

Svenska kyrkan

HÄSSLEHOLMS FÖRSAMLING

FÖRSLAG TILL

BUDGET 2020

Innehållsförteckning

Budgetförutsättningar	3
Resultatbudget	5
Budget per verksamhet	6
Begravningsverksamhetens budget	16
Planerat underhåll	17
Investeringsbudget	18
Balansbudget	19
Personalbilaga	20
Bestämmelser om arvoden till förtroendevalda	23
Fördelningar av kostnader till och inom begravningsverksamheten	25
Resultatbudget 2021-2022	26
Begravningsverksamhetens budget 2021-2022	27

BUDGETFÖRUTSÄTTNINGAR ÅR 2020

INLEDNING

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

KYRKOAVGIFT OCH BEGRAVNINGSAVGIFT

Kyrkoavgiften (exklusive begravningsavgift) föreslås bli **0,98 kr** per skattekrona (100 kr), vilket innebär oförändrad avgift jämfört med 2019. Därutöver betalar den kyrkotillhörige en avgift till stiftet vilken 2019 var 0,03 kr per skattekrona. Från och med 2017 infördes en gemensam begravningsavgift som gäller alla pastorat och församlingar där Svenska kyrkan är huvudman för begravningsverksamheten.

LÖNEUTVECKLING

Nuvarande avtalsperiod gäller 2017–2019. I Budget 2020 har församlingen räknat med löneökningar i nivå med tidigare år.

ARVODE

Timarvodet för förtroendevalda kommer under år 2020 att bli 193,20 kr (3 promille av inkomstbasbeloppet 2019, 64 400 kr).

BEGRAVNINGSVERKSAMHET

Begravningsverksamheten är en samhällsuppgift, som lagts på trossamfundet Svenska kyrkan. Definition av begreppet begravningsverksamhet återfinns i begravningslagen. Verksamheten bekostas från och med år 2017 av en gemensam begravningsavgift, som tas ut av samtliga folkbokförda inkomst inom de pastorat och församlingar där Svenska kyrkan är huvudman för begravningsverksamheten. Av denna anledning är det ytterst viktigt att begravningsavgiften enbart används till att bekosta begravningsverksamheten. Grundprincipen för budgetering och redovisning av kostnaderna för begravningsverksamheten är att dessa skall särredovisas, så långt detta är möjligt. Vissa kostnader inom central förvaltning är gemensamma och fördelas enligt schablonmetod (begravningsverksamhetens bruttokostnader i relation till totala bruttokostnader). I Budget 2020 har församlingen räknat med att ca 25 % av vissa gemensamma centrala kostnader fördelas till begravningsverksamheten.

GRAVSKÖTSEL

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

PERSONALFORTBILDNING

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

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

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

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

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

MÅLKAPITAL

Kyrkofullmäktige har fastställt målkapitalet till 50 000 tkr

ÄSKANDE HOS KAMMARKOLLEGIET

Kyrkorådet föreslår att kyrkofullmäktige hos kammarkollegiet äskar 16 865 tkr för 2020 års begravningsverksamhet.

ÅRETS RESULTAT

Årets resultatbudget visar ett underskott på 215 tkr.

Resultatbudget

Hässleholms församling | Senaste ver:nr: 1294

Sida: 1 av 1
Utskriven: 2019-10-02 9:19

Konto	Kontonamn	Resultat 2018 01 - 2018 12	Budget 2019 01 - 2019 12	Budget 2020 01 - 2020 12
Verksamhetens intäkter				
	Kyrkoavgift	34 355	35 022	33 370
	Begravningsavgift	14 710	14 616	16 865
	Ekonomisk utjämning	-798	-1 327	-1 158
	Utdelning från prästlönetillgångar	526	526	496
	Erhållna gåvor och bidrag	10 325	310	510
	Övriga verksamhetsintäkter	3 076	11 030	11 421
	Summa intäkter	62 194	60 176	61 505
Verksamhetens kostnader				
	Kostnader för varor, material, vissa tjänster	0	-10 174	-9 899
	Övriga externa kostnader	-20 138	-7 046	-8 400
	Personalkostnader	-39 131	-39 671	-41 011
	Av- o nedskrivningar mm av materiella anläggningstillgångar	-2 999	-3 512	-3 703
	Summa kostnader	-62 268	-60 403	-63 013
	Verksamhetens resultat	-74	-227	-1 509
Resultat från finansiella investeringar				
	Resultat från finansiella tillgångar	551	600	1 500
	Övr ränteintäkter o liknande	0	10	0
	Räntekostnader o liknande	-108	-206	-206
	Resultat efter finansiella poster	368	177	-215
	Årets resultat	368	177	-215

