
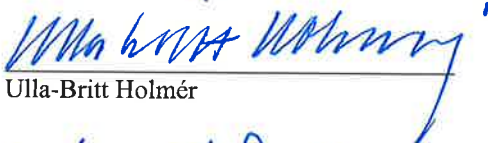





STIFTSFULLMÄKTIGE

2016-11-13- -14

- Plats och tid: Stiftsgården i Rättvik den 13 november 2016 kl. 18.00 – 19.15 och den 14 november kl. 9.00 – 12.30
- Beslutande: Se nästa sida
- Övriga deltagande: Biskop Mikael Mogren, stiftsprost Peter Åström, stiftsdirektor Britas Lennart Eriksson, stiftsjägmästare Erik Ling, ekonom Gunilla Sjödin, personalsekreterare Per-Håkan Sandberg, sekr/registrator Monica Turner samt revisorerna Per Pettersson och Svante Ek.
- Utses att justera: Lennart Kjellin och Asta Matikainen Lecklin.
- Tid och plats för justering: Stiftskansliet den 18 november 2016 kl. 09.30
- Underskrift:
- Sekreterare: 
Britas Lennart Eriksson
- Ordförande: 
Ulla-Britt Holmér
- Justerare: 
Lennart Kjellin
- 
Asta Matikainen Lecklin
- Paragrafer §§ 13 - 19

ANSLAG/BEVIS

- Organ: Protokollat är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag
Stiftsfullmäktige
- Sammanträdesdatum: 2016-11-13 och 2016-11-14
- Datum för anslaget uppsättande: 2016-11-21
- Datum för anslaget nedtagande: 2016-12-12
- Förvaringsplats för protokollet: Stiftskansliet
- Underskrift: 

BESLUTANDE

Maria Lagerman
Peter Bernövall
Renate Hermansson
Bernt Larsson
Antti Tsupukka
Ann-Sofie Berglund
Britt Sandström
Ingemar Egelstedt
Jörgen Eklund
Asta Matikainen Lecklin
Oskar Lässman
Lennart Kjellin
Görel Korkman
Eivor Sterner, ers. för Karin Tilly
Lars Ericson
Rune Vikman
Bengt Wallén
Kerstin Holdo Nordström (söndag),
ers. för Göran Melesjö
Inger Wahlman
John Sund
Anders Brunnstedt
Ingemar Bergmark
Anders Åkerlund
Birgitta Ilis
Hans Matsols
Lars-Erik Lunå
Göran Vestlund
Jan-Erik Vikman
Tomas Jansson
Sture Lundqvist
Birgitta Wikström
Eva Kyrk
Ulla Myrström
Sven Påfvells, ers. för Birgitta Sacrédeus
Ulla-Britt Emanuelsson
Anna Hed
Jons Ingemar Larsson
EvaLena Ekblom
Gun Byttner

Brita Maria Nordström
Karin Karlsson
Ulla-Britt Holmér
Anders Linger
Leif Angmo
Björn Edström, ers. för Sara Ulander
Ingalill Frössman
Agneta Ivemyr
Hans Georg Andersson
Christina Hahre
Kjell Olov Jansson
Gerd Holmström
Bertil Bresell, ers. för Lisbeth Wallman
Ulla Nordlien
Karin Perers
Lars Rydje
Sören Ericson
Anna-Karin Dahl
Ragnhild Pohanka
Sten Ljusteräng
Inger Eriksson
Agneta Frisk, ers. för Anders Bringborn
Leif Fredriksson (måndag) ers. för Maria
Elisabeth Palmkvist
Kerstin Hansson
Krystyna Karlsson, ers. för Jan Segerstedt
Mikael Gustavsson
Karl Henrik Eriksson, ers. för Karolin
Rantala
Kerstin Byström
Marja Kilpiö
Åke Bråten
Anna-Karin Andersson
Olof Riesenfeld §§ 13-16

Icke tjänstgörande ersättare:
Anita Bjernulf (söndag)
Jan Tholérus (söndag)

Justeringssignaturer:	Utdragsbestyrkande:	Expeditioner:
		

SF § 13

Information

Muntlig information

Ordförande Ulla-Britt Holmér hälsar alla välkomna.

Stiftsgårdens föreståndare Roland Söderberg informerar om stiftsgårdens verksamhet.

Biskop Mikael Mogren informerar.

Budget för Västerås Stift Skog AB 2017 för kännedom.

Ny ledamot i stiftsfullmäktige efter Robert Johnsson blir Rune Vikman och ny ersättare efter Rune Vikman blir Michael Hjelt.

Ny ersättare i stiftsfullmäktige efter Anette Jonsson blir Staffan Unosson.

Stiftsfullmäktige 2017 äger rum den 12 juni på Kyrkbacksgården Västerås och den 12-13 november på Stiftsgården i Rättvik.

