

**§ 100****Verksamhetsplan och budget 2025**

Föreligger förslag till Verksamhetsplan 2025 och Budget 2025 med plan 2026 – 2027. I skrivelse från domprosten och tf. ekonomichefen 2024-10-17 framgår att MBL-förhandling och information har ägt rum 2024-10-15.

Arbetet med verksamhetsplan och budget 2025 har skett med tillämpning av den modell som infördes inför arbetet med verksamhetsplan och budget 2020. Kyrkofullmäktige har därvid antagit gemensamma övergripande mål utifrån nuvarande församlingsinstruktion.

Med utgångspunkt från dessa gemensamma målsättningar har församlingar och andra enheter utifrån sina lokala förutsättningar och behov utarbetat sina verksamhetsplaner vilka pastoratets samlade verksamhetsplan bygger på.

Budgetförslaget bygger på en oförändrad kyrkoavgift på 0,97 kr per skattekrona. Enhetlig begravningsavgift för riket infördes 2017.

Verksamhetens intäkter uppgår i budget 2025 till 233,5 miljoner kronor medan verksamhetens kostnader uppgår till 253,3 miljoner kronor. Med ett positivt finansnetto på 12,3 miljoner kronor blir resultatet efter finansiella poster -7,5 miljoner kronor. Underskottet härleds till en utökad underhållsbudget avseende pastoratets fastigheter på 8,0 miljoner kronor och kan hanteras tack vare att det egna kapitalet överstiger pastoratets målkapital. Förslaget är att kyrkorådet förslår kyrkofullmäktige besluta:

- a. att fastställa redovisad verksamhetsplan 2025
- b. att fastställa redovisat förslag till budget 2025 med plan 2026-2027
- c. att fastställa kyrkoavgiften för år 2025 till oförändrat 0,97 kr per skattekrona
- d. att föreslå Kammarkollegiet föreliggande budget för begravningsverksamheten som utgör grund för begravningsavgift

**§ 100 forts.***Barnkonsekvensanalys*

- Förslaget bedöms inte medföra några direkta eller indirekta konsekvenser för barn.
- Förslaget medför direkta eller indirekta konsekvenser för barn, se beslutsunderlag.

Kyrkorådet uppmärksammar vid dagens sammanträde särskilt kyrkorådets anslag för oförutsedda behov om 200 000 kr, föreslaget redan i budgetberedningens underlag presenterat vid sammanträde 2024-09-25. Noteras att kyrkorådet vid nämnda sammanträde, § 87, fattade ett särskilt beslut om att betrakta 60 000 kr av dessa 200 000 kr som öronmärkta för Vinterhärbärke.

*Förslag på justeringar i underlaget*

Vid dagens sammanträde föreslår tf. ekonomichefen Lisa Karlsson, utifrån avstämning med kyrkorådets presidium, att en justering görs av underlaget såtillvida att kyrkogårdsutskottet tilldelas ett anslag om 2 miljoner kronor för oförutsedda behov. Motsvarande anslag finns sedan tidigare för fastighetsutskottet. Vidare föreslås att kyrkorådets anslag om 2 miljoner kronor i investeringsbudgeten lyfts till en övergripande nivå för att kunna tas i anspråk för antingen begravningsverksamhet eller församlingsverksamhet beroende på behov.

**Kyrkorådet beslutar**

att godkänna justeringar i underlaget enligt ovan innan förslaget lämnas vidare till kyrkofullmäktige för beslut.

§ 100 forts.

---

**Kyrkorådet föreslår kyrkofullmäktige besluta**

- a) att fastställa redovisad verksamhetsplan 2025,
- b) att fastställa redovisat förslag till budget 2025 med plan 2026-2027,
- c) att fastställa kyrkoavgiften för år 2025 till oförändrat 0,97 kr per skattekrona, samt
- d) att föreslå Kammarkollegiet föreliggande budget för begravningsverksamheten som utgör grund för begravningsavgift.


Plats och tid

Kyrkogårdsavdelningen, Kävlingevägen 40, Lund, kl. 18.30 – 22.10  
Mötet ajournerat för paus kl. 19.40 – 20.00

Beslutande

Monica Molin (S), ordförande  
Anneli Andersson (BA), 1 vice ordförande  
Kenneth Ferm (POSK), 2 vice ordf.  
Niclas Blåder, domprost  
Anna Wramby Nihlgård (ÖKA)  
Mats Lejman (POSK)  
Ylva Hedin Larsson (POSK), tjug ers. för Maria Edholm (POSK)  
Lars-Mikael Adrian (S), tjug ers. för Joakim Twete (S), ej § 106  
Ann-Margreth Olsson (S)  
John Lager (C)  
Eric Hammarbro (S), tjug ers. för Kerstin Wimmer (ViSK) t.o.m. § 100  
Kerstin Wimmer (ViSK), fr.o.m. § 101

Ersättare

Eric Hammarbro (S), fr.o.m. § 101-100-101   
Klara Kursis (ÖKA)

Övriga deltagande

Camilla Nilsson, fastighetschef  
Lisa Karlsson, tf. ekonomichef, kanslisamordnare  
Elisabeth Magyarósi, kanslijurist (sekr.)