Budget per verksamhet

Sida: 1

Hässleholms församling | Verks: 010-095,369,590-910 | Senaste vermr: 1276

Utskriven: 2019-10-02

Konto	Kontonamn	Resultat 2016 01 - 2016 12	Resultat 2017 01 - 2017 12	Resultat 2018 01 - 2018 12	Budget 2018 01 - 2018 12	Budget 2019 01 - 2019 12	Förslag 2020 01 - 2020 12
010	Kyrkofullmäktige						
	Intäkter	0	0	0			
	Övr material och	-36	-26	-44	-40	-40	-40
	Personalkostnader	-28	-71	-58	-50	-50	-50
	Begr vht del	4	14	21	22	22	22
	Totalt	-59	-83	-81	-68	-68	-68
012	Revision						
	Övr material och	-38	-52	-60	-40	-40	-40
	Personalkostnader	-28	-18	-9	-40	-40	-40
	Begr vht del	13	16	17	20	20	20
	Totalt	-53	-54	-52	-60	-60	-60
014	Kyrkoråd						
	Övr material och	-112	-51	-88	-90	-90	-390*
	Förbrukningsinventarier	0	0	-1			
	Personalkostnader	-124	-122	-175	-150	-150	-150
	Begr vht del	41	14	60	60	60	60
	Totalt	-195	-159	-204	-180	-180	-480
*300 tkr till kyrkorådets förfogande							
019	Förtroendevaldas övriga sammanträden						
	Personalkostnader	0	0	0	-5	-5	-5
	Begr vht del	0	-4	-8	1	1	1
	Totalt	0	-4	-8	-4	-4	-4
020	Information						
	Intäkter	4	0	0			
	Övr material och	-393	-514	-765	-400	-450	-550
	Förbrukningsinventarier	-2	0	0			
	Totalt	-390	-514	-765	-400	-450	-550
030	Kansli						
	Intäkter	1	0	0			
	Övr material och	-173	-189	-204	-228	-230	-230
	Förbrukningsinventarier	0	-11	-9			
	Personalkostnader	-1 151	-1 515	-1 846	-1 840	-1 844	-1 913

Budget per verksamhet

Sida: 2

Hässleholms församling | Verks: 010-095,369,590-910 | Senaste vernr: 1276

Utskriven: 2019-10-02

Konto	Kontonamn	Resultat 2016 01 - 2016 12	Resultat 2017 01 - 2017 12	Resultat 2018 01 - 2018 12	Budget 2018 01 - 2018 12	Budget 2019 01 - 2019 12	Förslag 2020 01 - 2020 12
	Kapitalkostnader (avskrivn+internränta)	-43	-43	-28	-22		
	Begr vht del	-35	395	501	522	518	536
	Totalt	-1 401	-1 363	-1 586	-1 568	-1 556	-1 607
060	Personaladministr.						
	Intäkter	10	1	1			
	Övr material och	-143	-139	-147			
	Förbrukningsinventarier	0	0	0			
	Personalkostnader	-204	-313	-243	-450	-500	-500
	Övrigt	-91	-87	-56			
	Totalt	-429	-539	-446	-450	-500	-500
080	IT, telefoni o växel						
	Intäkter	0	0	375			
	Övr material och	-256	-281	-448	-420	-540	-540
	Förbrukningsinventarier	-133	-147	-473			
	Planerat underhåll	0	0	-466			
	Personalkostnader	0	-17	0			
	Totalt	-389	-446	-1 013	-420	-540	-540
090	Övr gem vht (avgift till kontrakt & arb giv org)						
	Intäkter	0	0	0			
	Övr material och	-238	-164	-132	-165	-188	-188
	Begr vht del	19	36	32	42	47	47
	Totalt	-219	-128	-100	-123	-141	-141
095	Valnämnd						
	Övr material och	0	-60	0			
	Förbrukningsinventarier	0	0	0			
	Personalkostnader	-7	-85	-6			
	Begr vht del	1	24	1			
	Totalt	-6	-121	-5			
369	Fastighetsförvaltning budget						
	Intäkter	0	0	0	150	150	200
	El, värme, VA, hyra	0	0	0	-1 400	-1 400	-1 600
	Övr material och	0	0	0	-1 400	-1 400	-1 500
	Förbrukningsinventarier	0	0	0	-400	-500	-400

