

**STIFTSFULLMÄKTIGE****2013-11-10--11**

---

Plats och tid: Stiftsgården i Rättvik den 10 november 2013 kl. 16.00 – 17.30  
och den 11 november kl. 9.00 – 11.30

Beslutande: Se nästa sida

Övriga deltagande: Biskopen Thomas Söderberg, stiftsdirektorn Britas Lennart Eriksson,  
stiftsprosten Ola Söderberg, stiftsekonomen Gunilla Sjödin,  
stiftsjägmästaren Erik Ling och stiftsjuristen Ulrika Beskow  
*Ej tjänstgörande ersättare: Sten Olof Eklund*

Utses att justera: Göran Edström och Inger Eriksson

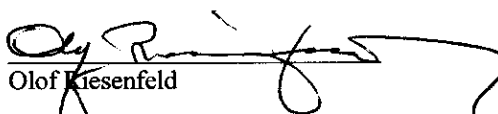
Tid och plats för justering: Stiftskansliet den 18 november 2013

Underskrift:

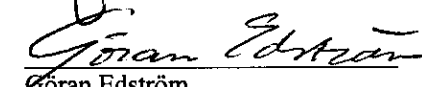
Sekreterare:

  
Ulrika Beskow

Ordförande:

  
Olof Kjesenfeld

Justerare:

  
Göran Edström

  
Inger Eriksson

Paragrafer: §§ 18 - 22

---

**ANSLAG/BEVIS**

Organ: Protokollat är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag  
Stiftsfullmäktige

Sammanträdesdatum: 2013-11-10--11

Datum för anslagets uppsättande: 2013-11-25

Datum för anslagets nedtagande: 2013-12-16

Förvaringsplats för protokollet: Stiftskansliet

Underskrift:

  
Karin Nyström

---

BESLUTANDE

Maria Lagerman  
Anna-Kay Törnqvist  
Kerstin Jönsson  
Peter Bernövall  
Lennart Casselstad  
Lennart Rixman (*ers för Britt Sandström*)  
Oskar Lässman  
Alice Widlund  
Birgitta Eklund  
Ingemar Egelstedt  
Jörgen Eklund  
Lennart Kjellin  
Nils Gunnar Karlsson  
Bengt Henriksson  
Björn Edström (*ers för Lotta Sundström*)  
Erik Larsson  
Hans Matsols, endast §§ 19-22  
Eva Kyrk  
Agneta Ängsås  
Jan-Erik Vikman (*ers för Lena Johnsson*)  
Anders Brunnstedt  
Britt-Marie Johansson  
Ann-Catrin Lofvars (*ers för Göran Melesjö*)  
Anders Åkerlund  
Ulla-Britt Emanuelsson  
Anna Hed  
Jons Ingemar Larsson  
Märta Carlsson  
Gunnel Sandberg (*ers för Brita Maria Nordström*)  
Per Erik Jonth (*ers för Jan Spånberg*)  
Ingemar Bergmark  
Elsa Spännar  
Grete Morud Almkleven  
Birgitta Sacrédeus  
Tomas Jansson Irma Rönnbäck (*ers för Gun Byttner*)  
Ulla Bengtsson

Anders Linger  
Ulla-Britt Holmér  
Liv Lunde Andersson (*ers för Niclas Bergström*)  
Gun Bäck  
Thorsten Eriksson  
Sven Elgstedt  
Per Flinck  
Mårten Gustafsson, endast § 18  
Torvald Larsson  
Gerd Holmström  
Kjell Munter (*ers för Rune Magnusson*)  
Christina Hahre  
Sten Ljusteräng (*ers för Erik Hamnstedt*)  
Lars Rydje  
Karin Perers  
Ulla Nordlien  
Sören Ericson  
Birger Sjungargård  
Jonas Carlgren  
Gun-Britt Lennartsson  
Inger Eriksson  
Ragnhild Pohanka  
Göran Edström  
Kerstin Hansson  
Anita Bjernulf (*ers för Ulla-Britt Strandberg*)  
Elisabeth Holmblad  
Birgitta Wikström  
Margot Stövling  
Barbro Karlsson Skoglund (*ers för Kerstin Ernebrink*)  
Kerstin Byström  
Anna-Karin Andersson  
Sonya Lindell (*ers för Håkan Jansson*)  
Olof Riesenfeld, ordförande

Justerings-signaturer:

R S E JB

Utdragsbestyrkande:

Expeditioner:

**SF § 18**

**Information**

*Stiftsstyrelsens beslut om nya ledamöter och ersättare i stiftsfullmäktige*

- Till ny ledamot efter Kerstin Björk har utsetts Birgitta Eklund
- Till ny ersättare efter Birgitta Eklund har utsetts Iréne Englund

*Övrig skriftlig information*


- Budget för Västerås Stifts Skog AB
- Slutgiltigt valresultat vid val till stiftsfullmäktige 2014-2017

*Muntlig information*

- Erik Ling rapporterar från besök i Mocambique

**SF § 18      Stiftsfullmäktige beslutar**

**att lägga informationen till handlingarna**

|   |                     |               |
|---|---------------------|---------------|
| Justeringssignaturer:   | Utdragsbestyrkande: | Expeditioner: |
|  |                     |               |

Stiftsstyrelsens beredningsutskott 2013-10-03, BU § 73  
Stiftsstyrelsen 2013-10-15, Sst § 90  
SF § 19

**Ekonomiska förmåner åt förtroendevalda 2014-2017**

Dnr S2013-76-01

*Beredande organs förslag*

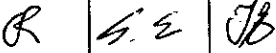
**BU § 73      Beredningsutskottet föreslår stiftsstyrelsen föreslå stiftsfullmäktige**

att följande ersättningsbestämmelser ska gälla för förtroendevalda under mandatperioden

- Förrättningsarvode per dag utgår med 1,5 % av vid varje tillfälle gällande inkomstbasbelopp
- Ersättning för förlorad arbetsförtjänst maximeras till 2400 kr/dag
- Reseersättning och traktamenten enligt avtal för Svenska kyrkan
- Fasta årsarvoden knyts till gällande inkomstbasbelopp och utgör för:  
stiftsfullmäktiges ordförande, 15 %,  
stiftsfullmäktiges 1:e vice ordförande, 5 %,  
stiftsfullmäktiges 2:e vice ordförande, 5 %,  
revisorernas ordförande, 20 %,  
förtroendevalda revisorer, 10 %,  
stiftsstyrelsens 1:e vice ordförande, 40 %,  
stiftsstyrelsens 2:e vice ordförande, 20 %,  
egendomsnämndens och utskottens ordförande, 40 % och  
egendomsnämndens och utskottens vice ordförande, 20 % av  
inkomstbasbeloppet
- I stiftsfullmäktige, stiftsstyrelsen, eigendomsnämnden och domkapitlet ersätts ledamöter och ersättare som kallats till sammanträde
- I stiftsfullmäktige ersätts närvarande ersättare som tjänstgör i frånvarande ledamots ställe
- I utskotten ersätts ordinarie ledamöter
- Förtroendevalda som utsetts av stiftsorgan till särskilda uppdrag erhåller ersättning enligt samma normer som övriga förtroendevalda

**Sst § 90      Stiftsstyrelsen beslutar i enlighet med beredningsutskottets förslag.**

**SF § 19      Stiftsfullmäktige beslutar i enlighet med stiftsstyrelsens förslag**

|  |                     |               |
|--|---------------------|---------------|
| Justeringssignaturer:<br> | Utdragsbestyrkande: | Expeditioner: |
|--|---------------------|---------------|

Stiftsstyrelsens beredningsutskott 2013-10-03, BU § 74

Stiftsstyrelsen 2013-10-15, Sst § 91

SF § 20

**Budget för Västerås stift 2014**

Dnr S2013-10-02

*Beredande organs förslag*

**BU § 74 Beredningsutskottet föreslår stiftsstyrelsen föreslå stiftsfullmäktige**

**att** den regionala kyrkoavgiften för kyrkotillhöriga i Västerås stift fastställs till 0.08 % av den till kommunal inkomstskatt beskattningsbara förvärsinkomsten;

**att** ett anslag om 500 tkr avsätts till stiftsstyrelsens förfogande för oförutsedda utgifter;

**att** anslå till Stiftelsen Stiftsgården i Rättvik verksamhetsanslag med 5 500 tkr;

**att** anslå till Finnåkers kursgård ekonomisk förening verksamhetsanslag med 1 500 tkr;

**att** anslag beviljas till fristående organisationer med belopp enligt budgetförslaget under förutsättning att stiftets revisorer får rätt att gå in och granska den verksamhet till vilken anslagen beviljas och att redovisning tillställs stiftsstyrelsen;

**att** 1,5 PA- och ekonomiadministrativa tjänster gällande administrativ service till församlingarna finansieras inom Västerås stifts budget avseende främjandeverksamhet;

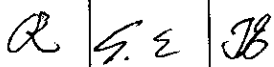
**att** investeringsanslaget fastställs enligt investeringsbudgeten;

**att** driftbudgeten fastställs med nettokostnadsramar på avdelnings-/verksamhetsnivå med rätt för stiftsstyrelsen att vid behov fatta beslut om omfördelningar inom den totala ramen;

**att** budgeten i övrigt fastställs enligt bilaga 1 - 4.

**Sst § 91 Stiftsstyrelsen beslutar** i enlighet med beredningsutskottets förslag.

Forts. nästa sida

|   |                        |               |
|---|------------------------|---------------|
| Justerings­signaturer:<br> | Ut­drags­bestyr­kande: | Expeditioner: |
|---|------------------------|---------------|

**Forts SF § 20**

Vid ärendets behandling i *stiftsfullmäktige* presenteras budgetförslaget av ekonomen Gunilla Sjödin. Budgetförslaget kommenteras också av biskopen.

Under överläggningen framställs följande **yrkanden**:

*Elisabet Holmblad* med instämmande av *Ragnhild Pohanka* och *Birgitta Wikström* föreslår att bidragen till "Hela människan, Dalarna" och "Hela människan, Västmanland" ska vara 40 000 kr.

*Ingemar Egelstedt* föreslår att bidraget till Västerås stadsmission ska vara 20 000 kr om *Elisabet Holmblads* förslag bifalls.

*Lennart Rixman* föreslår ett tillägg till texten om målkapital där det framgår hur stort målkapitalet ska vara för budgetåret 2014.

*Ingemar Egelstedt* föreslår att den dokumentation som finns av genomförd barnkonsekvensanalys avseende budgeten ska bifogas stiftsfullmäktiges protokoll.

*Lars Rydje* yrkar bifall till stiftsstyrelsens förslag

**Omröstningar och beslut**

**1:a - 4:e att-satsen**

Stiftsfullmäktige beslutar enligt stiftsstyrelsens förslag

**5:e att-satsen**

Ordföranden ställer proposition på yrkandena avseende bidrag till externa organisationer, dels stiftsstyrelsens förslag och dels *Elisabet Holmblads* förslag om högre bidrag till Hela människan, och finner att stiftsfullmäktige beslutar enligt stiftsstyrelsens förslag.

Votering begärs. Efter försöksvotering med handuppräckning finner ordföranden att stiftsfullmäktige beslutar enligt stiftsstyrelsens förslag.

Ordföranden konstaterar att *Ingemar Egelstedts* förslag avseende högre bidrag till Västerås stadsmission därmed fallit.

**6:e – 9:e att-satsen**

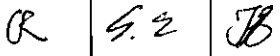
Stiftsfullmäktige beslutar enligt stiftsstyrelsens förslag.

Stiftsfullmäktige bifaller *Ingemar Egelstedts* tilläggsyrkande avseende barnkonsekvensanalys.

Stiftsfullmäktige bifaller *Lennart Rixmans* tilläggsyrkande avseende målkapital.

Stiftsfullmäktige beslutar att i övrigt fastställa budgeten enligt bilagor.

Forts nästa sida

|   |                     |               |
|---|---------------------|---------------|
| Justeringssignaturer:   | Utdragsbestyrkande: | Expeditioner: |
|  |                     |               |

**Forts SF § 20**

**SF § 20 Stiftsfullmäktige har således beslutat**

**att** den regionala kyrkoavgiften för kyrkotillhöriga i Västerås stift fastställs till 0.08 % av den till kommunal inkomstskatt beskattningsbara förvärvsinkomsten;

**att** ett anslag om 500 tkr avsätts till stiftsstyrelsens förfogande för oförutsedda utgifter;

**att** anslå till Stiftelsen Stiftsgården i Rättvik verksamhetsanslag med 5 500 tkr;

**att** anslå till Finnåkers kursgård ekonomisk förening verksamhetsanslag med 1 500 tkr;

**att** anslag beviljas till fristående organisationer med belopp enligt budgetförslaget under förutsättning att stiftets revisorer får rätt att gå in och granska den verksamhet till vilken anslagen beviljas och att redovisning tillställs stiftsstyrelsen;

**att** 1,5 PA- och ekonomiadministrativa tjänster gällande administrativ service till församlingarna finansieras inom Västerås stifts budget avseende främjandeverksamhet;

**att** investeringsanslaget fastställs enligt investeringsbudgeten;

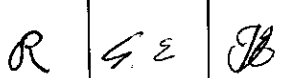
**att** driftbudgeten fastställs med nettokostnadsramar på avdelnings-/verksamhetsnivå med rätt för stiftsstyrelsen att vid behov fatta beslut om omfördelningar inom den totala ramen;

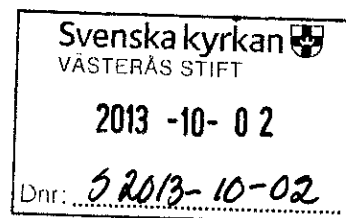
**att** texten om målkapital ska kompletteras med följande: "Detta gäller intill dess att nytt beslut om målkapital fattas";

**att** den dokumentation som finns av genomförd barnkonsekvensanalys avseende budgeten ska bifogas stiftsfullmäktiges protokoll; samt

**att** budgeten i övrigt fastställs enligt bilagor.

**Bilagor**

|   |                     |               |
|---|---------------------|---------------|
| Justeringssignaturer:   | Utdragsbestyrkande: | Expeditioner: |
|  |                     |               |



**Dnr 2013-10-02**

**Budget för Västerås stift 2014**

Enligt kyrkomötets beslut i november 2012 angående barnkonsekvensanalysen framgår det att arbete med budget är en viktig och angelägen fråga.

Vår reflektion inför budgetarbetet är att stiftsstyrelsen i flera år varit väl medvetna om vikten av att barn och unga får stöd i samhälle och församling.

Därför noterar vi med glädje att inga neddragningar föreslås för barn och unga

- att Svenska kyrkans unga får ett tydligt stöd
- att de två viktiga miljöer som finns i stiftet, Stiftsgården och Finnåkers kursgård också föreslås fortsatt stöd.

En reflektion angående familjerådgivningen:

Barn som lever i trasiga familjer är oerhört utsatta och far illa.

Vi har inget förslag med vill lyfta fram detta.