Utses att justera

Kenneth Ferm (POSK)

Justeringens plats och tid

Kiliansgatan 7, Lund, 2024-10-24

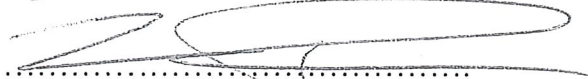
Underskrifter

Ordförande

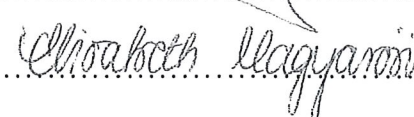


Paragrafer: 96 -110

Justerande



Sekreterare



## ANSLAGSBEVIS

Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag

Organ

Lunds pastorat, kyrkorådet

Sammanträdesdatum

2024-10-23

Datum för anslags uppsättande

2024-10-24


Datum för anslags nedtagande

2024-11-18

Förvaringsplats för protokoll

Kiliansgatan 7, Lund

Underskrift





Till kyrkorådet

## Verksamhetsplan 2025 och budget 2025 med plan 2026-2027

### Ärendet

Föreligger förslag till Verksamhetsplan och budget 2025 och plan för 2026-2027. MBL-förhandling och information har ägt rum 2024-10-15.

Arbetet med verksamhetsplan och budget 2025 har skett med tillämpning av den modell som infördes inför arbetet med verksamhetsplan och budget 2020. Kyrkofullmäktige har därvid antagit gemensamma övergripande mål utifrån nuvarande församlingsinstruktion.

Med utgångspunkt från dessa gemensamma målsättningar har församlingar och andra enheter utifrån sina lokala förutsättningar och behov utarbetat sina verksamhetsplaner vilka pastoratets samlade verksamhetsplan bygger på.

Budgetförslaget bygger på en oförändrad kyrkoavgift på 0,97 kr per skattekrona. Enhetlig begravningsavgift för riket infördes 2017.

Verksamhetens intäkter uppgår i budget 2025 till 233,5 miljoner kronor medan verksamhetens kostnader uppgår till 253,3 miljoner kronor. Med ett positivt finansnetto på 12,3 miljoner kronor blir resultatet efter finansiella poster -7,5 miljoner kronor. Underskottet härleds till en utökad underhållsbudget avseende pastoratets fastigheter på 8,0 miljoner kronor och kan hanteras tack vare att det egna kapitalet överstiger pastoratets målkapital.

### Förslag till beslut

Kyrkorådet föreslår kyrkofullmäktige besluta:

- a) att fastställa redovisad verksamhetsplan 2025
- b) att fastställa redovisat förslag till budget 2025 med plan 2026-2027
- c) att fastställa kyrkoavgiften för år 2025 till oförändrat 0,97 kr per skattekrona
- d) att föreslå Kammarkollegiet föreliggande budget för begravningsverksamheten som utgör grund för begravningsavgift

### Barnkonsekvensanalys

- Förslaget bedöms inte medföra några direkta eller indirekta konsekvenser för barn.
- Förslaget medför direkta eller indirekta konsekvenser för barn, se bilaga.

.....  
Niclas Blåder  
Domprost

.....  
Lisa Karlsson  
T.f. ekonomichef

Beslutsunderlag/bilagor:  
*Lunds pastorat. Verksamhetsplan och budget 2025*  
*Barnkonsekvensanalys*

## Barnkonsekvensanalys vid beslut i kyrkorådet/kyrkofullmäktige

### Verksamhetsplan och budget för 2025

#### 1. Berör beslutet

- ett enskilt barn       barn i allmänhet

Pastoratets inlämnade barnkonsekvensanalyser från samtliga enheter behandlar barnens roll och förutsättningar i alla verksamheter inom pastoratet, allt från församlingsverksamheter och begravningsverksamhet till förskolor och serviceverksamheter.

- en definierad bestämd grupp barn, nämligen:

Barn och unga som deltar i församlingarnas verksamheter, gudstjänster, lärande, körer, grupper och öppen verksamhet och som vi möter i begravningsverksamhet, förskola och genom samverkan med skolor och andra organisationer.

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

Innebär förslaget att:

- vi har satt barns bästa i främsta rummet

På följande sätt:

- Genom att utgå från kyrkoordningens perspektiv som betonar barnens särställning.
- Genom att varje organisatorisk enhet gör en barnkonsekvensanalys till enhetens verksamhetsplan och budget.
- Genom att beakta Barnkonventionen.