Budget per verksamhet

Sida: 3

Hässleholms församling | Verks: 010-095,369,590-910 | Senaste vermr: 1276

Utskriven: 2019-10-02

Konto	Kontonamn	Resultat 2016 01 - 2016 12	Resultat 2017 01 - 2017 12	Resultat 2018 01 - 2018 12	Budget 2018 01 - 2018 12	Budget 2019 01 - 2019 12	Förslag 2020 01 - 2020 12
	Löpande och akut underhåll	0	0	0	-600	-600	-500
	Planerat underhåll	0	0	0	-1 485	-1 916	-700
	Personalkostnader	0	0	0	-2 050	-2 066	-2 341
	Kapitalkostnader (avskrivn+internränta)	0	0	0	-1 794	-1 832	-1 878
	Övrigt	0	0	0	338	338	374
	Totalt	0	0	0	-8 641	-9 226	-8 345
590	Servicevht (gravskötsel)						
	Intäkter	916	871	933	930	930	921
	Övr material och	-115	-120	-116	-90	-90	-90
	Personalkostnader	-1 155	-692	-696	-833	-813	-831
	Totalt	-353	58	122	7	27	
600	Präster						
	Övr material och	-2	-4	0	-5	-5	-5
	Personalkostnader	-4 477	-5 697	-5 291	-5 476	-5 861	-6 286
	Totalt	-4 479	-5 701	-5 291	-5 481	-5 866	-6 291
601	Se de unga, se dig själv						
	Intäkter	10	13	7			
	Övr material och	-20	-24	-22	-30	-26	-25
	Förbrukningsinventarier	0	0	-3			
	Personalkostnader	-627	0	0			
	Övrigt	-9	-13	-13			
	Totalt	-646	-24	-31	-30	-26	-25
602	Kyrkan i skolan						
	El, värme, VA, hyra	0	0	0			
	Övr material och	0	-2	-17	-20	-20	-25
	Förbrukningsinventarier	0	-1	-1			
	Personalkostnader	0	0	-3			
	Totalt	-1	-3	-21	-20	-20	-25
605	Församlingsexpeditionen						
	Intäkter	102	90	139			
	Övr material och	-204	-238	-266	-260	-243	-270
	Förbrukningsinventarier	-7	0	0			

Budget per verksamhet

Hässleholms församling | Verks: 010-095,369,590-910 | Senaste vernr: 1276

Sida: 4
Utskriven: 2019-10-02

Konto	Kontonamn	Resultat 2016 01 - 2016 12	Resultat 2017 01 - 2017 12	Resultat 2018 01 - 2018 12	Budget 2018 01 - 2018 12	Budget 2019 01 - 2019 12	Förslag 2020 01 - 2020 12
	Personalkostnader	-1 150	-1 470	-1 608	-1 308	-1 490	-1 592
	Kapitalkostnader (avskrivn+internränta)	0	-15	-43		-42	-42
	Övrigt	-3	-3	-9			
	Totalt	-1 261	-1 636	-1 786	-1 568	-1 775	-1 904
610	Gudstj o kyrkl handl						
	Intäkter	206	169	243	200	200	200
	Övr material och	-256	-183	-252	-250	-250	-250
	Förbrukningsinventarier	-7	-69	-5			
	Clearing och kremering	-247	-269	-345	-300	-300	-300
	Personalkostnader	-1 125	-1 066	-1 148	-1 010	-1 003	-1 029
	Övrigt	-23	-7	-3			
	Totalt	-1 452	-1 424	-1 511	-1 360	-1 353	-1 379
620	Sjukhuskyrkan						
	Intäkter	235	254	351	210	180	180
	Övr material och	-39	-22	-31	-40	-30	-30
	Förbrukningsinventarier	0	0	0			
	Personalkostnader	-803	-640	-483	-800	-697	-496
	Övrigt	-4	-6	0			
	Totalt	-611	-415	-163	-630	-547	-346
630	Kyrkomusiker (personal)						
	Intäkter	213	108	39			
	Övr material och	-6	-7	-6			
	Personalkostnader	-3 193	-3 223	-3 038	-3 123	-3 108	-3 124
	Totalt	-2 986	-3 122	-3 004	-3 123	-3 108	-3 124
631	Kyrkomusik Hässleholms kyrka						
	Intäkter	225	99	128			100
	Övr material och	-464	-443	-654	-425	-427	-560
	Personalkostnader	-32	-26	-8			
	Övrigt	-146	-96	-84			
	Totalt	-416	-465	-619	-425	-427	-460
632	Kyrkomusik Ljungdalakyrkan						
	Intäkter	7	22	37			
	El, värme, VA, hyra	-1	0	0			