Barnprojektgruppen / UB



**Svenska kyrkan**   
VÄSTERÅS STIFT

# Budget 2014

|           |  |           |
|-----------|--|-----------|
| <b>1</b>  | <b><i>Förord</i></b>                               | <b>2</b>  |
| <b>2</b>  | <b><i>Budgetens anslags- och beslutsnivåer</i></b> | <b>4</b>  |
| 2.1       | Budgetberedningens direktiv _____                  | 4         |
| 2.2       | Administrativ service till församlingar _____      | 4         |
| 2.3       | Dotterbolaget LevasFlor Lda _____                  | 4         |
| <b>3</b>  | <b><i>Verksamhetsplaner</i></b>                    | <b>5</b>  |
| 3.1       | Förtroendevalda _____                              | 5         |
| 3.2       | Biskopssekretariatet _____                         | 5         |
| 3.3       | Planering och kansliledning _____                  | 6         |
| 3.4       | Församlingsavdelningen _____                       | 7         |
| 3.5       | Egendomsförvaltningen _____                        | 7         |
| 3.6       | Stiftsgården Rättvik och Finnåkers kursgård _____  | 7         |
| 3.7       | Pastorsadjunkter _____                             | 8         |
| 3.8       | Introduktionstjänst för diakoner _____             | 8         |
| 3.9       | Församlings- och kyrkobyggnadsbidrag _____         | 8         |
| 3.10      | Anslag till externa organisationer _____           | 8         |
| 3.11      | Finansiering _____                                 | 8         |
| <b>4</b>  | <b><i>Personal</i></b>                             | <b>9</b>  |
| <b>5</b>  | <b><i>Ekonomisk redovisning</i></b>                | <b>11</b> |
| 5.1       | Bokförings- och årsredovisningslagen _____         | 11        |
| 5.2       | Stiftets ekonomiska läge _____                     | 11        |
| 5.3       | Målkapital _____                                   | 11        |
| 5.4       | Nivån på driftbudgeten _____                       | 11        |
| 5.5       | Verksamhetsintäkter _____                          | 11        |
| 5.6       | Verksamhetskostnader _____                         | 11        |
| 5.7       | Prognos 2015 – 2017 och dess antaganden _____      | 12        |
| <b>6</b>  | <b><i>Förslag till kyrkoavgift</i></b>             | <b>14</b> |
| <b>7</b>  | <b><i>Driftbudget 2014</i></b>                     | <b>14</b> |
| <b>8</b>  | <b><i>Investeringsbudget 2014</i></b>              | <b>14</b> |
| <b>9</b>  | <b><i>Resultat- och balansbudget 2014</i></b>      | <b>15</b> |
| 9.1       | Resultaträkning _____                              | 15        |
| 9.2       | Balansräkning _____                                | 16        |
| <b>10</b> | <b><i>Prognos för år 2015 – 2017</i></b>           | <b>17</b> |

## 1 Förord

### Prioriterade områden 2013-2020

*Vid stiftsstyrelsens behandling av budget för 2014 har stiftsfullmäktiges beslut om prioriterade områden fokuserats. Stiftsstyrelsen framhåller att budgeten i sin helhet ger uttryck för dessa prioriteringar, vilka får uttryck i konkret handling genom enskilda projekt. Därvid vill stiftsstyrelsen genom de kursiverade avsnitten ge exempel på sådant som har särskild inriktning under 2014.*

### Stärka förtroendet för Svenska kyrkan

- Utveckla kyrkans mediala framtoning utifrån ”närvaro, öppenhet och hopp”. Se i övrigt Svenska kyrkans kommunikationsplattform
- Bidra till kvalitetssäkring av gudstjänster och kyrkliga handlingar.  
*Detta sker under 2014 bl.a. genom arbetet med en ny kyrkohandbok.*
- Fortbildning för att stärka samhörigheten med Svenska kyrkan.
- Metoder för rekrytering och utbildning av frivilliga medarbetare och förtroendevalda.  
*Detta sker under 2014 med särskilt fokus på nyvalda för den nya mandatperioden.*

### Stärka stiftsidentiteten

- Stiftsgemensamma fora för förtroendevalda, anställda och frivilliga medarbetare.  
*Detta sker under 2014 bl.a. genom arbetet i kontrakten; dagar för förtroendevalda; konferenser för styrning och ledning; fortbildning för alla anställda.*
- Vänstiftsengagemang.  
*Detta sker under 2014 genom stöd till församlingar för och möten med företrädare för Gloucester stift, England; Lebombo stift, Mocambique, Karagwe, Tanzania.*
- Ständigt återvinnande av folkkyrkobegreppet och stärkande av stiftsgemenskapen.

### Personal för 2020-talet

- Modell för gemensam process för stift och lokal nivå när det gäller rekrytering (inte minst av kyrkoherdar).  
*Detta sker under 2014 genom implementering av program för rekrytering av kyrkoherdar.*
- Fortbildning.

### Stöd i strukturfrågor

- Stöd för utveckling av samverkan, kompetens och kostnadseffektivitet.  
*Detta sker under 2014 genom utveckling av projekt med fastighetsrådgivning och fastighetssamordnare; genom servicebyråverksamhet; genom utveckling av VIP och VTP; genom stöd i indelningsfrågor.*
- Beredskap för problem- och konfliktbearbetning.  
*Detta sker genom konferenser för styrning och ledning och genom biskopens strävan efter proaktiva åtgärder.*
- Stiftet som utjämningsfaktor gällande fördelning av församlingsbidrag, anslag och avtalstjänster.  
*Detta sker under 2014 genom att cirka 29 % av stiftets budget anvisas för detta ändamål.*
- Stöd och rådgivning i indelningsfrågor.  
*Det sker 2014 bl a genom implementering av stiftsstyrelsens riktlinjer angående indelningsfrågor.*

### Social ekonomi och EU

- Tillskapa kompetens som kan stödja församlingar inom området social ekonomi.  
*Detta sker under 2014 genom fortsatt arbete med projektet "Aktör för välfärd", som också medför utökad kompetens gällande EU och dess möjligheter för verksamheten i stift och församlingar.*

### Ansvarsfullt förvaltarskap

- PLT-förvaltningsform ses över för att nå bästa möjliga effektivitet som ger stabil utdelning till församlingarna.  
*Detta sker under 2014 i samverkan med övriga stift och nationell nivå.*
- Stiftets finansförvaltning investerar för stabil och jämn utdelning och i egna fastigheter.  
*Detta sker under 2014 bl.a. genom utveckling av "Vision Hagbard".*

Västerås i oktober 2013

Thomas Söderberg  
Ordförande stiftsstyrelsen

## **2 Budgetens anslags- och beslutsnivåer**

Budgeten har upprättats enligt Kyrkoordningens bestämmelser. Stiftsstyrelsen föreslår stiftsfullmäktige att fastställa budgeten på avdelningsnivå med rätt för stiftsstyrelsen att vid behov fatta beslut om omfördelningar av anslagen inom den totala budgetramen.

Budgeten har delats in i tio verksamhetsområden enligt följande:

- Förtroendevalda
- Biskopssekretariatet
- Avdelningen för planering och kansliledning
- Församlingsavdelningen
- Egendomsförvaltningen
- Stiftsgården i Rättvik och Finnåkers kursgård
- Pastorsadjunkter och introduktionstjänster för diakoner
- Församlingsbidrag
- Externa bidrag
- Finansiering

Verksamhetsinriktning, liksom ekonomiska ramar, har knutits till varje verksamhetsområde.

Budgeten består av:

- Verksamhetsplaner med anslagen ram per verksamhetsområde
- Personalredovisning
- Ekonomisk redovisning
- Förslag till kyrkoavgift
- Driftbudget
- Investeringsbudget
- Resultat- och balansbudget
- Prognos för åren 2015 – 2017

Föregående års siffror redovisas inom parantes.

### **2.1 Budgetberedningens direktiv**

Målsättningen har varit att kyrkoavgiften skall ligga kvar på samma nivå som tidigare, d. v. s. 0,080 % av den till kommunal inkomstskatt beskattningsbara inkomsten per kyrkotillhörig.

Personalkostnaderna får öka med sedvanliga avgifts- och avtalshöjningar.

Extra medel till stiftsstyrelsens förfogande är i likhet med föregående år avsatt för oförutsedda kostnader som uppkommer under året.

### **2.2 Administrativ service till församlingar**

Administrativ service till församlingar, kallad Västerås stifts servicebyrå, ligger som en underavdelning till avdelningen för planering och kansliledning.

### **2.3 Dotterbolaget LevasFlor Lda**

Dotterbolaget LevasFlor Lda i Mocambique har också lagts som en underavdelning till planering och kansliledning.

### 3 Verksamhetsplaner

#### 3.1 Förtroendevalda

*Stiftsfullmäktige* beslutar i principiella ärenden och i ärenden som på annat sätt är av större vikt, främst mål och inriktning för verksamheten, budget, kyrkoavgift, årsredovisning och andra viktiga ekonomiska frågor. Stiftsfullmäktige består av 79 ordinarie ledamöter som vanligtvis sammanträder två gånger per år. Stiftsfullmäktige förrättar också val av stiftsstyrelse, egendomsnämnd, lekmanaledamöter i domkapitlet och revisorer.

*Stiftsstyrelsen* skall främja församlingslivet i stiftet och verka för dess utveckling samt leda och ha tillsyn över avdelningarnas/nämndernas verksamhet. Stiftsstyrelsen består av 15 ordinarie ledamöter.

*Beredningsutskottet*, med sju ledamöter som stiftsstyrelsen väljer, bereder styrelsens ärenden.

*Domkapitlet* har tillsyn över präster och diakoner samt över församlingslivet. Domkapitlet fungerar även som inomkyrklig domstol i de fall som kyrkoordningen anger. Domkapitlet har sju ledamöter.

*Egendomsnämnden* ansvarar för förvaltningen av prästlönetillgångarna som består av fastigheter och fondmedel. Nämnden har sju ordinarie ledamöter. Nämnden, liksom förvaltningsuppdraget i övrigt, finansieras med utdelning från prästlönetillgångarna. (Se särskild budget.)

##### 3.1.1 Ersättningar till förtroendevalda

Det utgår fasta arvoden till förtroendevalda i relation till inkomstbasbeloppet med viss procentsats. Sammanträdesarvodena utgår med 1,5 % av gällande inkomstbasbelopp per sammanträdesdag. I förhållande till föregående år har justeringar skett i vissa procentsatser.

Utöver arvoden utgår ersättning för förlorad arbetsförtjänst som maximeras till 2 400 kr/dag (1 800 kr/dag.)

Inga ersättningar budgeteras till ersättare som inte särskilt kallas till tjänstgöring. Ersättningarna specificeras i särskilt beslut.

##### 3.1.2 Mandatstöd

Utbildningsanslag till förtroendevalda budgeteras som mandatstöd till respektive nomineringsgrupp. Budgeterad kostnad uppgår till 2 tkr (4 tkr) per mandat. Sänkningen är hänförlig till att kyrkoval skett år 2013.

##### 3.1.3 Anslag till stiftsstyrelsens förfogande

Ett anslag på 500 tkr (500 tkr) upptas till stiftsstyrelsens förfogande för oförutsedda behov.

#### 3.2 Biskopssekretariatet

Biskopsämbetets uppgift har sin utgångspunkt i biskopens uppdrag att "viga och visitera, uppsöka, rådslå, lyssna och besluta och i allt biskopen gör styrka Guds folk i kallelsen att tyda tidens tecken och vittna om Guds väldiga gärningar för allt skapat". (Ur ritualen för biskopsvigning, Handboken 1987.)

Därvid har biskopen att utöva tillsyn över prästernas ämbetsförvaltning och de lokala församlingarnas liv. Biskopens tillsyn sker bl.a. genom visitationer och församlingsstödande besök.

Biskopens externa representation, kostnader för ledningsgrupp samt jullunch för personalen är inräknade i biskopssekretariatets budget.

### **3.3 Planering och kansliledning**

Genom att betjäna och samordna stiftets ledningsorgan och övriga avdelningar på stiftskansliet är avdelningen en samlad kompetens för ekonomi, personaladministration, data, juridik, diarium, arkiv, reception och vaktmästeri.

Stiftets förvaltande uppgifter sköts inom avdelningen genom att tillhandahålla och sköta

- diarium och arkiv
- ekonomi- och personaladministration
- kyrkliga kulturarvet
- bidragsfördelning till församlingar
- reception och vaktmästeri
- IT och telekommunikation inklusive användarstöd
- sammanträdesservice
- verksamhetslokaler och förse kansliet med resurser för ett effektivt arbete

#### **3.3.1 Inriktning av arbetet 2014**

Avdelningen för planering och kansliledning har som mål att ge god och effektiv service, stöd och råd till församlingarna, förtroendevalda och stiftets personal.

Beträffande avdelningens inriktning av arbetet år 2014, se vidare förordet.

#### **3.3.2 Planering och kansliledning – Administrativ service till församlingar**

Stiftets servicebyrå i Falun startade sin verksamhet den 1 juli 2007. Stiftsfullmäktige beslutade 2009-11-15—16 att administrativ service till församlingarna görs permanent från 2011-01-01.

Från och med 2010-01-01 har fakturering för utförda tjänster införts till de församlingar/samfälligheter som anslutit sig.

Stiftsfullmäktige beslutade 2009-11-15—16 att 1,5 PA- och ekonomiadministrativa tjänster gällande administrativ service till församlingarna finansieras inom Västerås stifts budget avseende främjandeverksamhet.

#### **3.3.3 Planering och kansliledning - LevasFlor Lda i Mocambique**

Stiftets satsning i Mocambique fortgår och företaget LevasFlor Lda med stiftet som 90 % delägare bildades 2005. Resterande del om 10 % ägs av Lebombo stift, vårt vänstift i Mocambique. En plan finns för att i framtiden överföra ägandet till Lebombo stiftet under förutsättning att vissa ekonomiska kriterier uppfylls.

Den ekonomiska satsningen har gjorts genom investering i aktier, 144 234 US\$, och genom lån, 710 000 US\$.

För kostnader har avsatts 300 tkr (300 tkr).

### **3.4 Församlingsavdelningen**

Med utgångspunkt från sina övergripande mål arbetar församlingsavdelningen inom sju olika verksamhetsområden.

Dessa områden är

- Information/Kommunikation
- Rekrytering
- Utbildning/Fortbildning
- Gudstjänstutveckling
- Kyrka/Samhälle
- Konsultation/Rådgivning
- Tillfälliga gemensamma projekt/Evenemang

Till församlingsavdelningen relateras dessutom pastorsadjunkter, introduktionstjänster för diakoner samt verksamheterna i Stiftsgården Rättvik och Finnåkers kursgård.

#### **3.4.1 Inriktning av arbetet 2014**

Beträffande församlingsavdelningens inriktning av arbetet år 2014, se förordet.

### **3.5 Egendomsförvaltningen**

Stiftsfullmäktige har uppdragit åt egendomsnämnden att ansvara för förvaltningen av stiftets prästlönetillgångar, vilken är en egen juridisk person som består av fastigheter och fondmedel.

Stiftsfullmäktige fastställer en separat budget för egendomsnämndens förvaltningsuppdrag. Nettokostnaden för stiftet är en del av stiftsjägmästarens lön.

I övrigt hänvisas till egendomsnämndens budget för Västerås stifts prästlönetillgångar.

### **3.6 Stiftsgården Rättvik och Finnåkers kursgård**

Stiftelsen Stiftsgården i Rättvik och Finnåkers kursgård ekonomisk förening är självständiga juridiska personer. Stiftet bidrar med prästtjänster och årliga verksamhetsanslag.