Inkommen motion från Göran Melesjö gällande kyrkoreservaten anmäls.

Biskop Mikael Mogren och stiftsprost Peter Åström informerar om Lutherjubiléet 2017. (måndag)

SF § 13 Stiftsfullmäktige beslutar

att lägga informationen till handlingarna.

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

SF § 14

Budget för Västerås stift 2017

Dnr 2016-28-02

Föreligger budget 2017 för Västerås stift.

BU § 118 Beredningsutskottet föreslår stiftsstyrelsen föreslå stiftsfullmäktige

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 samt ett extra anslag år 2017 med 2 000 tkr för fastighetsunderhållsåtgärder.

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- och 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 § 110 Stiftsstyrelsen beslutar i enlighet med beredningsutskottets förslag.

Paragrafen förklaras omedelbart justerad.

Forts. nästa sida

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

SF § 14

Vid ärendets överläggning i stiftsfullmäktige redogör stiftsekonom Gunilla Sjödin för budgetförslaget. Bilaga delas ut.


Vid överläggningarna yttrar sig Lars Rydje, Ragnhild Pohanka, IngaLill Frössman, Anders Åkerlund, Birgitta Wikström, Karin Perers, Gun Byttner och Anna Hed. I övrigt yttrar sig biskop Mikael Mogren och revisor Per Pettersson.

Lars Rydje, Anders Åkerlund, Birgitta Wikström och Karin Perers yrkar bifall till stiftsstyrelsens budgetförslag

Stiftsdirektor Britas Lennart Eriksson informerar om yttrande från arbetsgruppen för barnkonsekvensanalys.

SF § 14 **Stiftsfullmäktige beslutar** i enlighet med stiftsstyrelsens förslag.

Bilaga: yttrande från arbetsgruppen för barnkonsekvensanalys.

Justeringssignaturer:	Utdragsbestyrkande:	Expeditioner:
		

Barnkonsekvensanalys – ärende till stiftsstyrelsen den 27 oktober 2016

Dnr 2016-28-02
Budget Västerås stift 2017

Inför kommande budgetarbete vore det önskvärt att det i de beskrivande delarna framgår hur stiftet arbetar med barnrättsfrågor, samt att barnkonsekvensanalys görs av de olika delarna redan vid äskandet av medel inför verksamhetsåret 2018. Bra om detta kunde komma med i budgetdirektiven.

Övriga ärenden ingen kommentar.

Västerås 2016-10-24

Arbetsgruppen för barnkonsekvensanalys/Lorita da Ros Grape



Svenska kyrkan 
VÄSTERÅS STIFT

Budget 2017

1	Förord	2
2	Budgetens anslags- och beslutsnivåer	4
2.1	Budgetberedningens direktiv _____	4
2.2	Några områden som beslutats av stiftsstyrelsen _____	4
3	Verksamhetsplaner	7
3.1	Förtroendevalda _____	7
3.2	Biskopssekretariatet _____	8
3.3	Planering och kansliledning _____	8
3.4	Församlingsavdelningen _____	9
3.5	Egendomsförvaltningen _____	10
3.6	Stiftsgården Rättvik och Finnåkers kursgård _____	10
3.7	LevasFlor Lda i Mocambique _____	10
3.8	Församlings- och kyrkobyggnadsbidrag _____	11
3.9	Anslag till externa organisationer _____	11
3.10	Finansiering _____	11
4	Personal	12
4.1	Budgerade stiftstjänster _____	12
4.2	Tjänster för pastorsadjunkter och introduktionstjänst för diakoner _____	12
4.3	Löneöversyn _____	13
4.4	Pensionsberäkning _____	13
4.5	Personalvård _____	13
5	Ekonomisk redovisning	14
5.1	Redovisningsprinciper _____	14
5.2	Målkapital _____	14
5.3	Nivån på driftbudgeten _____	14
5.4	Prognos 2018 – 2020 och dess antaganden _____	15
6	Förslag till kyrkoavgift	17
7	Driftbudget 2017	17
8	Investeringsbudget 2017	17
9	Resultat- och balansbudget 2017	18
9.1	Resultaträkning _____	18
9.2	Balansräkning _____	19
10	Prognos för år 2018 – 2020	20

1 Förord

”Himmelriket är som ett senapskorn som en man sår i sin åker. Det är det minsta av alla frön, men när det har växt upp är det större än alla örter och blir till ett träd, så att himlens fåglar kommer och bygger bo bland grenarna.”

Mark 13: 31-32

Folkkyrkan ska vara som ett stort träd. Den ska ha vidsträckta grenar och djupa rötter. Den ska ha en stadig stam, få näring nedifrån och solljus uppifrån. Då kan den bära verklig frukt.

Under nästa år satsar Västerås stift på att bygga folkkyrkans vida grenar, stabila stam och djupgående rötter.