Budget per verksamhet

Sida: 5

Hässleholms församling | Verks: 010-095,369,590-910 | Senaste vernr: 1276

Utskriven: 2019-10-02

Konto	Kontonamn	Resultat 2016 01 - 2016 12	Resultat 2017 01 - 2017 12	Resultat 2018 01 - 2018 12	Budget 2018 01 - 2018 12	Budget 2019 01 - 2019 12	Förslag 2020 01 - 2020 12
	Övr material och Förbrukningsinventarier	-131 0	-202 0	-158 -1	-120	-130	-130
	Personalkostnader	-17	-20	-13			
	Övrigt	-9	-13	-24			
	Totalt	-150	-212	-160	-120	-130	-130
633	Kyrkomusik Västerkyrkan						
	Intäkter	0	0	23			
	Övr material och Personalkostnader	-40 -30	-52 -23	-89 -31	-100	-95	-90
	Totalt	-70	-75	-97	-100	-95	-90
634	Körresa Chorus Mix						
	Intäkter	496	0	0			
	Övr material och	-588	0	0		-60	
	Totalt	-92	0	0		-60	
635	Kyrkomusik Stoby, Ignaberga, N.Sandby						
	Intäkter	8	5	1			
	Övr material och Förbrukningsinventarier	-202 -1	-207 0	-136 -1	-202	-146	-140
	Personalkostnader	-29	-28	-80			
	Övrigt	0	-3	-5			
	Totalt	-224	-233	-220	-202	-146	-140
636	Kyrkomusik Hästveda						
	Intäkter	0	134	1			
	Övr material och Förbrukningsinventarier	-75 0	-307 0	-101 -3	-140	-130	-130
	Personalkostnader	-25	-22	-41			
	Övrigt	0	0	-2			
	Totalt	-100	-195	-147	-140	-130	-130
637	Orgelrenovering allmänt						
	Övr material och	0	0	0		-80	-80
	Totalt	0	0	0		-80	-80

Budget per verksamhet

Hässleholms församling | Verks: 010-095,369,590-910 | Senaste vermr: 1276

Sida: 6
Utskriven: 2019-10-02

Konto	Kontonamn	Resultat 2016 01 - 2016 12	Resultat 2017 01 - 2017 12	Resultat 2018 01 - 2018 12	Budget 2018 01 - 2018 12	Budget 2019 01 - 2019 12	Förslag 2020 01 - 2020 12
640	Konfirmandverksamhet						
	Intäkter	108	203	176	85	85	85
	Övr material och	-437	-660	-638	-585	-585	-585
	Förbrukningsinventarier	-25	0	0			
	Clearing och kremering	-39	-57	-33			
	Personalkostnader	0	-10	-12			
	Övrigt	-6	-43	-27			
	Totalt	-400	-567	-534	-500	-500	-500
641	Konfirmandassistenter						
	Övr material och	-235	-166	-133	-250	-175	-80
	Förbrukningsinventarier	0	-2	0			
	Övrigt	-6	-7	-1			
	Totalt	-241	-175	-134	-250	-175	-80
650	Barnverksamhet						
	Intäkter	47	61	96			
	Övr material och	-91	-65	-78	-139	-206	-150
	Förbrukningsinventarier	-6	-6	-53			
	Personalkostnader	-574	-897	-1 175	-655	-1 219	-1 250
	Övrigt	0	-1	-8			
	Totalt	-625	-908	-1 218	-794	-1 425	-1 400
653	Änglabus						
	Intäkter	3 816	4 001	4 182	4 000	4 200	4 300
	El, värme, VA, hyra	-20	-21	-20			
	Övr material och	-268	-285	-274	-350	-400	-400
	Förbrukningsinventarier	-33	-64	-17			
	Personalkostnader	-3 443	-3 536	-3 566	-3 567	-3 658	-3 719
	Internhyra	-300	-297	-300	-300	-300	-300
	Totalt	-248	-202	5	-217	-158	-119
655	Kyrkklockan						
	Intäkter	4 308	4 538	4 379	4 000	4 200	4 400
	El, värme, VA, hyra	-14	-7	-3			
	Övr material och	-395	-400	-379	-400	-450	-450
	Förbrukningsinventarier	-43	-29	-57			
	Personalkostnader	-3 451	-3 672	-3 595	-3 126	-3 376	-3 450
	Internhyra	-525	-505	-500	-498	-498	-534

Budget per verksamhet

Sida: 7

Hässleholms församling | Verks: 010-095,369,590-910 | Senaste vernr: 1276

Utskriven: 2019-10-02

Konto	Kontonamn	Resultat 2016 01 - 2016 12	Resultat 2017 01 - 2017 12	Resultat 2018 01 - 2018 12	Budget 2018 01 - 2018 12	Budget 2019 01 - 2019 12	Förslag 2020 01 - 2020 12
	Totalt	-119	-75	-155	-24	-124	-34
656	Familjeläger						
	Övr material och	0	0	-15	-75	-75	
	Totalt	0	0	-15	-75	-75	
660	Ungdomsverksamhet (personal)						
	Intäkter	0	1	0			
	Övr material och	0	0	0			
	Personalkostnader	-1 888	-1 977	-1 860	-2 118	-2 125	-2 281
	Övrigt	0	-6	0			
	Totalt	-1 888	-1 982	-1 860	-2 118	-2 125	-2 281
661	Barn- och ungdomsverksamhet Väster						
	Intäkter	0	0	0			
	El, värme, VA, hyra	0	0	0			
	Övr material och	-29	-14	-11	-40	-22	-30
	Förbrukningsinventarier	0	-2	0			
	Totalt	-29	-17	-11	-40	-22	-30
662	Summercamp						
	Övr material och	0	0	0	-30		
	Totalt	0	0	0	-30		
663	Läger för ungdomar						
	Intäkter	16	2	0			
	Övr material och	-68	-75	-10	-70	-210	-210
	Totalt	-52	-73	-10	-70	-210	-210
664	Ungdomsverksamhet						
	Intäkter	14	2	21			
	El, värme, VA, hyra	-2	-2	-2			
	Övr material och	-17	-24	-56	-60	-145	-75
	Förbrukningsinventarier	-10	0	0			
	Personalkostnader	0	-39	-9			
	Övrigt	0	-12	-31			