För Stiftsgården i Rättvik är antalet tjänster i Västerås stifts budget oförändrat 2,0 jämfört med föregående år. Verksamhetsanslaget är oförändrat 5,5 mkr jämfört med föregående års budget.

För Finnåkers kursgård är antalet tjänster i Västerås stifts budget oförändrat 0,5 jämfört med föregående år, medan verksamhetsanslaget ökat från 1,4 mkr till 1,5 mkr i förhållande till föregående års budget.

För fjällkyrkoaktivitet minskar antalet tjänster med -0,04 från föregående år 0,04. Den sista kvarstående tjänsten som fanns år 2013 om 0,25 upphörde per 2013-02-28.



### **3.7 Pastorsadjunkter**

Stiftet har arbetsgivaransvaret för pastorsadjunkterna under första året efter prästvigningen, det s.k. utbildningsåret. Behov av 3,5 helårstjänster (3) finns. Under utbildningsåret tillhandahåller stiftet handledning för pastorsadjunkterna i deras missivförsamling och ansvarar även för att handledarna förbereds för denna uppgift. Stiftets rekryteringsansvariga följer upp pastorsadjunkternas placering och arbete tillsammans med handledarna. Pastorsadjunkterna skall dessutom genomgå pastoralteologisk fortbildning under året. Allt detta för att stärka dem inför sin framtida prästtjänstgöring i församlingarna.

### **3.8 Introduktionstjänst för diakoner**

Västerås stift budgeterar även introduktionstjänst för diakoner. Målet är att ge möjlighet för diakonkandidater som inte erhållit annan diakontjänst att vigas och påbörja sin tjänst som diakon i församling under 6 månader.

I budget 2014, liksom föregående års budget, beaktas kostnaden för introduktionstjänst för två diakoner under 6 månader.

### **3.9 Församlings- och kyrkobyggnadsbidrag**

Alla bidrag som utbetalas till en församling eller kyrklig samfällighet har samlats under verksamheten "Församlingsbidrag".

I budgeten föreslås bidrag till församlingar för att tillgodose särskilda strukturella behov med 10 548 tkr (9 516 tkr).

Stiftet har även avtal med ett antal församlingar om bidrag till prästtjänster vid sjukhus, kriminalvårdsanstalter, högskolor, fjällkyrkoverksamhet och för finskspråkig verksamhet. Budgeten omfattar 9 750 tkr (8 937 tkr).

Ytabidrag uppgår till 615 tkr (825 tkr) och avser bidrag till energikostnader.

Därtill finns även kyrkobyggnadsbidrag uppgående till 2 677 tkr (1 990 tkr).

Församlings- och kyrkobyggnadsbidragen specificeras i särskilda bilagor, se bilaga 3 och bilaga 4.

### **3.10 Anslag till externa organisationer**

I likhet med tidigare år ges anslag till organisationer närstående Svenska kyrkan. Summa av dessa bidrag uppgår till 844 tkr (1 014 tkr) och återfinns specificerade på sidan 14 i bilaga 1.

### **3.11 Finansiering**

Finansieringen syftar till att förse stiftet med ekonomiska tillgångar nödvändiga för att skapa såväl personella som materiella resurser att användas i stiftets verksamhet. Tillgångarna skall förvaltas på bästa sätt i avvaktan på deras användning.

*Finansiering sker genom*

- utdebitering av kyrkoavgift med oförändrat 8 öre per skattekrone
- stiftsbidrag från Svenska kyrkans nationella nivå
- särskild utjämningsavgift (del av vinsten från Prästlönetillgångarna)

Kyrkoavgiften beräknas uppgå till 63,6 mkr (60,3 mkr), en ökning med 3,3 mkr (1,2 mkr) eller ökning med 5,5 % (2,0%) jämfört med föregående år.

Särskild utjämningsavgift, den del (högst 50 %) av prästlönstillgångarnas vinst som skall tillfalla stiftet, beräknas utfalla med 17,5 mkr (20,0 mkr). Stiftsbidraget från nationella nivån beräknas till 14,5 mkr (12,1 mkr).

Avskrivningar beräknas till 1,25 mkr (1,25 mkr).

### 3.11.1 Kyrkoantikvarisk ersättning (KAE)

Vid relationsförändringen mellan staten och Svenska kyrkan bestämdes att staten skulle ersätta kyrkan för kulturhistoriskt motiverade kostnader i samband med vård och underhåll av kyrkliga kulturminnen.

Kyrkostyrelsen har för år 2014 tilldelat Västerås stift 39,9 mkr (39,5 mkr) att fördela till församlingarna.

Av den kyrkoantikvariska ersättningen har 770 tkr (545 tkr) reserverats för stiftets egna projekt, varav 250 tkr (250 tkr) avser kyrkobyggnadsrådgivning, 200 tkr (0 tkr) inventering av kyrkliga inventarier och 320 tkr (0 tkr) takstolsinventering.

Bidragsansökningarna handläggs vid avdelningen för planering och kansliledning, men betalas ut till församlingarna direkt från Svenska kyrkans nationella nivå. Endast stiftets egna projekt, d. v. s. 770 tkr (545 tkr), är budgeterade i Västerås stifts budget.

## 4 Personal

Personalkostnaderna budgeteras inom de verksamhetsområden där de nyttjas och samtliga arbetskraftskostnader som specificeras nedan per verksamhet ingår i verksamheternas nettoramar.

Personalstaten omfattar 67,12 (67,79) stiftstjänster, en minskning mot föregående års budget med 0,67 (en ökning med 0,29) tjänster.

På biskopssekretariatet är antalet tjänster 3,0 (2,0), vilket är en ökning med 1,0 jämfört med föregående år. Förändringen beror på att stiftsjurist med huvudsaklig inriktning mot domkapitelsfrågor numer tillhör biskopssekretariatet istället för tidigare avdelningen för planering och kansliledningen.

På avdelningen för planering och kansliledning minskas antalet tjänster med netto 2,98 (fg år ökat med 0,25) eftersom det skett en flytt av 1,0 stiftsjurist till biskopssekretariatet som ovan beskrivits, 1,40 tjänster rörande VIP/VTP (Västerås IT-plattform och Telefoniplattform) har särredovisas i personalbudgeten som en underavdelning till avdelningen för planering och kansliledningen, 0,50 budgeterats för en assistenttjänst med inriktning mot arkivfrågor, minskning med 0,83 avseende stiftsjuristtjänst som avslutas 2014-03-01 samt minskning av en projektjänst med 0,25 som avslutades 2013-03-31.

Administrativ service till församlingarna budgeterades föregående år med 10,5 tjänster, medan i årets budget budgeteras med 10,25 vilket innebär en minskning med 0,25 tjänst (fg år ökning med 0,75).

Församlingsavdelningens tjänster ökas med 0,20 tjänster (1,25) på grund av en ökad tjänstgöringsgrad om 0,50 för stiftskonsult för teckenspråkigt arbete och en minskad tjänstgöringsgrad om 0,30 för stiftsadjunkt för teckenspråkigt arbete.

Ingen förändring i antalet tjänster har budgeterats för egendomsavdelningen.

Stiftsgården i Rättvik och Finnåkers kursgård har i Västerås stifts budget budgeterats med oförändrat antal 2,0 respektive 0,5 tjänster. Beträffande fjällkyrkoöverksamheten har budgeterats för en minskning med -0,04 antal tjänster från tidigare 0,04. Den sista tjänsten avslutades 2013-02-28.

Pastorsadjunkter beräknas till 3,5 (3) helårstjänster. Introduktionstjänst för diakoner budgeteras på samma nivå som i föregående års budget, d.v.s. beräknas för två diakoner under 6 månader, vilket sammantaget innebär en helårstjänst.

Arbetskraftskostnaderna ökar i förhållande till 2013 års budget med 0,2 mkr (ökar 0,3 mkr).

Svenska kyrkan fick 2006 ett nytt pensionsavtal. Avtalet överensstämmer till stora delar med kommunernas och landstingens avtal KAP-KL, som innehåller avgiftsbestämd pension, förmånsbestämd pension, efterlevandepension samt möjlighet till pension enligt överenskommelse mellan arbetsgivare och arbetstagare. Den förmånsbestämda pensionen (FÅP) tjänas in av anställda med löner över 7,5 inkomstbasbelopp (IBB) till och med 65 års ålder. 2013 tjänar anställda med pensionsgrundande lön över 35 375 kr (34 125 kr) i månaden in FÅP.

Den förmånsbestämda ålderspensionen ska försäkras hos Kyrkans pensionskassa. Kostnaden för den förmånsbestämda ålderspensionen varierar mellan olika anställda beroende på anställningstid, ålder och lön. Det är därför mycket svårt för en arbetsgivare att i budgetsammanhang göra en individuell beräkning för ett enskilt år. Svenska kyrkans arbetsgivarorganisation rekommenderar att – för anställda som har fakturerats tidigare – budgeteras med ledning av senaste fakturan om den uppgår till ett högre belopp än schablonberäkningen. Västerås stift har liksom föregående år tagit hänsyn till detta i personalbudgeten 2014. I personalbudgeten för år 2014 beaktas schablonberäkningen *med* hänsyn till senast fakturerat belopp från Kyrkans pensionskassa. För att tydliggöra detta finns i personalbudgeten en särskild kolumn, "Extra tillägg p.g.a. FÅP". Belopp som anges i denna kolumn är det budgeterade belopp – inklusive särskild löneskatt på pensionskostnader – som utgör skillnaden mellan schablonberäkningen och de högre senast fakturerade pensionsbeloppen. Extra tillägg p.g.a. FÅP med hänsyn till senast fakturerat belopp uppgår till en budgeterad kostnad av 736 tkr (1 674 tkr).

Nuvarande överenskommelse om lön för anställda inom Svenska kyrkan gäller för perioden 2013-04-01 – 2016-03-31 med ett löneökningstrymme på totalt 6,8% fördelat enligt följande; 2013-04-01: 2,4, 2014-04-01: 2,2 och 2015-04-01: 2,2. För kommunal gäller 1 700 kr fördelat enligt följande; 2013-04-01: 600 kr, 2014-04-01: 550 kr och 2015-04-01: 550 kr.

Gällande löner har mot bakgrund av ovanstående uppräknats med 2,2 % (2,5 %), vilket beräknas täcka avtalsenliga löneökningar. De lagstadgade sociala kostnaderna har beräknats till 31,42% (31,42 %) och de avtalsenliga sociala avgifterna till 0,21 % (0,31 %).

Därtill kommer pensionspremier till Svenska kyrkans pensionskassa och löneskatt på pensionspremien med 7,39 % (7,39 %) samt avsättning till förmånsbestämd pension inkl. särskild löneskatt med 49,7% (46,6 %) av den pensionsgrundande inkomsten som överstiger 7,5 inkomstbasbelopp.

Satsningen på friskvård fortsätter ge goda resultat och personalen kommer även under 2014 ha möjlighet att kunna utnyttja en timme i veckan på arbetstid för friskvård samt erbjudas friskvårdsbidrag med 3 tkr/person och år. Ett antal gemensamma mindre friskvårdsaktiviteter kommer också att anordnas under året.

För ytterligare specifikation av personalbudgeten 2014 hänvisas till bilaga 2.

## 5 Ekonomisk redovisning

### 5.1 Bokförings- och årsredovisningslagen

Den ekonomiska redovisningen har upprättats enligt bokförings- och årsredovisningslagens bestämmelser samt enligt bestämmelser i Kyrkoordningen. Den branschanpassning av BAS-kontoplanen, inkl. uppställning av resultat- och balansräkning, som har arbetats fram för Svenska kyrkan på såväl lokal som regional nivå har följts.

### 5.2 Stiftets ekonomiska läge

Stiftet har en relativt god ekonomisk beredskap för att kunna uppfylla det främjandearbete som förväntas från lokal nivå. Vid utgången av år 2012 uppgick det egna kapitalet till 94,5 mkr (2011: 88,5 mkr). Vid utgången av år 2014 beräknas det egna kapitalet ligga på c:a 94,7 mkr.

### 5.3 Målkapital

För att garantera en ekonomisk ställning som utgör en betryggande buffert för ekonomiska påfrestningar fastställde stiftsfullmäktige vid sitt sammanträde den 7 juni 2009 att stiftets målkapital skulle vara 50 mkr under innevarande mandatperiod 2010-2013. Detta gäller intill dess att nytt beslut fattas.

Den del av det egna kapitalet som överstiger målkapitalet får tas i anspråk efter beslut i fullmäktige. Om målkapitalet vid något tillfälle underskrider målsatt nivå skall en åtgärdsplan fastställas där det framgår hur och när målet skall uppnås.

### 5.4 Nivån på driftbudgeten

Vid beredning av årets budget har en målsättning varit att liksom föregående år presentera en budget med ett balanserat resultat. Budget 2014 landar på ett överskott med 0,2 mkr. Föregående års budget, 2013, fastställdes med ett beräknat överskott på 0,1 mkr. 2014 års budgetöverskott är i stora drag ett resultat av ökade kyrkoavgiftsintäkter och nettoomsättning, vilket därmed givit möjlighet till ökade församlingsbidrag.

### 5.5 Verksamhetsintäkter

Finansieringen sker till största del med kyrkoavgift 57 % (54,5 %), stiftsbidrag från Svenska kyrkans nationella nivå 13 % (10,9 %) och del av vinsten från prästlönetillgångarna, så kallad särskild utjämningsavgift, med 16 % (18,1 %). Intäkter från egen verksamhet uppgår till 11 % (9,7 %) och erhållna bidrag till 3 % (6,8 %), allt räknat i procent av totalt budgeterade intäkter i verksamheten. Med erhållna bidrag avses huvudsakligen dels bidrag från nationell nivå i form av riktat församlingsbidrag gällande samordnad fastighetsförvaltning och kyrkoantikvarisk ersättning avseende kyrkobyggnadsrådgivning, förbättrade inventarieförteckningar och takstolsinventering, dels ett fortsatt beviljat EU-bidrag från Europeiska socialfonden.

### 5.6 Verksamhetskostnader

Lämnad ekonomisk utjämning till församlingarna uppgår till 23,6 mkr (21,3 mkr) en ökning med 2,3 mkr (4,1 mkr) jämfört med föregående budgetår.

Övriga externa kostnader minskar med 0,8 mkr (ökar med 0,6 mkr). Verksamhetsanslagen till Finnåkers kursgård och Stiftsgården Rättvik har ökat med sammantaget 0,1 mkr.

Personalkostnaderna beräknas öka med 0,2 mkr till 47 762 tkr (minskas med 0,3 mkr till 47 600 tkr) jämfört med föregående budgetår. Ytterligare beskrivning av budgetförändringar gällande personal finns beskrivet ovan under avsnitt 4.

## 5.7 Prognos 2015 – 2017 och dess antaganden

### 5.7.1 Prognosår

I budget 2014 presenteras en prognos som sträcker sig fram till och med år 2017.

### 5.7.2 Kyrkotillhöriga

Vid 2012 års utgång var 419 158 personer (2011: 425 537 personer) av stiftets invånare tillhöriga Svenska kyrkan, vilket motsvarar 72,5 % (73,8%) av totala antalet invånare i Västerås stift.

