet och utförs av egen personal. Om stenen utgör en akut påtaglig risk så läggs den ned, i övrigt skyltas det enbart att den inte är godkänd och att den kan medföra en säkerhetsrisk. De gravrättsinnehavare som inte har en säker sten får ett brev om detta. Antingen kan de åtgärda stenen själva, anlita en stenfirma eller köpa tjänsten av oss. Om de inte åtgärdar stenen kan de bli av med gravrätten.

Gravskötsel (Inget krav för begravningshuvudman att tillhandahålla)

Vi erbjuder olika typer av skötsel. Det vanligaste är att man tecknar avtal med full skötsel och plantering. Dessa finns i olika prisklasser beroende på storlek på rabatten. Man kan även teckna ett avtal för bara skötsel eller bara plantering. Vi erbjuder även att man mot en avgift kan välja vilka blommor man vill ha ur vårt sortiment. Utöver det kan man köpa vinterkrans, stentvätt och ljusständning. Skötselavtalen kan tecknas på 3 olika sätt. **1-års avtal:** Löpande avtal som betalas varje år före vårplanteringen. **3-årigt fasttidsavtal:** Beställs senast 10 februari och löper över 3 år utan prishöjning. **Avräkningsavtal:** Man betalar in en större summa och sedan räknas aktuell gravskötselavgift av varje år. Kan inte beställas på längre tid än det finns gravrätt kvar.

Myndighetsutövning

Som begravningshuvudman bedriver man myndighetsutövning med stöd av begravningslagen även om man inte är en formell myndighet. Det kan handla om medling vid tvister, flytt av stoft eller aska, förverkande av gravrätt med mera.

Personal

Begravningsverksamhetens personal följer de dokument och riktlinjer som finns framtagna för vår verksamhet. Rutiner vid gravgrävning efterföljs så att vi jobbar etiskt och arbetsmiljömässigt riktigt med begravingar. Grävningen utförs av en mindre grupp med assistans av kyrkogårdsarbetare. Säsongsanställda, sommarjobbare och övrig personal får en genomgång av säkerhetsrisker i samband med handhavande av maskiner. Genomgången anpassas efter vad den enskilda personen kommer att arbeta med. Utbildning sker kontinuerligt med maskinhantering och bemötande av människor i sorg.

Miljöarbete

Vi är inte ett miljödiplomerat pastorat men vi arbetar aktivt med visst miljöarbete. Vi använder den dyrare miljöbensinen. Vid nyinköp av maskiner väljer vi nästan alltid batteridrift och vår strävan är att succesivt byta ut allt till eldrift. Tyvärr upplever vi att det skiljer lite för mycket i kapacitet än för att vi ska kunna köra fullt ut på eldrift. Vi arbetar aktivt med blomsterängar, det finns på de flesta kyrkogårdarna något område där gräset inte klipps förrän sensommaren. All inköpt el är 100% vattenkraft. Solceller är installerade på vissa byggnader.

Begravningspastoral:

Klar hösten 2023