Budget per verksamhet

Hässleholms församling | Verks: 010-095,369,590-910 | Senaste vernr: 1276

Sida: 8
Utskriven: 2019-10-02

Konto	Kontonamn	Resultat 2016 01 - 2016 12	Resultat 2017 01 - 2017 12	Resultat 2018 01 - 2018 12	Budget 2018 01 - 2018 12	Budget 2019 01 - 2019 12	Förslag 2020 01 - 2020 12
	Totalt	-16	-75	-77	-60	-145	-75
670	Citykyrkan						
	Intäkter	5	1	0			
	Övr material och	-47	-49	-74	-130	-105	-146
	Förbrukningsinventarier	0	-1	-19			
	Personalkostnader	-1	-2	-4			
	Övrigt	-28	-42	-37			
	Totalt	-70	-93	-134	-130	-105	-146
671	Verksamhet Ljungdalakyrkan						
	Intäkter	6	1	0			
	Övr material och	-19	-28	-43	-80	-75	-75
	Personalkostnader	0	0	0			
	Övrigt	-5	-6	-21			
	Totalt	-18	-33	-64	-80	-75	-75
672	Vuxenverksamhet Västerkyrkan						
	Intäkter	176	0	0			
	Övr material och	-186	-14	-16	-50	-46	-40
	Personalkostnader	-3	-6	0			
	Totalt	-14	-20	-16	-50	-46	-40
673	Internationella gruppen						
	Intäkter	9	12	2			
	Övr material och	-14	-25	-7	-20	-20	-20
	Personalkostnader	0	-2	-2			
	Övrigt	-1	-2	-1			
	Totalt	-6	-17	-8	-20	-20	-20
674	Vuxenverksamhet Hästveda						
	Intäkter	7	7	7			
	El, värme, VA, hyra	0	-1	-1			
	Övr material och	-31	-51	-34	-35	-35	-35
	Personalkostnader	-1	-1	0			
	Övrigt	-1	0	0			
	Totalt	-27	-46	-29	-35	-35	-35

Budget per verksamhet

Sida: 9

Hässleholms församling | Verks: 010-095,369,590-910 | Senaste vernr: 1276

Utskriven: 2019-10-02

Konto	Kontonamn	Resultat 2016 01 - 2016 12	Resultat 2017 01 - 2017 12	Resultat 2018 01 - 2018 12	Budget 2018 01 - 2018 12	Budget 2019 01 - 2019 12	Förslag 2020 01 - 2020 12
675	Vuxenverksamhet Stoby, Ign., N Sandby						
	Intäkter	5	4	7			
	Övr material och	-31	-27	-7	-35	-35	-35
	Personalkostnader	-4	-3	-16			
	Övrigt	-1	-12	-3			
	Totalt	-32	-38	-18	-35	-35	-35
680	Diakoni (personal)						
	Övr material och	0	0	0			
	Personalkostnader	-1 737	-1 803	-2 130	-1 783	-1 859	-1 971
	Totalt	-1 737	-1 803	-2 130	-1 783	-1 859	-1 971
681	Diakoni (verksamhet)						
	Intäkter	150	218	321		250	200
	El, värme, VA, hyra	0	-13	0			
	Övr material och	-409	-505	-533	-271	-695	-645
	Förbrukningsinventarier	-2	-20	0			
	Personalkostnader	0	-32	-62	-4		
	Övrigt	-23	-62	-39			
	Totalt	-285	-414	-314	-275	-445	-445
690	Övrig förs.vht Hässleholm (Servering)						
	Intäkter	363	500	360	500	500	500
	El, värme, VA, hyra	0	0	0			
	Övr material och	-697	-907	-757	-450	-450	-450
	Förbrukningsinventarier	0	-1	-12			
	Personalkostnader	-510	-566	-570	-489	-496	-507
	Övrigt	380	438	323			
	Totalt	-465	-536	-655	-439	-446	-457
691	Vägkyrkan Ignaberga						
	Intäkter	5	0	0			
	Övr material och	-19	-16	-21	-40	-40	-35
	Personalkostnader	-15	-8	-7			
	Övrigt	-5	0	-2			
	Totalt	-34	-24	-30	-40	-40	-35