### 5.7.3 Kyrkoavgift och Ekonomisk utjämning

Vid beräkning av kyrkoavgiftsintäkten och ekonomisk utjämning (vilket består dels av stiftsbidrag och dels av utdelning från prästlönetillgångarna) används en simuleringsmodell upprättad av kansliet på Svenska kyrkans nationella nivå. Simuleringsmodellen innehåller ett antal antaganden, vilka är: A. förändring i antal medlemmar, B. utträdass inkomst i förhållande till tillhörigas inkomst och C. avgiftsunderlagets utveckling i stiftet. Därtill behöver även antagande göras om kyrkoavgiftens storlek.

Med hjälp av simuleringsmodellen och ovan nämnda antaganden erhåller Västerås stift uppgift om kyrkoavgiftsintäkten och erhållen ekonomisk utjämning för budgetår 2014 och prognosår 2015 – 2027, där prognosår 2015 – 2017 presenteras i Västerås stifts budget för år 2014.

Vid beräkning av kyrkoavgiftsintäkten för Västerås stift för prognosår 2015 – 2017 har antagits att förväntad ändring i antal medlemmar på grund av in- och utträden samt in- och utflyttningar ger en påverkan på de kyrkotillhörigas andel av avgiftsunderlag med -1,5 %.

Antagande om utträdass inkomst i förhållande till tillhörigas inkomst är angiven i simuleringsmodellen på samma nivå som för riksgenomsnittet, d. v. s. 1,5.

Vid beräkning av kyrkoavgiftsintäkten för Västerås stift för prognosår 2015 – 2017 har antagits att stiftets avgiftsunderlag utvecklas med 0,5 % -enhet under genomsnittsökningen för riksgenomsnittet utifrån prognosen från Sveriges kommuner och landsting (SKL).

I simuleringsmodellen antas att kyrkoavgiften skall ligga kvar på samma nivå som tidigare, d. v. s. 0,080 % av den till kommunal inkomstskatt beskattningsbara inkomsten per kyrkotillhörig.

### 5.7.4 Nettoomsättning

I nettoomsättningen ingår bl. a. hyresintäkter, intäkter från försäljning av trycksaker och material, personaluthyrning, intäkter från försäljning av tjänster kopplade till Västerås stifts servicebyrå samt kursdeltagaravgifter och vidarefakturerade kostnader.

Budgeterad nettoomsättning för år 2014 uppgår totalt till 12,4 mkr. Dessa består bl.a. av 6,1 mkr intäkter från administrativ service till församlingarna, 1,2 mkr vidarefakturerade gällande stiftsjägmästarens lön, 3,4 mkr vidarefakturerade kostnader för t.ex. nyttjande av telefonväxel och IT-plattform, serverhyra, nyttjande av ledningar, hyresintäkter lokaler, portokostnader, uthyrning av övrig personal och 1,6 mkr intäkter från församlingsavdelningens utlyrd personal/kurser/projekt.

Nettoomsättningen – exklusive Västerås stifts servicebyrås intäkter – uppgår i budget 2014 till 6,3 mkr. Med *utfall* år 2007 – 2012 som visar ett genomsnitt om 5,5 mkr antas i prognosen för 2015 – 2017 att nettoomsättningen kommer fortsätta behålla samma nivå som senaste utfallen. Prognosen baseras på utfall av försiktighetsskäl och inte budgetnivå 2014 som ligger högre än senaste årens utfall.

Intäkter från Västerås stifts servicebyrå har i prognos för år 2015 – 2017 antagits öka med anledning av ytterligare ansluten församling och i samma omfattning som ökade personalkostnader och övriga kostnader för endast dessa avdelningar har antagits öka.

#### **5.7.5 Gåvor och bidrag**

I budget 2014 uppgår gåvor och bidrag till 3,5 mkr, vilket till största delen avser beviljade EU-bidrag samt bidrag från nationell nivå gällande samverkansprojekt i stiftet respektive kyrkoantikvarisk ersättning för stiftsprojekt. I prognosen 2015 – 2017 har antagits att gåvor och bidrag är 0 tkr.

#### **5.7.6 Finansiella poster**

I budget 2014 uppgår finansiella intäkter till 600 tkr och finansiella kostnader till -50 tkr. För prognosår 2015 – 2017 antas att finansiella poster netto fortsatt uppgår till 550 tkr.

#### **5.7.7 Lämnad ekonomisk utjämning**

Lämnad ekonomisk utjämning i budget 2014 uppgår till 23,6 mkr. I prognosen för år 2015 – 2017 antas att lämnad ekonomisk utjämning uppgår till fortsatt samma nivå 23,5 mkr.

#### **5.7.8 Övriga externa kostnader**

Övriga externa kostnader uppgår i budget 2014 till 39,3 mkr. I prognosen 2015-2017 antas att övriga externa kostnader ökar med 2,0 % i förhållande till året före. Innan uppräknning till 2015 års belopp har 2014 års belopp reducerats för att bidrag och gåvor ska bli kostnadsneutralt eftersom inga prognosticerade intäkter beaktas för gåvor och bidrag under åren 2015 – 2017 samt att årsspecifika budgeterade kostnader för budgetår 2014 har tagits bort. Innan uppräknning till 2016 års belopp har 2015 års belopp även reducerats med projekt- och bidragsanknutna kostnader. Därefter har den 2,0 % ökningen beräknats.

#### **5.7.9 Personalkostnader**

Personalkostnaderna uppgår i budget 2014 till 47,8 mkr. I prognosen 2015 – 2017 antas personalkostnaderna öka med 2,3 % i förhållande till året före.

I prognosen år 2015 har reducering skett för bidragsanknutna projektlönekostnader samt pensionsavgångar. Det har antagits att tjänster kommer kunna besättas av redan anställd personal, varför detta innebär en besparing. För åren 2016 – 2017 har antagande skett om att effektivisering kan ske hos Servicebyrån Falun med en halv tjänst (0,3 mkr) per år.

#### **5.7.10 Av- och nedskrivningar av anläggningstillgångar**

Av- och nedskrivningar antas i prognosen 2015 ligga på samma nivå som i budget 2014. Från och med prognosår 2016 antas kostnaden öka med 0,6 mkr per helår räknat till 1,9 mkr per helt år utifrån antagandet att den nu beslutade om- och tillbyggnaden av stiftskansliet tas i bruk vid halvårsskiftet prognosår 2016 och från den tidpunkten generera högre avskrivningskostnader för Västerås stift.

#### **5.7.11 Prognostiserat resultat**

De prognostiserade resultaten i *budget 2014* för prognosåren 2015 – 2017 landar på följande utifrån ovan beskrivna antaganden; år 2015; +0,4 mkr, år 2016; -0,5 mkr samt år 2017; +0,1 mkr.

Den prognos som presenterades i *budget 2013* för prognosåren 2014 – 2016, med dess antaganden, visade följande utfall; år 2014; +0,3 mkr, år 2015; +0,0 mkr samt år 2016; +0,1 mkr.

## **6 Förslag till kyrkoavgift**

Den regionala kyrkoavgiften grundas på oförändrat uttag och föreslås till 0,080 % av den till kommunal inkomstskatt beskattningsbara inkomsten per kyrkotillhörig.

## **7 Driftbudget 2014**

Driftbudgeten för respektive verksamhetsområden presenteras i bilaga 1.

Anm.

Driftbudgeten har ej belastats med internräntor eller andra kapitaltjänstkostnader.

## **8 Investeringsbudget 2014**

Investeringsbudget 2014 återfinns på sidan 16 i bilaga 1.

## 9 Resultat- och balansbudget 2014

### 9.1 Resultaträkning

#### RESULTATRÄKNING – BUDGET 2014 (tkr)

|  | Resultat<br>2012 | Prognos<br>2013 | Budget<br>2014 |
|--|------------------|-----------------|----------------|
| <b>Verksamhetens intäkter</b>                      |                  |                 |                |
| Kyrkoavgift  | 59 289           | 60 300          | 63 600         |
| Erhållen ekonomisk utjämning                       | 32 100           | 32 100          | 32 100         |
| Nettoomsättning                                    | 11 151           | 10 751          | 12 384         |
| Erhållna gåvor och bidrag                          | 4 999            | 7 524           | 3 455          |
| Övriga verksamhetsintäkter                         | 0                | 0               | 0              |
| <b>Verksamhetens kostnader</b>                     |                  |                 |                |
| Lämnad ekonomisk utjämning                         | -19 347          | -21 267         | -23 589        |
| Övriga externa kostnader                           | -40 429          | -41 032         | -39 328        |
| Personalkostnader                                  | -47 292          | -47 600         | -47 762        |
| Av- och nedskrivningar av<br>anläggningstillgångar | -1 210           | -1 250          | -1 250         |
| Övriga verksamhetskostnader                        | -0               | 0               | 0              |
| <b>Verksamhetsresultat</b>                         | <b>-747</b>      | <b>-474</b>     | <b>-391</b>    |
| <b>Resultat från finansiella investeringar</b>     |                  |                 |                |
| Resultat från finansiella anläggningstillgångar    | 6 586            | 300             | 300            |
| Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter   | 148              | 300             | 300            |
| Räntekostnader och liknande resultatposter         | -5               | -50             | -50            |
| <b>Resultat efter finansiella poster</b>           | <b>5 982</b>     | <b>76</b>       | <b>159</b>     |
| <b>Årets resultat</b>                              | <b>5 982</b>     | <b>76</b>       | <b>159</b>     |



## 9.2 Balansräkning

### BALANSRÄKNING – BUDGET 2014 (tkr)

|   | Utfall<br>2012-12-31 | Prognos<br>2013-12-31 | Budget<br>2014-12-31 |
|---|----------------------|-----------------------|----------------------|
| <b>TILLGÅNGAR</b>                                   |                      |                       |                      |
| <b>Anläggningstillgångar</b>                        |                      |                       |                      |
| <b>Materiella anläggningstillgångar</b>             |                      |                       |                      |
| Byggnader och mark                                  | 15 137               | 14 537                | 14 120               |
| Inventarier, verktyg och installationer             | 2 003                | 1 913                 | 1 568                |
| Pågående nyanläggningar                             | 1 834                | 4 634                 | 18 934               |
| <b>Finansiella anläggningstillgångar</b>            |                      |                       |                      |
| Andelar i koncern och intresseföretag               | 6 000                | 6 000                 | 6 000                |
| Långfristiga värdepappersinnehav                    | 65 016               | 65 016                | 50 716               |
| Långfristiga fordringar i koncern o intresseföretag | 1 975                | 1 975                 | 1 975                |
| <b>Omsättningstillgångar</b>                        |                      |                       |                      |
| Kortfristiga fordringar                             | 8 683                | 8 683                 | 8 683                |
| Kortfristiga placeringar                            | 14 098               | 11 038                | 11 155               |
| Kassa och bank                                      | 3 19                 | 4 745                 | 5 549                |
| <b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>                             | <b>118 465</b>       | <b>118 541</b>        | <b>118 700</b>       |
| <b>EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</b>       |                      |                       |                      |
| <i>Eget kapital</i>                                 |                      |                       |                      |
| Eget kapital  | 88 508               | 94 490                | 94 566               |
| Årets resultat                                      | 5 982                | 76                    | 159                  |
| Ändamålsbestämda medel                              | 253                  | 253                   | 253                  |
| Avsättningar  | 1 830                | 1 830                 | 1 830                |
| Kortfristiga skulder                                | 21 892               | 21 892                | 21 892               |
| <b>SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</b> | <b>118 465</b>       | <b>118 541</b>        | <b>118 700</b>       |
| <hr/>   |                      |                       |                      |
| Ansvarsförbindelser                                 | 7 000                | 0                     | 0                    |

## 10 Prognos för år 2015 – 2017

PROGNOS för år 2015-2017

tkr

---

|   | <b>Budget<br/>2014</b> | <b>Prognos<br/>2015</b> | <b>Prognos<br/>2016</b> | <b>Prognos<br/>2017</b> |
|---|------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>Verksamhetens intäkter</b>                       |                        |                         |                         |                         |
| Kyrkoavgift   | 63 600                 | 63 981                  | 62 967                  | 64 809                  |
| Erhållen ekonomisk utjämning                        | 32 100                 | 32 497                  | 32 689                  | 32 829                  |
| Nettoomsättning                                     | 12 384                 | 11 694                  | 11 818                  | 11 945                  |
| Erhållna gåvor och bidrag                           | 3 455                  | 0                       | 0                       | 0                       |
| <b>Verksamhetens kostnader</b>                      |                        |                         |                         |                         |
| Lämnad ekonomisk utjämning                          | -23 589                | -23 500                 | -23 500                 | -23 500                 |
| Övriga externa kostnader                            | -39 329                | -36 154                 | -36 247                 | -36 683                 |
| Personalkostnader                                   | -47 762                | -47 392                 | -47 222                 | -48 001                 |
| Av- och nedskrivningar av<br>anläggningstillgångar  | -1 250                 | -1 250                  | -1 550                  | -1 850                  |
| <b>Verksamhetsresultat</b>                          | <b>-391</b>            | <b>-124</b>             | <b>-1 045</b>           | <b>-451</b>             |
| <b>Resultat från finansiella investeringar</b>      |                        |                         |                         |                         |
| Resultat från finansiella<br>anläggningstillgångar  | 300                    | 300                     | 300                     | 300                     |
| Övriga ränteintäkter och liknande<br>resultatposter | 300                    | 300                     | 300                     | 300                     |
| Räntekostnader och liknande<br>resultatposter       | -50                    | -50                     | -50                     | -50                     |
| <b>Årets resultat</b>                               | <b>159</b>             | <b>427</b>              | <b>-494</b>             | <b>99</b>               |

## Driftbudget 2014 (tkr)

| <b>Avdelning</b>                                | <i>Intäkter</i>  | <i>Kostnader</i> | <i>Budget 2014</i> | <i>Diff mot budget 2013</i> |
|---|------------------|------------------|--------------------|-----------------------------|
| Förtroendevalda                                 | 160,0            | 2 923,0          | 2 763,0            | 22,0                        |
| Biskopssekretariatet                            | 0,0              | 3 329,0          | 3 329,0            | 123,5                       |
| Planering och kansliledning                     | 5 243,0          | 22 819,0         | 17 576,0           | 1 009,4                     |
| Administrativ service till församlingar         | 6 072,5          | 7 011,8          | 939,3              | -539,8                      |
| Levas Flor                                      | 0,0              | 300,0            | 300,0              | 0,0                         |
| Församlingsavdelningen                          | 3 204,7          | 37 711,6         | 34 506,9           | 1 230,2                     |
| Egendomsavdelningen                             | 1 158,4          | 1 287,1          | 128,7              | 3,4                         |
| Stiftsgården, Finnåker,<br>Fjällkyrkoverksamhet | 0,0              | 9 005,8          | 9 005,8            | -998,6                      |
| Pastorsadjunkter och Diakoner                   | 0,0              | 1 859,3          | 1 859,3            | 215,5                       |
| Församlingsbidrag                               | 0,0              | 23 589,4         | 23 589,4           | 2 322,3                     |
| Externa bidrag                                  | 0,0              | 844,0            | 844,0              | -170,0                      |
| Finansiering                                    | 96 300,0         | 1 300,0          | -95 000,0          | -3 300,0                    |
|   | <b>112 138,6</b> | <b>111 980,0</b> | <b>-158,6</b>      | <b>-82,1</b>                |