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

På följande sätt:

- Genom att introducera barn och unga i gudstjänst och bön, ge kunskap om kristen tro och kulturarv.
- Genom att möjliggöra barn och ungas delaktighet i kyrkans liv. I Utvecklingsplan för Lunds pastorat som kyrkofullmäktige 2023-11-13 § 28 tagit beslut om finns prioriteringar för en budget i balans. Syftet med utvecklingsplanen är att säkerställa en långsiktigt hållbar verksamhet för Svenska kyrkan i Lund. Vissa delar av utvecklingsplanen är implementerade i budget och verksamhetsplan 2025 och bidrar till att säkerställa att barn och unga får möjlighet att vara delaktiga i kyrkans verksamhet även ur ett längre perspektiv. Den övergripande implementeringen av planen är en del i verksamhetsplaneringen för Styrning och ledning.
- Genom fullmäktiges beslut om utvecklingsplanen görs verksamhet för barn och familj, för unga samt för konfirmander till prioriterade verksamheter, så kallade noder, i vissa församlingar, med syfte att fördjupa och driva arbetet framåt för hela pastoratet. Detta återspeglas i budget och verksamhetsplaner för de respektive enheterna.
- Genom att planera verksamheter så att barn från olika socio-ekonomiska grupper kan delta.
- Genom att Helgeands församling blir nod för diakonal verksamhet i pastoratet kommer de under 2025 arbeta aktivt med och fördjupa frågan kring barns behov och rättigheter.



-Genom kyrkofullmäktiges beslut 2023-11-13 § 29 om utökning av pastoratets förskoleverksamhet för förskolan Prästkragen ges fler barn möjlighet att genom förskolans verksamhet bli mötta i sina sociala och andliga rättigheter.

vi har tagit hänsyn till barns rätt till liv, god hälsa, utveckling, säkerhet och överlevnad  
På följande sätt:

-Genom att i det fortsatta hållbarhetsarbetet ta barn och ungas oro och frågor på allvar och arbeta med perspektiv som sätter framtida generationers överlevnad i fokus. Inom exempelvis begravningsverksamheten innebär detta ett fokus 2025 på såväl den gröna kulturmiljön på kyrkogårdarna som arbetet med minskad energianvändning.

-Genom att arbetet med miljödiplomering steg två är en del i verksamhetsplaneringen för Styrning och ledning.

-Genom målet inom begravningsverksamheten att begravningsplatserna ska vara attraktiva besöksmål och det fokus som härigenom finns på tillgänglighet i form av bland annat informationsmaterial och skötselredskap anpassat för barn.

-Genom att grusgångar renoveras löpande och då byggs upp på ett sätt som ökar framkomligheten till pastoratets kyrkor och på pastoratets kyrkogårdar.

-Genom samarbete med det arvsfondsfinansierade projektet *Barn och ungas rätt till begravningsplatsen* (BURB) får vi hjälp med att få barns blick på de platser som vi förvaltar, bland annat genom studiebesök för barn och unga i olika åldersgrupper.

-Genom förbättring av utemiljöer och lekplatser. Pastoratets lekplatser underhålls och besiktigas varje år.

-Genom att gravstenskontroller utförs regelbundet för att säkerställa att gravstenarna står säkert i syfte att förhindra att barn eller andra kommer till skada på grund av vältnade stenar.

-Genom att tillgänglighetsanpassningar av pastoratets fastighetsbestånd utförs löpande.

-Genom sjukhuskyrkan har barn som vårdas på sjukhus och de barn vars närstående är sjuk, rätt till bearbetning vid svåra livssituationer också med utgångspunkt i existentiella/andliga perspektiv. Även föräldrar med sjuka barn, eller som mist barn, har rätt till denna bearbetning för att barn/syskon ska kunna ges en god uppväxt.

-Genom familjerådgivningens verksamhet kan barn som växer upp i hem med trassliga relationer beredas större möjlighet till en trygg uppväxt.

vi har tagit hänsyn till de barn som är i behov av särskilt stöd  
På följande sätt:

-Genom att barn och ungdomar med intellektuell funktionsnedsättning har en framträdande plats genom veckoverksamheter, ungdomsläger och konfirmandläger i pastoratet. Funkiskyrkan är en del av ett gudstjänstliv där barn med särskilda behov medverkar genom ansvar för ett par huvudgudstjänster. All Saints Club firar regelbundet mässor.

-Genom att visningar och skolprogram erbjuds med särskild visningspedagogik för barn och unga med särskilda behov samt visningar för barn och unga som ännu inte lärt sig så mycket svenska.

-Det diakonala arbetet är i hög grad inriktat gentemot de som har särskilda behov och har hamnat utanför samhällets skyddsnet.



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

Ja, berätta hur det skett:

Kontinuerlig utvärdering och samtal med barnen sker i de olika verksamheterna. Detta beaktas i utvecklingen av verksamheterna.

Nej, motivera varför barns åsikter ej tagits tillvara i frågan.

**4. Slutsats**

En sammanfattande analys av beslutets konsekvenser för barn:

Kyrkoordningen lyfter fram att barn har en särställning i Svenska kyrkan. Att stödja barn och ungas delaktighet i kyrkans liv är ett centralt perspektiv i planeringen för pastoratets verksamhet 2025.

.....  
Niclas Blåder  
Domprost