Budget per verksamhet

Hässleholms församling | Verks: 010-095,369,590-910 | Senaste vernr: 1276

Sida: 10

Utskriven: 2019-10-02

Konto	Kontonamn	Resultat 2016 01 - 2016 12	Resultat 2017 01 - 2017 12	Resultat 2018 01 - 2018 12	Budget 2018 01 - 2018 12	Budget 2019 01 - 2019 12	Förslag 2020 01 - 2020 12
692	Påskdrama						
	Övr material och	0	-14	0			-30
	Förbrukningsinventarier	0	-2	0			
	Övrigt	0	-15	-6			
	Totalt	0	-31	-6			-30
694	Övrig förs. vht Stoby, Ign. (Servering)						
	Intäkter	172	236	235	180	180	180
	Övr material och	-201	-281	-304	-160	-160	-160
	Förbrukningsinventarier	0	0	0			
	Personalkostnader	-326	-363	-382	-273	-283	-290
	Övrigt	15	76	80			
	Totalt	-341	-331	-370	-253	-263	-270
695	Besökstjänst Ignaberga						
	Intäkter	44	42	33	35	35	35
	Övr material och	-2	-3	-2	-35	-35	-35
	Personalkostnader	-41	-43	-31			
	Totalt	0	-4	0			
697	Bibelprojekt						
	Övr material och	0	0	0			-50
	Totalt	0	0	0			-50
910	Finansiella intäkter o kostn						
	Intäkter	30 317	31 965	34 087	33 782	34 221	32 909
	Övrigt	831	628	655	644	744	1 634
	Totalt	31 147	32 593	34 741	34 426	34 965	34 543

Begravningsverksamhetens budget

	Resultat 2017 01 - 2017 12	Resultat 2018 01 - 2018 12	Budget 2019 01 - 2019 12	Budget 2020 01 - 2020 12
Begravningsavgift	-13 604	-14 710	-14 616	-16 865
Övriga intäkter	-1 094	-1 405	-930	-930
Summa verksamhetens intäkter	-14 698	-16 115	-15 546	-17 795
Personalkostnader	8 475	8 557	9 030	9 186
Övriga kostnader	4 663	6 051	4 538	6 486
Av- och nedskrivningar av	1 420	1 365	1 738	1 883
Summa verksamhetens kostnader	14 558	15 973	15 306	17 555
Räntekostnader	140	141	240	240
Begravningsverksamhetens resultat	0	0	0	0

2017 infördes den gemensamma begravningsavgiften. Intäkt från begravningsavgift för 2020 är därmed inte beräknad utifrån en lokal avgift utan från vad som ger noll i resultat.

	Resultat 2016 01 - 2016 12	Resultat 2017 01 - 2017 12	Resultat 2018 01 - 2018 12	Budget 2018 01 - 2018 12	Budget 2019 01 - 2019 12	Förslag 2020 01 - 2020 12
Intäkter	14 999	14 306	15 750	15 099	15 046	17 295
El, värme, VA, hyra mm	-303	-268	-340	-300	-300	-350
Övr material och	-2 188	-2 144	-2 598	-1 900	-1 900	-2 200
Förbrukningsinventarier	-125	-129	-194	-200	-200	-250
Löpande och akut underhåll	-202	-89	-648	-400	-400	-400
Planerat underhåll	-676	-765	-884	-2 257	-430	-1 810
Clearing och kremering	-781	-672	-698	-600	-600	-750
Personalkostnader	-7 300	-8 475	-8 557	-8 640	-9 030	-9 186
Kapitalkostnader (avskrivn+internränta)	-1 419	-1 560	-1 507	-1 595	-1 978	-2 123
Övrigt	328	-205	-326	-207	-208	-226
Totalt	2 334	0	0	-1 000		

Planerat underhåll 2020	tkr
Projektnr	
Begravningsverksamheten	
Dammar Norra och Östra	600
Skyltar kyrkogårdar, kvarter	50
Smågatsten Östra uppluckning	100
Ljusbärare Östra	35
Säkring av stöttade gravstenar	500
Stengärde renovering Stoby kyrka	200
Pump Norra byte	170
Puts bårhus Hästveda	130
Armaturer byte Stoby kapell	25
Summa	1 810
Församlingsverksamheten	
Ljungdala fönstermålning	60
Ignaberga församlingshem målning fönster inne	60
Norra Sandby kyrka (återstår från 2019)	500
KAE	-280
Orgel Stoby	360
Summa	700

Investeringar 2020

Projektnr

Begravningsverksamhet

Askgravplats 1 ring

Häckar Östra

Belysning Östra

Gräsklippare

Släp Norra

Digitala informationstavlor 2 st inne

Kök Norra Sandby förråd

Bil kyrkogårdsförvaltningen

Diverse småmaskiner

Projektering kylrum Norra

Projektering utbyggnad maskinhall Östra

Träd Norra Sandby 16 st

Summa

Församlingsverksamhet

Hässleholms församlingshus 5 st träd

Kyrkplan 14 st träd

Änglabus ovanvåning

Avfuktare Änglabus källare

Ljudanläggning Norra Sandby kyrka (från 2019)