Överskott = -

Underskott = +

## FÖRTROENDEVALDA

|                                       | Intäkter       | Kostnader        | Budget 2014      | Budget 2013      | Diff mot budget 2013 |
|---------------------------------------|----------------|------------------|------------------|------------------|----------------------|
| <b>Förtroendemannakostnader</b>       |                |                  |                  |                  |                      |
| Stiftsfullmäktige                     | 0              | 500 000          | 500 000          |                  |                      |
| Mandatstöd                            | 0              | 158 000          | 158 000          |                  |                      |
| Revision                              | 0              | 350 000          | 350 000          |                  |                      |
| Stiftsstyrelsen inkl. beredande organ | 0              | 1 045 000        | 1 045 000        |                  |                      |
| Domkapitlet                           | 0              | 210 000          | 210 000          |                  |                      |
| Egendomsnämnden                       | 160 000        | 160 000          | 0                |                  |                      |
| <b>Summa förtroendemannakostnader</b> | <b>160 000</b> | <b>2 423 000</b> | <b>2 263 000</b> | <b>2 241 000</b> | <b>22 000</b>        |
| Till stiftsstyrelsens förfogande      | 0              | 500 000          | 500 000          | 500 000          | 0                    |
| <b>SUMMA</b>                          | <b>160 000</b> | <b>2 923 000</b> | <b>2 763 000</b> | <b>2 741 000</b> | <b>22 000</b>        |

## BISKOPENS SEKRETARIAT

|                                    | Intäkter | Kostnader        | Budget<br>2014   | Budget 2013      | Diff mot<br>budget 2013 |
|------------------------------------|----------|------------------|------------------|------------------|-------------------------|
| <b>Biskopen</b>                    |          |                  |                  |                  |                         |
| Visitationer                       | 0        | 10 000           | 10 000           |                  |                         |
| Biskopens verksamhet               | 0        | 50 000           | 50 000           |                  |                         |
| Ledningsgruppen                    | 0        | 130 000          | 130 000          |                  |                         |
| Avtackning                         | 0        | 10 000           | 10 000           |                  |                         |
| Representation extern              | 0        | 200 000          | 200 000          |                  |                         |
| <b>Summa biskopen</b>              | <b>0</b> | <b>400 000</b>   | <b>400 000</b>   | <b>400 000</b>   | <b>0</b>                |
| <b>Personal</b>                    |          |                  |                  | <b>2 805 488</b> | <b>123 546</b>          |
| Löner och sociala kostnader totalt | 0        | 2 735 034        | 2 735 034        |                  |                         |
| Övriga arbetskraftskostnader       | 0        | 194 000          | 194 000          |                  |                         |
| <b>SUMMA PERSONALANSLAG</b>        | <b>0</b> | <b>2 929 034</b> | <b>2 929 034</b> | <b>2 805 488</b> | <b>123 546</b>          |
| <b>SUMMA</b>                       | <b>0</b> | <b>3 329 034</b> | <b>3 329 034</b> | <b>3 205 488</b> | <b>123 546</b>          |

## PLANERING OCH KANSLILEDNING

|  | Not    | Intäkter         | Kostnader         | Budget 2014       | Budget 2013       | Diff mot budget 2013 |
|--|--------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------------|
| <b>Kyrkliga kulturarvet</b>                |        |                  |                   |                   |                   |                      |
| Kyrkobeskrivningar                         |        | 0                | 50 000            | 50 000            |                   |                      |
| Inventering av kyrkliga inventarier (KAE)  |        | 200 000          | 200 000           | 0                 |                   |                      |
| Kyrkobyggnadsrådgivning (KAE)              |        | 250 000          | 500 000           | 250 000           |                   |                      |
| Takstolsinventering (KAE)                  |        | 320 000          | 320 000           | 0                 |                   |                      |
| Regionala samrådsgruppen                   |        | 0                | 100 000           | 100 000           |                   |                      |
| <b>Summa Kyrkliga kulturarvet</b>          |        | <b>770 000</b>   | <b>1 170 000</b>  | <b>400 000</b>    | <b>345 000</b>    | <b>55 000</b>        |
| <b>Avdelningens övriga arbetsområden</b>   |        |                  |                   |                   |                   |                      |
| Kyrkobokföringen                           |        | 50 000           | 250 000           | 200 000           |                   |                      |
| Fastighetsbildning över förs.gräns         |        | 0                | 37 500            | 37 500            |                   |                      |
| VIP (Västerås IT-plattform)                | 1)     | 1 200 000        | 790 000           | -410 000          |                   |                      |
| VTP (Västerås Telefoniplattform)           | 2)     | 1 200 000        | 790 000           | -410 000          |                   |                      |
| Samordnad fastighetsförvaltning            | 3)     | 900 000          | 778 000           | -122 000          |                   |                      |
| <b>Summa Avd övriga arbetsområden</b>      |        | <b>3 350 000</b> | <b>2 645 500</b>  | <b>-704 500</b>   | <b>-599 000</b>   | <b>-105 500</b>      |
| <b>Gemensamma administrationskostnader</b> |        |                  |                   |                   |                   |                      |
| Administrationskostnader                   |        | 600 000          | 5 434 000         | 4 834 000         |                   |                      |
| Gemensamma personalkostnader               |        | 0                | 1 390 000         | 1 390 000         |                   |                      |
| Representation, extern                     |        | 0                | 15 000            | 15 000            |                   |                      |
| Ej fördelade medel kansli                  |        | 0                | 50 000            | 50 000            |                   |                      |
| <b>Summa Gem. Administrationskostnader</b> |        | <b>600 000</b>   | <b>6 889 000</b>  | <b>6 289 000</b>  | <b>4 681 000</b>  | <b>1 608 000</b>     |
| <b>Egna fastigheter</b>                    |        |                  |                   |                   |                   |                      |
| Driftskostnader; Hagbard                   |        | 195 000          | 845 000           | 650 000           |                   |                      |
| Driftskostnader; Biskopsgården             |        | 128 000          | 660 000           | 532 000           |                   |                      |
| Sälens Fjällkyrka                          |        | 0                | 204 500           | 204 500           |                   |                      |
| Tandådalens Fjällkyrka                     |        | 0                | 1 022 667         | 1 022 667         |                   |                      |
| Fastighetsskötsel, gemensam                |        | 0                | 100 000           | 100 000           |                   |                      |
| <b>Summa Egna fastigheter</b>              |        | <b>323 000</b>   | <b>2 832 167</b>  | <b>2 509 167</b>  | <b>1 823 000</b>  | <b>686 167</b>       |
| <b>Hyrda administrationsfastigheter</b>    |        |                  |                   |                   |                   |                      |
| Driftskostnader                            |        | 0                | 728 000           | 728 000           | 733 000           | -5 000               |
| <b>SUMMA VERKSAMHETSANSLAG</b>             |        | <b>5 043 000</b> | <b>14 264 667</b> | <b>9 221 667</b>  | <b>6 983 000</b>  | <b>2 238 667</b>     |
| <b>Personal</b>                            |        |                  |                   |                   |                   |                      |
| Löner och sociala kostnader exkl VIP/VTP   | 3)     | 200 000          | 7 277 040         | 7 077 040         | 9 583 548         | -1 229 245           |
| Löner och sociala kostnader VIP/VTP        | 1), 2) | 0                | 818 894           | 818 894           |                   |                      |
| Övr arbetskraftskostnader exkl VIP/VTP     |        | 0                | 402 970           | 402 970           |                   |                      |
| Övr arbetskraftskostnader VIP/VTP          |        |                  | 55 400            | 55 400            |                   |                      |
| <b>SUMMA PERSONALANSLAG</b>                |        | <b>200 000</b>   | <b>8 554 303</b>  | <b>8 354 303</b>  | <b>9 583 548</b>  | <b>-1 229 245</b>    |
| <b>TOTALT</b>                              |        | <b>5 243 000</b> | <b>22 818 970</b> | <b>17 575 970</b> | <b>16 566 548</b> | <b>1 009 422</b>     |

## Not

- 1) Intäkter 1.200 tkr avser fakturerade intäkter till anslutna enheter till VIP och avser även delkostnadstäckning 410 tkr för personalanslag (support).
- 2) Intäkter 1.200 tkr avser fakturerade intäkter till anslutna enheter till VTP och avser även delkostnadstäckning 410 tkr för personalanslag (support).
- 3) Intäkter 900 tkr avser riktat församlingsbidrag från nationell nivå och avser även delkostnadstäckning 122 tkr för personalanslag.

**PLANERING OCH KANSLILEDNING**  
**Administrativ service till församlingar**

|  | Intäkter         | Kostnader        | Budget 2014       | Budget 2013       | Diff mot budget 2013 |
|--|------------------|------------------|-------------------|-------------------|----------------------|
| <b>Administration</b>                  |                  |                  |                   |                   |                      |
| Tjänster externa                       | 4 675 832        | 0                | -4 675 832        |                   |                      |
| Tjänster begravningsväsendet           | 1 396 677        | 0                | -1 396 677        |                   |                      |
| Administration                         | 0                | 642 500          | 642 500           |                   |                      |
| Representation extern                  | 0                | 5 000            | 5 000             |                   |                      |
| <b>Summa administration</b>            | <b>6 072 509</b> | <b>647 500</b>   | <b>-5 425 009</b> | <b>-4 865 737</b> | <b>-559 272</b>      |
| <b>Hyrd administrationsfastigheter</b> |                  |                  |                   |                   |                      |
| Driftskostnader                        | 0                | 397 988          | 397 988           | 381 000           | 16 988               |
| <b>SUMMA VERKSAMHETSANSLAG</b>         | <b>6 072 509</b> | <b>1 045 488</b> | <b>-5 027 021</b> | <b>-4 484 737</b> | <b>-542 284</b>      |
| <b>Personal</b>                        |                  |                  |                   |                   |                      |
| Löner o. soc.kostn. externa tjänster   | 0                | 4 730 182        | 4 730 182         | 5 963 774         | 2 511                |
| Löner o. soc.kostn. främjande          | 0                | 1 070 102        | 1 070 102         |                   |                      |
| Övriga arbetskraftskostnader           | 0                | 166 000          | 166 000           |                   |                      |
| <b>SUMMA PERSONALANSLAG</b>            | <b>0</b>         | <b>5 966 285</b> | <b>5 966 285</b>  | <b>5 963 774</b>  | <b>2 511</b>         |
| <b>TOTALT</b>                          | <b>6 072 509</b> | <b>7 011 773</b> | <b>939 264</b>    | <b>1 479 037</b>  | <b>-539 773</b>      |

Budget 2014

LEVAS FLOR LDA

|              | Intäkter | Kostnader      | Budget 2014    | Budget 2013    | Diff mot budget 2013 |
|--------------|----------|----------------|----------------|----------------|----------------------|
| Kostnader    | 0        | 300 000        | 300 000        | 250 000        | 50 000               |
| <b>SUMMA</b> | <b>0</b> | <b>300 000</b> | <b>300 000</b> | <b>300 000</b> | <b>0</b>             |



## FÖRSAMLINGSAVDELNINGEN

|   | Not | Intäkter | Kostnader | Budget 2014      | Budget 2013      | Diff mot budget 2013 |
|---|-----|----------|-----------|------------------|------------------|----------------------|
| <b>Kontraktsprostar</b>                     |     |          |           |                  |                  |                      |
| Arvoden, resor och sociala avgifter         |     | 0        | 380 000   | 380 000          |                  |                      |
| Övriga kostnader kontraktsprostar           |     | 0        | 160 000   | 160 000          |                  |                      |
| <b>Kontraktsprostar</b>                     |     | 0        | 540 000   | <b>540 000</b>   | <b>540 000</b>   | <b>0</b>             |
| <b>Information/kommunikation</b>            |     |          |           |                  |                  |                      |
| Nyhetskommunikation                         |     | 0        | 80 000    | 80 000           |                  |                      |
| Magasinet                                   |     | 0        | 400 000   | 400 000          |                  |                      |
| Reklam och PR                               |     | 0        | 200 000   | 200 000          |                  |                      |
| Informationsmaterial                        |     | 0        | 60 000    | 60 000           |                  |                      |
| Sverigefinsk information                    |     | 0        | 20 000    | 20 000           |                  |                      |
| <b>Information/kommunikation</b>            |     | 0        | 760 000   | <b>760 000</b>   | <b>760 000</b>   | <b>0</b>             |
| <b>Rekrytering</b>                          |     |          |           |                  |                  |                      |
| Praktik/handledning präster (jinki.ref.grp) |     | 0        | 111 750   | 111 750          |                  |                      |
| Praktik/handledning diakoner                |     | 0        | 300 000   | 300 000          |                  |                      |
| Utb. och antagning präst/diakon             |     | 0        | 426 500   | 426 500          |                  |                      |
| Ungdomspräster                              |     | 0        | 50 000    | 50 000           |                  |                      |
| Praktik/handledning förs.pedagoger          |     | 0        | 80 000    | 80 000           |                  |                      |
| Rekryteringsverks. bland studerande         |     | 0        | 47 500    | 47 500           |                  |                      |
| Verksamhetsförlagd utbildning               |     | 0        | 36 000    | 36 000           |                  |                      |
| <b>Rekrytering</b>                          |     | 0        | 1 051 750 | <b>1 051 750</b> | <b>1 340 000</b> | <b>-288 250</b>      |
| <b>Utbildning-fortbildning</b>              |     |          |           |                  |                  |                      |
| Fortbildning präster                        |     | 50 000   | 100 000   | 50 000           |                  |                      |
| " diakoner                                  |     | 38 000   | 60 000    | 22 000           |                  |                      |
| " kyrkomusiker                              |     | 29 000   | 80 000    | 51 000           |                  |                      |
| " församlingspedagoger                      |     | 29 000   | 60 000    | 31 000           |                  |                      |
| Mentorskap för pedagoger                    |     | 0        | 50 000    | 50 000           |                  |                      |
| Mentorskap för diakoner                     |     | 0        | 25 000    | 25 000           |                  |                      |
| Chefsutbildning kh                          |     | 80 000   | 150 000   | 70 000           |                  |                      |
| Behörighetsgivande kyrkoherdeutbildning     |     | 0        | 125 000   | 125 000          |                  |                      |
| Kompetensutveckling prostar                 |     | 0        | 150 000   | 150 000          |                  |                      |
| Självårdsutbildning präster/diakoner        |     | 0        | 50 000    | 50 000           |                  |                      |
| Mellanschefsutbildning                      |     | 12 000   | 30 000    | 18 000           |                  |                      |
| Introduktionsprogram för kyrkoherdar        |     | 0        | 40 000    | 40 000           |                  |                      |
| Styrning & ledning/rådslag kr.ordf.         |     | 30 000   | 75 000    | 45 000           |                  |                      |
| Bibel.nu/Bibelskola                         |     | 0        | 100 000   | 100 000          |                  |                      |
| Medarbetarskap                              |     | 0        | 25 000    | 25 000           |                  |                      |
| Fortbildning för informationsansvariga      |     | 0        | 40 000    | 40 000           |                  |                      |
| Fortbildning för diakoniassistenter         |     | 15 200   | 40 000    | 24 800           |                  |                      |
| Fortbildning för husmödrar                  |     | 38 000   | 63 000    | 25 000           |                  |                      |
| Barnledarfortbildning                       |     | 4 000    | 44 000    | 40 000           |                  |                      |
| Ungdomskultur                               |     | 0        | 160 000   | 160 000          |                  |                      |
| Pedagogiskt utvecklingsarb. konf.           |     | 0        | 160 000   | 160 000          |                  |                      |
| Fortbildning för kanslipersonal             |     | 25 000   | 40 000    | 15 000           |                  |                      |

## Budget 2014

|   | Not | Intäkter         | Kostnader        | Budget 2014      | Budget 2013      | Diff mot budget 2013 |
|---|-----|------------------|------------------|------------------|------------------|----------------------|
| Marknadskommunikation av konfirmation           |     | 150 000          | 400 000          | 250 000          |                  |                      |
| Kvalitetssäkring/VU av konfirmandarbetet        |     | 0                | 100 000          | 100 000          |                  |                      |
| Orgelspelarkurs                                 |     | 10 000           | 50 000           | 40 000           |                  |                      |
| Tjänst i kyrkan                                 |     | 10 000           | 20 000           | 10 000           |                  |                      |
| Konfirmandassistentutbildning                   |     | 70 000           | 350 000          | 280 000          |                  |                      |
| Handledning av arbetshandledare                 |     | 0                | 60 000           | 60 000           |                  |                      |
| Sverigefinskt arbete, samråd och plan.          |     | 20 000           | 50 000           | 30 000           |                  |                      |
| Sverigefinskt utbildning                        |     | 15 000           | 60 000           | 45 000           |                  |                      |
| Icke-nordiska invandrare; kurser                |     | 10 000           | 55 000           | 45 000           |                  |                      |
| Internationella frågor; ombudsutb.              |     | 13 500           | 200 000          | 186 500          |                  |                      |
| <b>Utbildning-fortbildning</b>                  |     | <b>648 700</b>   | <b>3 012 000</b> | <b>2 363 300</b> | <b>2 309 000</b> | <b>54 300</b>        |
| <b>Gudstjänstutveckling</b>                     |     |                  |                  |                  |                  |                      |
| Gudstjänstutveckling                            |     | 10 000           | 45 000           | 35 000           |                  |                      |
| Gudstjänstkonferens/seminarier                  |     | 10 000           | 110 000          | 100 000          |                  |                      |
| Stifts ungdomsresa                              |     | 20 000           | 100 000          | 80 000           |                  |                      |
| Musikverksamhet/noter/ref.grp                   |     | 0                | 50 000           | 50 000           |                  |                      |
| Gosskörfestival                                 |     | 0                | 50 000           | 50 000           |                  |                      |
| Västerås stifts sångbok                         |     | 0                | 30 000           | 30 000           |                  |                      |
| Kördagar/festivalen mm                          |     | 0                | 120 000          | 120 000          |                  |                      |
| Ung musik -Materialproduktion m.m               |     | 0                | 55 000           | 55 000           |                  |                      |
| Gospeldag i Västerås                            |     | 0                | 20 000           | 20 000           |                  |                      |
| Textilateljé                                    |     | 30 000           | 10 000           | -20 000          |                  |                      |
| <b>Gudstjänstutveckling</b>                     |     | <b>70 000</b>    | <b>590 000</b>   | <b>520 000</b>   | <b>573 000</b>   | <b>-53 000</b>       |
| <b>Kyrka-samhälle</b>                           |     |                  |                  |                  |                  |                      |
| Miljö/natur                                     |     | 0                | 60 000           | 60 000           |                  |                      |
| Pilgrimsarbete                                  |     | 10 000           | 50 000           | 40 000           |                  |                      |
| Jämställdhets- och mångfaldarb.                 |     | 0                | 25 000           | 25 000           |                  |                      |
| Interaktiv utställning om flyktigskap           |     | 22 000           | 72 000           | 50 000           |                  |                      |
| Institutionssjälavård                           |     | 0                | 75 000           | 75 000           |                  |                      |
| Social ekonomi (ej EU-finansierat)              |     | 200 000          | 570 000          | 370 000          |                  |                      |
| Temadagar för familjerådgivare                  |     | 0                | 20 000           | 20 000           |                  |                      |
| Aktör för välfärd (EU-proj social ekonomi)      | 4)  | 1 415 000        | 886 000          | -529 000         |                  |                      |
| Församlingsanknutna projekt - Aktör för välfärd |     | 0                | 300 000          | 300 000          |                  |                      |
| Nätverksarbete kyrka-skoia                      |     | 0                | 30 000           | 30 000           |                  |                      |
| Barnrättsfrågor/Barns utsatthet                 |     | 5 000            | 30 000           | 25 000           |                  |                      |
| Rollspel  |     | 5 000            | 50 000           | 45 000           |                  |                      |
| Telejouren                                      |     | 0                | 1 000 000        | 1 000 000        |                  |                      |
| Kyrklig beredskap                               |     | 0                | 30 000           | 30 000           |                  |                      |
| Teckenspråkig verksamhet                        |     | 0                | 80 000           | 80 000           |                  |                      |
| Sverigefinsk telejour                           |     | 0                | 30 000           | 30 000           |                  |                      |
| Internationella frågor; kurser o seminarier     |     | 0                | 80 000           | 80 000           |                  |                      |
| Vänstiftsarbete                                 |     | 0                | 250 000          | 250 000          |                  |                      |
| Crossroads                                      |     | 6 000            | 170 000          | 164 000          |                  |                      |
| Vänstift, SIDA-praktikant                       |     | 170 000          | 170 000          | 0                |                  |                      |
| <b>Kyrka-samhälle</b>                           |     | <b>1 833 000</b> | <b>3 978 000</b> | <b>2 145 000</b> | <b>1 126 544</b> | <b>1 018 456</b>     |

## Budget 2014

|  | Not | Intäkter         | Kostnader         | Budget 2014       | Budget 2013       | Diff mot budget 2013 |
|--|-----|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------------|
| <b>Konsultation och rådgivning</b>     |     |                  |                   |                   |                   |                      |
| Själavård-personalvård                 |     | 0                | 100 000           | 100 000           |                   |                      |
| Konfirmandsamordnare                   |     | 0                | 225 000           | 225 000           |                   |                      |
| Utredning asylärenden                  |     | 0                | 20 000            | 20 000            |                   |                      |
| Kontaktpersoner (sex.trak.)            |     | 0                | 85 000            | 85 000            |                   |                      |
| <b>Konsultation och rådgivning</b>     |     | <b>0</b>         | <b>430 000</b>    | <b>430 000</b>    | <b>480 000</b>    | <b>-50 000</b>       |
| <b>Tillfälliga gemensamma projekt</b>  |     |                  |                   |                   |                   |                      |
| Stiftskonfirmanddagar                  |     | 150 000          | 550 000           | 400 000           |                   |                      |
| Barnen i fokus                         |     | 0                | 400 000           | 400 000           |                   |                      |
| Församlingsmusiker/ungdom              |     | 0                | 100 000           | 100 000           |                   |                      |
| Stiftsmöte / Aktör för välfärd         |     | 0                | 400 000           | 400 000           |                   |                      |
| Harry Potter                           |     | 3 000            | 75 000            | 72 000            |                   |                      |
| Intäkter från tidigare material F-avd. |     | 500 000          | 250 000           | -250 000          |                   |                      |
| Ej fördelade medel                     |     | 0                | 250 000           | 250 000           |                   |                      |
| Representation, extern                 |     | 0                | 15 000            | 15 000            |                   |                      |
| <b>Tillfälliga gemensamma projekt</b>  |     | <b>653 000</b>   | <b>2 040 000</b>  | <b>1 387 000</b>  | <b>1 800 000</b>  | <b>-413 000</b>      |
| <b>SUMMA VERKSAMHETSANSLAG</b>         |     | <b>3 204 700</b> | <b>12 401 750</b> | <b>9 197 050</b>  | <b>8 928 544</b>  | <b>268 506</b>       |
| <b>Personal</b>                        |     |                  |                   |                   |                   |                      |
| Löner och sociala kostnader totalt     | 4)  | 0                | 23 334 179        | 23 334 179        |                   |                      |
| Övriga arbetskraftskostnader           |     | 0                | 1 975 700         | 1 975 700         |                   |                      |
| <b>SUMMA PERSONALANSLAG</b>            |     | <b>0</b>         | <b>25 309 879</b> | <b>25 309 879</b> | <b>24 348 205</b> | <b>961 674</b>       |
| <b>TOTALT</b>                          |     | <b>3 204 700</b> | <b>37 711 629</b> | <b>34 506 929</b> | <b>33 276 749</b> | <b>1 230 180</b>     |

Not

4) Intäkter 1.415.956 kr avser budgeterat EU-bidrag gällande beviljat projekt och avser även delkostnadstäckning med 529.000 kr gällande budgeterade lönekostnader under personalanslag.

## EGENDOMSAVDELNINGEN

|                             | Intäkter         | Kostnader        | Budget 2013    | Budget 2013    | Diff mot budget 2013 |
|-----------------------------|------------------|------------------|----------------|----------------|----------------------|
| Uthyrning av personal       | 1 158 424        | 0                | -1 158 424     | -1 127 677     | -30 747              |
| <b>Personal</b>             |                  |                  |                |                |                      |
| Löner och sociala kostnader | 0                | 1 287 137        | 1 287 137      | 1 252 975      | 34 162               |
| <b>SUMMA</b>                | <b>1 158 424</b> | <b>1 287 137</b> | <b>128 714</b> | <b>125 298</b> | <b>3 416</b>         |

Prästlönetillgångarna ersätter 90 % av stiftsjägmästarens lön.

## RÄTTVIK, FINNÅKER, FJÄLLKYRKOVERKSAMHET

|                                | Not | Intäkter | Kostnader        | Budget 2014      | Budget 2013      | Diff mot budget 2013 |
|--------------------------------|-----|----------|------------------|------------------|------------------|----------------------|
| <b>Stiftsgården Rättvik</b>    |     |          |                  |                  |                  |                      |
| Löner och sociala avgifter     |     | 0        | 1 487 689        | 1 487 689        | 1 495 813        | -8 124               |
| Övriga arbetskraftskostnader   |     | 0        | 56 000           | 56 000           | 53 000           | 3 000                |
| Verksamhetsanslag              |     | 0        | 5 500 000        | 5 500 000        | 5 500 000        | 0                    |
| <b>SUMMA</b>                   |     | <b>0</b> | <b>7 043 689</b> | <b>7 043 689</b> | <b>7 048 813</b> | <b>-5 124</b>        |
| <b>Finnåkers kursgård</b>      |     |          |                  |                  |                  |                      |
| Löner och sociala avgifter     |     | 0        | 405 130          | 405 130          | 394 512          | 10 618               |
| Övriga arbetskraftskostnader   |     | 0        | 57 000           | 57 000           | 62 000           | -5 000               |
| Verksamhetsanslag              |     | 0        | 1 500 000        | 1 500 000        | 1 400 000        | 100 000              |
| Projektmedel                   |     | 0        | 0                | 0                | 584 375          | -584 375             |
| <b>SUMMA</b>                   |     | <b>0</b> | <b>1 962 130</b> | <b>1 962 130</b> | <b>2 440 887</b> | <b>-478 757</b>      |
| <b>Fjällkyrkoverksamhet</b>    |     |          |                  |                  |                  |                      |
| Löner och sociala avgifter     |     | 0        | 0                | 0                | 281 768          | -281 768             |
| Övriga arbetskraftskostnader   |     | 0        | 0                | 0                | 3 000            | -3 000               |
| Avvecklingskostnader stiftelse |     | 0        | 0                | 0                | 230 000          | -230 000             |
| <b>SUMMA</b>                   |     | <b>0</b> | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>514 768</b>   | <b>-514 768</b>      |

**PASTORSADJUNKTER**

|   | Intäkter | Kostnader        | Budget 2014      | Budget 2013      | Diff mot<br>budget 2013 |
|---|----------|------------------|------------------|------------------|-------------------------|
| <b>Pastorsadjunkter</b>                 |          |                  |                  |                  |                         |
| Löner och sociala avgifter              | 0        | 1 311 841        | 1 311 841        | 1 103 709        | 208 132                 |
| Introduktionsåret (prakt. och handled.) | 0        | 150 000          | 150 000          | 150 000          | 0                       |
| <b>SUMMA</b>                            | <b>0</b> | <b>1 461 841</b> | <b>1 461 841</b> | <b>1 253 709</b> | <b>208 132</b>          |

**DIAKONER**

|                            | Intäkter | Kostnader      | Budget 2014    | Budget 2013    | Diff mot<br>budget 2013 |
|----------------------------|----------|----------------|----------------|----------------|-------------------------|
| <b>Diakoner</b>            |          |                |                |                |                         |
| Löner och sociala avgifter | 0        | 397 475        | 397 475        | 390 148        | 7 327                   |
| <b>SUMMA</b>               | <b>0</b> | <b>397 475</b> | <b>397 475</b> | <b>390 148</b> | <b>7 327</b>            |

## FÖRSAMLINGSBIDRAG

|                                       | Intäkter | Kostnader         | Budget 2014       | Budget 2013       | Diff mot budget 2013 |
|---------------------------------------|----------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------------|
| <b>Strukturmedel</b>                  |          |                   |                   |                   |                      |
| Sjukhuskyrkan                         | 0        | 4 400 000         | 4 400 000         | 4 400 000         | 0                    |
| Flyktingverksamhet                    | 0        | 50 000            | 50 000            | 55 000            | -5 000               |
| Fjällkyrkoverksamhet                  | 0        | 4 450 000         | 4 450 000         | 3 780 000         | 670 000              |
| Kriminalvårdsverksamhet               | 0        | 250 000           | 250 000           | 300 000           | -50 000              |
| Turism                                | 0        | 0                 | 0                 | 30 000            | -30 000              |
| Familjerådgivning                     | 0        | 437 500           | 437 500           | 450 000           | -12 500              |
| Domkyrkobidrag                        | 0        | 400 000           | 400 000           | 400 000           | 0                    |
| Övrigt                                | 0        | 560 000           | 560 000           | 100 000           | 460 000              |
| <b>Summa strukturmedel</b>            | <b>0</b> | <b>10 547 500</b> | <b>10 547 500</b> | <b>9 515 000</b>  | <b>1 032 500</b>     |
| <br>                                  |          |                   |                   |                   |                      |
| <b>Bidrag till avtalade åtaganden</b> | 0        | 9 750 000         | 9 750 000         | 8 937 000         | 813 000              |
| <br>                                  |          |                   |                   |                   |                      |
| <b>Ytabidrag</b>                      | 0        | 615 360           | 615 360           | 825 100           | -209 740             |
| <br>                                  |          |                   |                   |                   |                      |
| <b>Kyrkobyggnadsbidrag</b>            | 0        | 2 676 500         | 2 676 500         | 1 990 000         | 686 500              |
| <br>                                  |          |                   |                   |                   |                      |
| <b>SUMMA</b>                          | <b>0</b> | <b>23 589 360</b> | <b>23 589 360</b> | <b>21 267 100</b> | <b>2 322 260</b>     |