Projektering församlingslokal i Hästveda

Summa

Oförutsett till kyrkorådets förfogande

Utgift	Avskrivning	Avskrivn år 1	Internränta år 1
tkr	år	tkr	0,005
160	10	16	1
400	10	40	2
100	10	10	0
120	5	24	0
40	5	8	0
55	5	11	0
70	10	7	0
200	5	40	1
100	5	20	0
360	20	18	2
200	20	10	1
90	10	9	0
1 895		213	8
60	10	6	0
120	10	12	1
375	10	38	2
40	5	8	0
185	5	37	1
100	20	5	0
880		106	4
200			

Balansbudget

Alla siffror i tkr	Resultat 20181231	Budget 20191231	Budget 20201231
Tillgångar			
<i>Materiella anläggningstillg.</i>			
Byggnader och mark	20 682	27 176	27 176
Inventarier och maskiner	4 950	4 624	4 624
Pågående	4 029		
<i>Finansiella anläggningstillg.</i>			
Långfristigt värdepappersinnehav	38 912	39 662	39 065
Långfristiga fordringar	920	860	800
<i>S:a anläggningstillgångar</i>	69 493	72 322	71 665
Omsättningstillgångar	6 523	6 523	6 523
<i>S:a omsättningstillgångar</i>	6 523	6 523	6 523
Summa Tillgångar	76 016	78 845	78 188
Eget kapital och Skulder			
Eget kapital			
Eget kapital	51 083	51 631	51 808
Församlingskyrkas fast.fond (Ign)	1 299	1 299	1 099
Fond för fastighetsund. (Hästv)	180		
Fond för orgelrenovering (Hästv)	50	50	50
Årets resultat	368	177	-215
<i>S:a eget kapital</i>	52 980	53 157	52 742
Skulder			
Långfristiga skulder	9 355	11 042	10 800
Kortfristiga skulder	13 681	14 646	14 646
<i>S:a skulder</i>	23 036	25 688	25 446
Summa Eget kapital och Skulder	76 016	78 845	78 188

Personalbilaga budget 2020

Vht	Befattning	Tjänster	
Ekonomi, lön och personal			
030	Kanslichef	100%	
030	Personal- och ekonomihandläggare	90%	
030	Ekonomi- och löneassistent	75%	(25% till vht 605)
Kyrkvaktmästeri och lokalvård			
360	Kyrkvaktmästare	100%	20 % till 311, 50% till vht 610
360	Kyrkvaktmästare	100%	50% till vht 610
361	Kyrkvaktmästare	100%	50% till vht 610
362	Kyrkvaktmästare	80%	varav 50% till vht 610
360	Lokalvårdare	100%	37,5% till vht 310
360	Lokalvårdare	70%	10% vht till 363
610	Kyrkvaktmästare, vik Ljungdala	timmar	
Kyrkogårdsförvaltningen			
501	Kyrkogårds- och fastighetschef	100%	20% till vht 360
501	Förvaltningsassistent	87,5%	varav 15% till vht 590
501	Assistent	100%	2,5% till vht 590
510	Fastighetstekniker	100%	50% till vht 360
510	Arbetsledare	100%	
510	Arbetsledare	100%	
	Östra		
510	Kyrkogårdsarbetare	100%	
510	Kyrkogårdsarbetare	100%	
510	Kyrkogårdsarbetare	100%	
510	Kyrkogårdsarbetare,säsong 8 mån	100%	
510	Kyrkogårdsarbetare,säsong 8 mån	100%	16% till vht 518, 25% till vht 590
510	Kyrkogårdsarbetare,säsong 8 mån	100%	16% till vht 518, 25% till vht 590
510	Kyrkogårdsarbetare,säsong 8 mån	100%	16% till vht 518, 25% till vht 590
510	Kyrkogårdsarbetare,säsong 8 mån	100%	
511	Kyrkogårdsarbetare,säsong 8 mån	50%	bidrag
	Norra		
510	Kyrkogårdsarbetare	100%	
510	Kyrkogårdsarbetare	100%	
510	Maskinreparatör	100%	
510	Kyrkogårdsarbetare,säsong 8 mån	100%	16% till vht 518, 25% till vht 590
510	Kyrkogårdsarbetare,säsong 8 mån	100%	16% till vht 518, 25% till vht 590
510	Kyrkogårdsarbetare,säsong 8 mån	100%	16% till vht 518, 25% till vht 590
510	Kyrkogårdsarbetare,säsong 8 mån	100%	16% till vht 518, 25% till vht 590
510	Kyrkogårdsarbetare,säsong 8 mån	100%	16% till vht 518, 25% till vht 590
515	Lokalvårdare	62,5%	varav 50% till vht 514 (Östra)
510	Semestervikarier	41 veckor	begravningsverksamheten
590	Semestervikarier	16 veckor	serviceverksamheten