**BIDRAG TILL EXTERNA ORGANISATIONER (tkr)**

| Mottagare  | Budget 2013  | Ansökan<br>2014 | Anslag<br>2014 | Diff mot<br>erhållet 2013 |
|--|--------------|-----------------|----------------|---------------------------|
| Credo Sverige  | 10           | *)              | 10             | 0                         |
| Föreningen Pilgrim i Sverige                         | 10           | 10              | 10             | 0                         |
| Hela människan, Dalarna, W-län                       | 40           | 40              | 20             | -20                       |
| Hela människan, Västmanland, U-län                   | 20           | 50              | 20             | 0                         |
| Hela människan, Örebro, T-län                        | 10           | 10              | 10             | 0                         |
| Johannelunds teologiska högskola                     | 0            | 10              | 0              | 0                         |
| Kvinnor i Svenska kyrkan                             | 10           | 10              | 10             | 0                         |
| Lebombostiftet (bistånd)                             | 0            | 555,75          | 560            | 560                       |
| SKUT-rådet i Västerås stift                          | 20           | 29,5            | 20             | 0                         |
| Stiftshistoriska sällskapet                          | 100          | 0               | 0              | -100                      |
| Stiftshistoriska sällskapet, Herdamminnesarbetet     | 600          | 0               | 0              | -600                      |
| Svenska kyrkans Internationella råd i Västerås stift | 20           | 40              | 20             | 0                         |
| Svenska Kyrkans Lekmannaförbund, regionalt           | 10           | 10              | 0              | -10                       |
| Svenska kyrkans unga i Västerås                      | 150          | 150             | 150            | 0                         |
| Västerås stadsmission                                | 10           | *)              | 10             | 0                         |
| Västerås stifts emeritiförening                      | 4            | 4               | 4              | 0                         |
| <b>SUMMA</b>   | <b>1 014</b> | <b>919,3</b>    | <b>844,0</b>   | <b>-170</b>               |

\*) Ansöker om anslag, belopp ej angivet



## FINANSIERING

|   | Intäkter          | Kostnader        | Budget 2014        | Budget 2013        | Diff mot budget 2013 |
|---|-------------------|------------------|--------------------|--------------------|----------------------|
| <b>Intäkter</b>                           |                   |                  |                    |                    |                      |
| Kyrkoavgift                               | 63 600 000        | 0                | -63 600 000        | -60 300 000        | -3 300 000           |
| Särskild utjämningsavgift                 | 17 500 000        | 0                | -17 500 000        | -20 000 000        | 2 500 000            |
| Stiftsbidrag                              | 14 600 000        | 0                | -14 600 000        | -12 100 000        | -2 500 000           |
| <b>Avskrivningar</b>                      |                   |                  |                    |                    |                      |
| Avskr. inventarier och fastigheter        | 0                 | 1 250 000        | 1 250 000          | 1 250 000          | 0                    |
| <b>Finansiella intäkter och kostnader</b> |                   |                  |                    |                    |                      |
| Finansiella intäkter                      | 600 000           |                  | -600 000           | -600 000           | 0                    |
| Finansiella kostnader                     |                   | 50 000           | 50 000             | 50 000             | 0                    |
| <b>Summa</b>                              | <b>96 300 000</b> | <b>1 300 000</b> | <b>-95 000 000</b> | <b>-91 700 000</b> | <b>-3 300 000</b>    |

## INVESTERINGSBUDGET 2014 (tkr)

|                   | Resultat<br>2012 | Prognos<br>2013 | Budget<br>2014 |
|-------------------|------------------|-----------------|----------------|
| Fastigheter       | 768              | 2 800           | 14 483         |
| Inredning         | 475              | 0               | 50             |
| Kontorsmaskiner   | 0                | 100             | 100            |
| Datautrustning    | 469              | 260             | 155            |
| Maskiner          | 0                | 200             | 0              |
| S:a investeringar | 1 854            | 3 360           | 14 788         |

Med anläggningstillgång förstås tillgång som är avsedd att stadigvarande brukas eller innehas i verksamheten.

Fastigheter avser projektering av om- och tillbyggnad stiftskansliet. Tidplanen gällande om- och tillbyggnaden är förskjuten med c:a 1 år, vilket genererar tidsmässiga förskjutningar i den ursprungliga investeringsbudgeten för projektet "Vision Hagbard".

Inredning avser inköp till Biskopsgården.

Kontorsmaskiner förnyas för att effektivisera arbetet.

Datautrustning avser byte av servrar samt installation av trådlöst nätverk i stiftskansliets lokaler.

## SAMMANDRAG AV PERSONALBUDGETEN

| Avdelning                                       | Antal tjänster | Nettolön          | Lagstadgade soc. avg. | Övr. PO-pålägg   | Extra tillägg p.g.a. FÅP | Lön inkl. lönekostnadsp ålägg |
|---|----------------|-------------------|-----------------------|------------------|--------------------------|-------------------------------|
| Biskopssekretariatet                            | 3,00           | 1 711 710         | 537 819               | 387 723          | 97 782                   | 2 735 034                     |
| Planering och kansliledning                     | 12,27          | 4 956 435         | 1 557 312             | 633 428          | 129 864                  | 7 277 040                     |
| Administrativ service                           | 10,25          | 4 087 100         | 1 284 167             | 389 813          | 39 206                   | 5 800 285                     |
| VIP/VTP   | 1,40           | 583 737           | 183 410               | 51 746           | 1                        | 818 894                       |
| Församlingsavdelningen                          | 36,70          | 16 036 779        | 5 038 756             | 1 789 918        | 468 726                  | 23 334 179                    |
| Egendomsavdelningen                             | 1,00           | 794 409           | 249 603               | 243 102          | 24                       | 1 287 137                     |
| Stiftsgården, Finnåker och fjällkyrkoverksamhet | 2,50           | 1 282 842         | 403 069               | 206 895          | 14                       | 1 892 820                     |
| <b>Summa stiftstjänster</b>                     | <b>67,12</b>   | <b>29 453 012</b> | <b>9 254 136</b>      | <b>3 702 625</b> | <b>735 616</b>           | <b>43 145 389</b>             |

| Avdelning                           | Antal tjänster | Nettolön          | Lagstadgade soc. avg. | Övr. PO-pålägg   | Extra tillägg p.g.a. FÅP | Lön inkl. lönekostnadsp ålägg |
|-------------------------------------|----------------|-------------------|-----------------------|------------------|--------------------------|-------------------------------|
| Pastorsadjunkter                    | 3,50           | 943 635           | 296 490               | 71 716           | 0                        | 1 311 841                     |
| Diakoner                            | 1,00           | 285 912           | 89 834                | 21 729           | 0                        | 397 475                       |
| <b>S:a pastorsadj. och diakoner</b> | <b>4,50</b>    | <b>1 229 547</b>  | <b>386 324</b>        | <b>93 446</b>    | <b>0</b>                 | <b>1 709 316</b>              |
| <b>Totalt</b>                       | <b>71,62</b>   | <b>30 682 559</b> | <b>9 640 460</b>      | <b>3 796 070</b> | <b>735 616</b>           | <b>44 854 705</b>             |

### Förändringar stiftstjänster:

|   |              |              |
|---|--------------|--------------|
| Budget 2013                                     | 67,79        |              |
| Biskopssekretariatet                            | 1,00         |              |
| Planering och kansliledning                     | -2,98        |              |
| Administrativ service                           | -0,25        |              |
| VIP/VTP   | 1,40         |              |
| Församlingsavdelningen                          | 0,20         |              |
| Egendomsavdelningen                             | 0,00         |              |
| Stiftsgården, Finnåker och Fjällkyrkoverksamhet | -0,04        |              |
| <b>Budget 2014</b>                              | <b>67,12</b> | <b>-0,67</b> |

### Pastorsadjunkter:

|                    |            |             |
|--------------------|------------|-------------|
| Budget 2013        | 3,0        |             |
| <b>Budget 2014</b> | <b>3,5</b> | <b>0,50</b> |

### Diakoner

|                    |             |             |
|--------------------|-------------|-------------|
| Budget 2013        | 1,0         |             |
| <b>Budget 2014</b> | <b>1,00</b> | <b>0,00</b> |

**Totalt stiftstjänster,  
pastorsadjunkter och diakoner**      **71,62**

*J.B. G.E. Q.*

## FÖRSAMLINGSBIDRAG 2014

Fastställt i Stiftsfullmäktige 2013-11-10--11, SF 91§

| Församling/Kyrklig samfällighet   | Bidragsform                               | Sökt 2014 | Budget 2014 | Budget 2013 |
|---|---|-----------|-------------|-------------|
| Arbogabygdens församling  | Familjerådgivning                         | 189 500   | 25 000      | 25 000      |
|   | Barnet i centrum                          | 320 000   | 200 000     | 0           |
|   | Samverkan m kontraktets musiker o körer   | 150 000   | 0           | 0           |
| Avesta-Grytnäs pastorat<br>f.d. Avesta församling och f.d. Grytnäs församling       | Sjukhuskyrkan, bidrag                     | 367 000   | 200 000     | 200 000     |
|   | " bidrag till prästtjänst                 | 150 000   | 100 000     | 100 000     |
| Svärdsjö-Enviken pastorat<br>f.d. Envikens församling och f.d. Svärdsjö församling  | Energibidrag                              | 50 000    | 0           | 30 000      |
| Falu pastorat<br>f.d. Falu kyrkliga samfällighet                                    | Sjukhuskyrkan                             | 918 000   | 700 000     | 700 000     |
|   | NAV (andlig vård vid häktet)              | 295 800   | 250 000     | 250 000     |
|   | Familjerådgivning                         | 393 400   | 150 000     | 150 000     |
|   | Sjukhuskyrkan, avtalade prästtjänster     | 1 200 000 | 1 200 000   | 1 100 000   |
|   | Högskolan, avtalad prästtjänst            | 600 000   | 600 000     | 550 000     |
|   | Energibidrag                              | 445 000   | 69 200      | 86 500      |
| Hedemora-Garpenbergs församling   | Projekt Grön Rehab                        | 286 000   | 150 000     | 0           |
|   | Energibidrag                              | 935 000   | 0           | 25 900      |
| Idre-Särna församling   | Fjällkyrkoverksamhet                      | 934 700   | 700 000     | 500 000     |
|   | Avtalad prästtjänst fjällkyrkan           | 600 000   | 600 000     | 550 000     |
|   | Energibidrag                              | 477 000   | 51 840      | 64 800      |
| Järna med Nås och Äppelbo församling  | Energibidrag                              | 880 000   | 104 480     | 130 600     |
| Kumla, Tärna, Kila pastorat<br>f.d. Kumla pastorats kyrkliga samfällighet           | Verksamhet vid Sättrabrunn                | 100 000   | 0           | 0           |
| Köping pastorat<br>f.d. Köpings kyrkliga samfällighet                               | Sjukhuskyrkan                             | 300 000   | 200 000     | 200 000     |
|   | Familjerådgivning                         | 200 000   | 25 000      | 37 500      |
|   | Avtalad prästtjänst, finskspråkig         | 600 000   | 600 000     | 550 000     |
| Lima-Transtrands församling   | Energibidrag                              | 507 000   | 52 000      | 65 000      |
|   | Fjällkyrkoverksamhet                      | 4 473 500 | 3 750 000   | 3 280 000   |
|   | Avtalad prästtjänst, fjällkyrkoverksamhet | 1 200 000 | 1 200 000   | 1 100 000   |
| Linde bergslags församling  | Sjukhuskyrkan                             | 686 000   | 400 000     | 400 000     |
|   | Avtalad prästtjänst, finskspråkig         | 600 000   | 600 000     | 550 000     |
| Ludvika församling  | Sjukhuskyrkan                             | 608 500   | 400 000     | 400 000     |
|   | Familjerådgivning                         | 404 888   | 75 000      | 75 000      |
|   | Avtalad prästtjänst, finskspråkig         | 630 000   | 600 000     | 550 000     |
|   | Energibidrag 2 kyrkor                     | 608 500   | 28 560      | 35 700      |
| Malungs församling  | Energibidrag                              | 425 000   | 26 080      | 32 600      |
| Mora församling   | Sjukhuskyrkan                             | 500 000   | 400 000     | 400 000     |
|   | Aktivitetsdagar för flyktingbarn          | 100 000   | 50 000      | 55 000      |
| Norberg-Karbennings församling  | Energibidrag                              | 301 000   | 0           | 0           |
| Näsby-Fellingsbro pastorat<br>f.d. Näsby församling och f.d. Fellingsbro församling | Avtalad prästtjänst, fängelse             | 450 000   | 450 000     | 412 000     |
| Orsa församling   | Turism i Grönklitt                        | 50 000    | 0           | 0           |
| Rättvik pastorat<br>f.d. Rättviks kyrkliga samfällighet och f.d. Ore församling     | Turism, guide i Rättviks kyrka            | 40 000    | 0           | 0           |
| Sala pastorat<br>f.d. Sala-Norrby-Möklinta kyrkliga samfällighet                    | Sjukhuskyrkan, bidrag                     | 460 000   | 400 000     | 400 000     |
|   | Avtalad prästtjänst, fängelse             | 600 000   | 600 000     | 550 000     |

JB SE Q

| Församling/Kyrklig samfällighet  | Bidragsform   | Sökt 2014   | Budget 2014  | Budget 2013   |
|--|---|---|--|---|
| Stora Tuna pastorat<br>f.d. Stora Tuna och Torsångs kyrkliga samfällighet          | Energibidrag<br>Avtalad prästtjänst finskspråkig<br>Samtalsakuten<br>Förstudie: rastmiljö i skolan  | 305 000<br>551 000<br>70 000<br>40 000  | 77 920<br>600 000<br>70 000<br>40 000  | 97 400<br>550 000<br>0<br>0   |
| Svärdsjö-Enviken pastorat<br>f.d. Svärdsjö församling och f.d. Envikens församling | Energibidrag  | 100 000   | 61 040   | 76 300  |
| Säterbygdens församling  | Sjukhuskyrka, bidrag  | 550 000   | 500 000  | 500 000   |
| Söderbärke församling  | Energibidrag  | 277 000   | 34 880   | 43 600  |
| Västanfors-Västervåla församling   | Sjukhuskyrkan   | 660 000   | 400 000  | 400 000   |
| Västerfärnebo-Fläckebo församling  | Orgelmuseum i Fläckebo  | 75 000  | 50 000   | 50 000  |
| Västerås pastorat  | Sjukhuskyrkan<br>Avtalad prästtjänst, NAV-verksamhet<br>Kriminalvårdsverksamhet (NAV)<br>Familjerådgivning<br>Avtalade prästtjänster sjukhuskyrkan<br>Avtalad prästtjänst finskspråkig<br>Avtalad prästtjänst högskolan<br>Domkyrkobidrag | 1 190 000<br>300 000<br>50 000<br>300 000<br>1 200 000<br>600 000<br>600 000<br>400 000 | 700 000<br>300 000<br>0<br>162 500<br>1 200 000<br>600 000<br>600 000<br>400 000 | 700 000<br>275 000<br>50 000<br>162 500<br>1 100 000<br>550 000<br>550 000<br>400 000 |
| Älvdalens församling   | Energibidrag  | 1 806 600   | 109 360  | 136 700   |
| <b>Summa</b>   |   | <b>32 110 388</b>   | <b>20 912 860</b>  | <b>19 277 100</b>   |

1 635 760

**Principer för utbetalning av energibidrag.**

Bidragsåret 2013

Bidraget måste sökas. Föregående års belopp minskas med 20% och belopp under 25 000 kronor utbetalas ej.