Personalbilaga budget 2020

Vht Befattning Tjänster

Präster

600	Kyrkoherde	100%	5% till vht 501
600	Biträdande kyrkoherde	100%	
600	Komminister, Ljungdala o 0-18 år	100%	
600	Komminister, Citykyrkan	100%	
600	Komminister, Västerkyrkan	100%	
600	Komminister, Stoby-Hästveda	100%	
600	Komminister	100%	
620	Komminister, Sjukhuskyrkan	100%	50% till vht 600

Församlingsexpeditionen

605	Kanslist	75%	
605	Kanslist	85%	
605	Kanslist	50%	bidrag
605	Kommunikatör	100%	

Kyrkomusiker

630	Organist, Citykyrkan	100%	
630	Organist, Stoby	100%	
630	Kantor, Ljungdala	100%	20% till vht 620
630	Kantor, Västerkyrkan	100%	
630	Kantor, Hästveda	100%	

Barn- och ungdomsverksamhet (0-18 år)

660	Församlingspedagog, arbetsledare	100%	
660	Församlingspedagog	100%	
660	Församlingspedagog	50%	
660	Församlingspedagog	100%	
650	Förskollärare	100%*	
650	Barnskötare	75%*	
650	Barnledare	90%*	
650	Barnledare	50%	

* under terminstid (uppehållstjänst)

Personalbilaga budget 2020

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

Bestämmelser om arvoden och ersättningar till förtroendevalda i Hässleholms församling

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

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

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

Fördelningar av kostnader till och inom begravningsverksamheten

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

518 Gravskötsel ligger inom begravningsverksamheten och har inte full kostnadstäckning.

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

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

Förvaltningsassistenttjänst fördelas i lönesystemet mellan 501 Kyrkogårdsförvaltning 85 % och 590 Serviceverksamhet 15 %.

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

Kyrkogårds- och fastighetschef fördelas i lönesystemet mellan 501 Kyrkogårdsförvaltning 80 % och 360 Församlingshuset 20 %.

Fastighetstekniker fördelas mellan 510 Personalkostnader 50 % och 360 Församlingshuset 50 %

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

När anställda inom begravningsverksamheten utför arbete åt församlingsverksamheten (grönyteskötsel, fastighetsunderhåll eller kyrkvaktmästeri) så sker interndebitering månadsvis enligt tjänstgöringsrapport. Intäkt förs till verksamhet 510.

Resultatbudget 2021-2022

tkr	Budget 2020	Budget 2021	Budget 2022
Verksamhetens intäkter			
Kyrkoavgift	33 370	32 783	33 543
Begravningsavgift	16 865	17 049	17 236
Ekonomisk utjämning	-1 158	-1 148	-1 104
Utdelning från prästlönetillgångar	496	496	496
Erhållna gåvor och bidrag	510	510	510
Övriga verksamhetsintäkter	11 421	11 421	11 421
Summa intäkter	61 504	61 111	62 102
Verksamhetens kostnader			
Kostnader för varor, material, mm	-9 899	-9 899	-9 899
Övriga externa kostnader	-8 400	-8 400	-8 400
Personalkostnader	-41 011	-41 831	-42 668
Av- o nedskrivningar mm av materiella anläggningstillgångar	-3 703	-3 703	-3 703
Summa kostnader	-63 013	-63 833	-64 670
Verksamhetens resultat	-1 509	-2 722	-2 568
Resultat från finansiella investeringar			
Resultat från finansiella investeringar	1 500	1 500	1 500
Övr ränteintäkter o liknande resultatposter	0	0	0
Räntekostnader	-206	-206	-206
Resultat efter finansiella poster	-215	-1 428	-1 274
Årets resultat	-215	-1 428	-1 274

Resultatbudget för 2021 och 2022 bygger på oförändrad kyrkoavgift (0,98 kr) och planerat underhåll, för församlingsverksamheten, på samma relativt låga nivå som 2020. Intäkten från kyrkoavgiften för 2021 och 2022 är mycket osäker.

Begravningsverksamhetens budget 2021-2022

tkr	Budget 2020	Budget 2021	Budget 2022
Verksamhetens intäkter			
Begravningsavgift	-16 865	-17 049	-17 236
Övriga intäkter	-930	-930	-930
Summa verksamhetens intäkter	-17 795	-17 979	-18 166
Verksamhetens kostnader			
Personalkostnader	9 186	9 370	9 557
Övriga externa kostnader	6 486	6 486	6 486
Av- och nedskrivningar	1 883	1 883	1 883
Summa verksamhetens kostnader	17 555	17 739	17 926
Finansiella poster			
Räntekostnader	240	240	240
Begravningsverksamhetens resultat	0	0	0