Bidragsåret 2014

Bidraget måste sökas. Föregående års belopp minskas med 20% och belopp under 25 000 kronor utbetalas ej.

**Fördelning av budgeterade bidrag per ändamål:**

|                      |                   | %             |
|----------------------|-------------------|---------------|
| Energibidrag         | 615 360           | 2,9%          |
| Avtal                | 9 750 000         | 46,6%         |
| Sjukhuskyrkan        | 4 400 000         | 21,0%         |
| NAV                  | 250 000           | 1,2%          |
| Familjerådgivning    | 437 500           | 2,1%          |
| Flyktingverksamhet   | 50 000            | 0,2%          |
| Fjällkyrkoverksamhet | 4 450 000         | 21,3%         |
| Domkyrkobidrag       | 400 000           | 1,9%          |
| Övriga bidrag        | 560 000           | 2,7%          |
| <b>Summa:</b>        | <b>20 912 860</b> | <b>100,0%</b> |

Kontroll

0

| KYRKÖBYGGNADSBIDRAG 2014 |                     | Västerås stift                                     | Fastställt i Stiftsfullmäktige 2013- |                  |           |                  |                         |
|--------------------------|---------------------|--|--------------------------------------|------------------|-----------|------------------|-------------------------|
| Församling/ samfällighet | Kyrka               | Åtgärd   | Beräkn kostn                         | Sökt kr          | Förslag % | Förslag högst kr | Kommentar till beslutet |
| Västerås kyrkl samf      | Badelunda kyrka     | Invändig belysning                                 | 325 000                              | 325 000          | 30%       | 97 500           |                         |
| Västerås kyrkl samf      | Dingtuna kyrka      | Invändig belysning                                 | 325 000                              | 325 000          | 30%       | 97 500           |                         |
| Falu kyrkl samf          | Kristine kyrka      | Ny ljudanläggning                                  | 1 350 000                            | 600 000          | 30%       | 405 000          |                         |
| Falu kyrkl samf          | Kristine kyrka      | Tillgänglighetsanpassning                          | 1 350 000                            | 1 350 000        | 50%       | 675 000          |                         |
| Ljusnarsbergs församling | Gravkapell          | Brand- och inbrottslarm +<br>dränering o inv renov | 650 000                              | 325 000          | 0         | 0                | Ej KBB-berättigat       |
| Ljusnarsbergs församling | Ljusnarsbergs kyrka | Ljudanläggning                                     | 350 000                              | 175 000          | 30%       | 105 000          |                         |
| Mora församling          | Siknäs kyrka        | Utvändig renovering                                | 1 678 000                            | 1 510 000        | 50%       | 839 000          | Söker KAE överflyttas   |
| By församling            | Horndals kyrka      | Ombyggnad  | 900 000                              | 300 000          | 30%       | 270 000          |                         |
| Ore församling           | Ore kyrka           | Handikappentré                                     | 375 000                              | 338 000          | 50%       | 187 500          |                         |
|                          |                     |  |                                      |                  |           | 0                |                         |
|                          |                     |  |                                      |                  |           | 0                |                         |
|                          |                     |  |                                      |                  |           | 0                |                         |
|                          |                     |  |                                      |                  |           | 0                |                         |
|                          | <b>Summa</b>        |  |                                      | <b>5 248 000</b> |           | <b>2 676 500</b> |                         |
|                          |                     | KBBkomponenten 2014 =                              | <b>2 660 000</b>                     |                  | Återstår  | <b>-16 500</b>   |                         |

28.5.14

Egendomsnämnden 2013-09-30, § EN 15  
Stiftsstyrelsens beredningsutskott 2013-10-03, BU § 72  
Stiftsstyrelsen 2013-10-15, Sst § 89  
SF § 21

**Budget för Prästlönetillgångar i Västerås stift 2014**

Dnr S2013-77-02

*Beredande organs förslag*

**EN § 15 Egendomsnämnden beslutar**

att föreslå stiftsfullmäktige att fastställa budget 2014 för Prästlönetillgångar i Västerås stift enligt bilaga

**BU § 72 Beredningsutskottet föreslår stiftsstyrelsen**

att utan erinran överlämna budget 2014 för Prästlönetillgångar i Västerås stift till stiftsfullmäktige för fastställande samt att överlämna budget för Västerås stifts Skog AB för kännedom

**Sst § 89 Stiftsstyrelsen beslutar i enlighet med beredningsutskottets förslag**




---

Vid ärendets behandling i *stiftsfullmäktige* presenteras budgeten av stiftsjägmästare Erik Ling.

**SF § 21 Stiftsfullmäktige beslutar**

att fastställa budget 2014 för Prästlönetillgångar i Västerås stift enligt bilaga

**Bilaga**

|   |                     |               |
|---|---------------------|---------------|
| Justeringssignaturer:   | Utdragsbestyrkande: | Expeditioner: |
|    |                     |               |

**Budget 2014**  
för  
Prästlönetillgångar i Västerås stift



## **Budget år 2014 för Prästlönetillgångar i Västerås stift**

Vi lägger en budget för år 2014 som bygger på en omsättning på ca 67 miljoner kronor och ger ett resultat på ungefär 38 miljoner kronor efter skatt. Budgeten räknas med avverkningsvolymen kring 140 000 m<sup>3</sup>. Höga ambitioner på skogsvård och miljö kännetecknar fortsatt verksamheten. När det gäller förvaltningsavgiften som betalas till Västerås Stift Skog AB höjs den rörliga delen med 5 kr per avverkad m<sup>3</sup> till 42 kr per avverkad m<sup>3</sup> den fasta delen är oförändrad från föregående år och är 4.9 miljoner kronor. Budgeten utgår från att inga dramatiska upp eller nedgångar i våra värdepapper sker under året.

En osäkerhet i förutsättningarna för budgeten är hur Eurokrisen och den höga kronkursen utvecklas. Får vi en fortsatt lågkonjunktur och fortsatt hög kronkurs, vilket medför en press nedåt på priserna för skogsråvaror, påverkas resultatet för 2014 negativt.

### Plan för ekonomin den kommande treårsperioden

Bedömningen är att Prästlönetillgångar i Västerås stift har en fortsatt stabil intjäningsförmåga och därmed kan fortsätta att ge en stabil utdelning. Nya avverkningsberäkningar har visat att lämpliga avverkningsvolymen den kommande femårsperioden är något lägre än tidigare. Detta kommer att påverka omsättning och resultat de närmaste åren. Detta kan något kompenseras genom att utnyttja balanserade vinstmedel och får därför inte fullt utslag på utdelningen.

Efterfråga på skogsråvara och kraft har varit svagare de senaste två åren. Osäkerheten vad gäller efterfrågan är fortfarande stor även om vissa ljusglimtar har signalerats från sågverksbranschen. Efterfrågan på tidningspapper och tryckpapper är fortsatt låg och minskande. Detta parat med nedläggning av massa- och pappersbruk i Norge med påföljande export till Sverige påverkar priset på massaved nedåt.

Globalt är dock efterfrågan på virke, fibrer och biobränslen god och ökande. Kan svensk skogsindustri strukturutveckla verksamheten och ställa om exporten från Europa till tillväxtregioner i Asien och Afrika finns det därför goda förutsättningar för fortsatt god efterfrågan på skogsprodukter. Osäkerheten har dock ökat framförallt på kort och medellång sikt.

Under den kommande treårsperioden kommer vi att ha en minskande andel slutavverkning som till del kompenseras med ökad andel gallring. Gallring ger dock lägre netton.

Prästlönetillgångar i Västerås stift

**RESULTATRÄKNING**

Belopp i tkr

**PRÄSTLÖNETILLGÅNGAR I  
VÄSTERÅS STIFT**

|   | Not | Budget<br>2014 | Budget<br>2013 | Utfall helår<br>2012 |
|---|-----|----------------|----------------|----------------------|
| <b>Rörelsens intäkter</b>                                 | 1   |                |                |                      |
| Intäkter prästlönefastigheter                             | 2   | 59 055         | 49 994         | 58 131               |
| Avkastning prästlönefond                                  | 2   | 1 940          | 1 950          | -14 182              |
| Resultat vid avyttring av<br>prästlönefastigheter         |     | 4 310          | 4 350          | 736                  |
| Övriga rörelseintäkter                                    |     | 2 358          | 700            | 836                  |
| Förändring av lager                                       |     | 0              | 0              | 136                  |
| <b>Summa rörelsens intäkter</b>                           |     | <b>67 663</b>  | <b>56 994</b>  | <b>45 657</b>        |
| <b>Rörelsens kostnader</b>                                |     |                |                |                      |
| Kostnader för varor, material och vissa<br>köpta tjänster |     | 11 360         | 14 645         | 10 125               |
| Kostnader för inhyrd personal                             |     | 1 425          | 1 230          | 1 020                |
| Övriga externa kostnader                                  |     | 14 182         | 13 867         | 15 371               |
| Av- och nedskrivningar av<br>anläggningstillgångar        |     | 894            | 890            | 830                  |
| <b>Summa rörelsens kostnader</b>                          |     | <b>27 861</b>  | <b>30 632</b>  | <b>27 346</b>        |
| <b>Rörelseresultat</b>                                    | 1   | <b>39 802</b>  | <b>26 361</b>  | <b>18 311</b>        |
| <b>Resultat från finansiella investeringar</b>            |     |                |                |                      |
| Ränteintäkter och liknande resultatposter                 |     | 275            | 950            | 1 821                |
| Räntekostnader och liknande resultatposter                |     | -30            | -30            | -30                  |
| <b>Summa resultat från finansiella<br/>investeringar</b>  |     | <b>245</b>     | <b>920</b>     | <b>1 791</b>         |
| <b>Bokslutsdispositioner</b>                              |     | 0              | -1 362         | 2 364                |
| <b>Resultat före skatt</b>                                |     | <b>40 047</b>  | <b>25 919</b>  | <b>22 466</b>        |
| Skatt på årets resultat                                   |     | -1 791         | 0              | -2 642               |
| <b>ÅRETS RESULTAT</b>                                     |     | <b>38 256</b>  | <b>25 919</b>  | <b>19 824</b>        |
| Värdesäkring  |     | -1 002         | -1 982         | 0                    |
| Omf reavinst  |     | -4 310         | -4 350         | -736                 |
| <b>Utdelningsbart resultat</b>                            |     | <b>32 944</b>  | <b>19 587</b>  | <b>19 088</b>        |

JB 4.2 a

Prästlönetillgångar i Västerås stift

**Not 1 - Information om oberoende rörelsegrenar**

**Rörelsens intäkter fördelar sig på rörelsegrenar enl. följande:**

|               | Budget<br>2014 | Budget<br>2013 | Utfall<br>helår 2012 |
|---------------|----------------|----------------|----------------------|
| Skog          | 65 483         | 54 794         | 59 499               |
| Jord          | 240            | 250            | 340                  |
| Fond          | 1 940          | 1 950          | -14 182              |
| <b>Totalt</b> | <b>67 663</b>  | <b>56 994</b>  | <b>45 657</b>        |

**Rörelseresultat fördelar sig på rörelsegrenar enl. följande:**

|               |               |               |               |
|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Skog          | 38 773        | 25 329        | 33 248        |
| Jord          | 240           | 240           | 327           |
| Fond          | 789           | 793           | -15 264       |
| <b>Totalt</b> | <b>39 802</b> | <b>26 361</b> | <b>18 311</b> |

**Not 2 - Intäkternas fördelning**

**Intäkter prästlönefastigheter**

*Intäkter skog*

|                   |               |               |               |
|-------------------|---------------|---------------|---------------|
| Avverkningsrätter | 53 153        | 45 063        | 54 178        |
| Leveransvirke     | 7             | 35            | 27            |
| Biobränsle        | 3 840         | 2 955         | 1 749         |
| Jaktarrende       | 1 424         | 1 400         | 1 512         |
| Övriga intäkter   | 391           | 291           | 404           |
|                   | <b>58 815</b> | <b>49 744</b> | <b>57 870</b> |

*Intäkter jord*

|                   |               |               |               |
|-------------------|---------------|---------------|---------------|
| Jordbruksarrenden | 240           | 250           | 261           |
|                   | <b>240</b>    | <b>250</b>    | <b>261</b>    |
|                   | <b>59 055</b> | <b>49 994</b> | <b>58 131</b> |

**Intäkter prästlönefond**

|  |              |              |                |
|--|--------------|--------------|----------------|
| Utdelningar  | 365          | 350          | 10 250         |
| Realisationsresultat vid försäljningar värdepapper | 0            | 0            | 2 199          |
| Räntor   | 75           | 100          | 182            |
| Nedskrivningar/återföring nedskrivningar           | 0            | 0            | -28 016        |
| Valutakursförändring                               |              | 0            | -73            |
| Övriga intäkter                                    | 1 500        | 1 500        | 1 276          |
|  | <b>1 940</b> | <b>1 950</b> | <b>-14 182</b> |

Stiftsstyrelsens beredningsutskott 2013-11-07, BU § 89  
Stiftsstyrelsen 2013-11-10, Sst § 98  
SF § 22

**Motion angående Svenska kyrkans delaktighet i Karlfeldtjubileet 2014**

Dnr 2013-47-9

I en motion till stiftsfullmäktige i Västerås stift av ledamöterna Birger Sjungargård och Karin Perers föreslås att Västerås stift på lämpligt sätt uppmärksammar Karlfeldts diktargärning under Karlfeldtjubileet 2014.

Erik Axel Karlfeldt föddes i Folkärna för 150 år sedan nästa år. Där har han även sin grav. Han gick Högre Allmänna Läroverket (Rudbeckianska) i Västerås och fortsatte för vidare studier i Uppsala. Efter studierna bosatte han sig i Stockholm för att sedan återvända till stiftet och byn Sjugare i Leksand. För vidare motivering hänvisas till motionen.

Karlfeldt är en av Sveriges stora diktargestalter och väl rotad i Västerås stift. Det finns skäl för stiftet att se positivt på att uppmärksamma jubileet 2014. Men någon vägledning vad som kan vara ett lämpligt sätt för Västerås stift att uppmärksamma diktaren Karlfeldt och Karlfeldtjubileet 2014 ger inte motionärerna. Därför torde det vara lämpligast att frågan lämnas till stiftsstyrelsen att hitta former för att uppmärksamma jubileet 2014 och Karlfeldts diktargärning.


**BU § 89      Beredningsutskottet föreslår stiftsstyrelsen föreslå stiftsfullmäktige besluta**

att motionen därmed anses besvarad.

**Sst § 98      Stiftsstyrelsen föreslår stiftsfullmäktige**

att med bifall till motionen lämna till stiftsstyrelsen att hitta former för att uppmärksamma jubileet 2014 och Karlfeldts diktargärning.

**SF § 22      Stiftsfullmäktige beslutar i enlighet med stiftsstyrelsens förslag**

|   |                     |               |
|---|---------------------|---------------|
| Justeringssignaturer:   | Utdragsbestyrkande: | Expeditioner: |
|  |                     |               |