De vida grenarna och de djupa rötterna står i fokus under Reformationsåret 2017. Det året har alla möjligheter att bli en kraftsamling kring vår identitet. Det har vida grenar, eftersom det har potential att nå många och innebär ett samarbete med andra kyrkor och samfund och med det sekulära samhället. Reformationsåret 2017 blir också ett tillfälle att söka våra rötter. Vad innebär det att vara luthersk kyrka idag? Vad innebär det att vara en kyrka i reformation? Vid sidan om några större event - såsom Världens Fest 2017 ”Fri att förändra”, utställningen *Reformation pågår* och Älskad konfirmanddag med reformationsinslag - kommer samtal och aktiviteter att pågå runt om i hela stiftet inom konceptet ”Kan innehålla spår av Luther”.

Vi fortsätter att fördjupa våra rötter med hjälp av Bibel.nu, som fortsätter på Stiftsgården i Rättvik även 2016-2017 med bidrag från det nationella projektet Dela tro-Dela liv. Nytt för i år är en fördjupning av Bibel.nu för präster.

Kyrkans gudstjänstliv håller samman våra djupaste rötter och våra vidaste grenar. Ingen kontaktyta med medlemmar och omgivande samhälle är större och att vitalisera gudstjänstens förmåga att gestalta Berättelsen om Jesus Kristus, så att världen kan tro, är avgörande. Det sker bland annat genom att *gudstjänst* är temat på 2017 års prästfortbildning, att reflektera tillsammans med församlingarna kring gudstjänstens roll och i arbetet med den nya handboken, som vi tror antas av kyrkomötet nästa år.

Våra stiftsgårdar, Stiftsgården i Rättvik och Finnåkers kursgård är nod i folkkyrkan i Västerås stift. Där finns viktiga möjligheter för såväl vida grenar och djupa rötter. De är omistliga i stiftets ungdomsarbete, för ungas möte med kyrkan, för gemenskap och fördjupning. Inte minst är de viktiga för rekryteringen av unga, som vill vara medarbetare i kyrkan, ideellt eller som förtroendevalda eller som anställda. Även här bygger vi en god stam, och ger därför extra anslag till Finnåker, enligt planering, som fortsatt satsning på fastighetsunderhållet.

En vid gren, som sedan de första kristna varit en kärnverksamhet, är kyrkans öppna famn gentemot dem som flytt undan kring och förföljelser. Den kristna människosynen innebär att varje människas lika värde är okränkbart. Med barns rättigheter i fokus är kyrkans engagemang för ett generöst och inkluderande flyktmottagande tydligt. Västerås stift har fått bidrag från nationell nivå för att stärka arbete med asylsökande och flyktingar. Stiftet använder dessa medel både genom att stärka stiftsorganisationen men också genom fördelning till församlingars arbete.

Praktik och arbetsträning är efter språkträning det viktigaste steget till etablering i det svenska samhället. Vi ska därför främja församlingarnas arbete med att anordna praktikplatser och arbetsträning.

Under senare år har stiftet främjat nya verksamhetsformer och metoder inom det utåtriktade diakonala arbetet. Utmaningen under 2017 är verka för att det diakonala förhållningssättet får genomslag på

stifts- och församlingsnivå. Västerås stift deltar bland annat i det nationella EU-finansierade projektet Digniti Omnia med EU-migranter som målgrupp, där vi har anställt en delprojektledare.

Västerås stifts profilfråga, barn och unga, fortsätter givetvis att stå i centrum. Under nästa år är en höjdpunkt den stora satsningen på Världens Fest i Västerås, där Svenska Kyrkans Unga bjuder in till ett taizeläger och där ett stort område ges åt aktiviteter riktade till barn och familj. Vi har också fått medel beviljade från Dela tro-Dela liv, för att arbeta med en digital barnportal. Det är mycket viktigt att följa upp det stora arbete som skett i församlingsbesöken med konsultationer kring barn och ungdomsarbetet, vilka gett både överblick, nya lärdomar och en stor kontaktyta.

Levas Flor säljs under 2016 och ett kapitel i Västerås stifts historia stängs. Men vänstiftsarbetet fortsätter med förnyad kraft. Under 2016 firades 30 år av vänskap med Lebombostiftet i Mocambique och ett nytt avtal skrevs under – där ungas plats i kyrkan, utbildning till tjänst och liturgisk ömsesidigt berikande står i fokus.

Den stabila stammen i en livaktig folkkyrka är förtroendevalda, ideella och anställda medarbetare. En stor utmaning inför framtiden är att Västerås stift lider brist på diakoner och präster, men även kyrkomusiker. Det viktigaste inför 2017 blir att satsa på ett strategiskt och genomtänkt rekryteringsarbete. Församlingarna är oerhört viktiga som rekryterande miljöer. Vi gläds samtidigt åt att nästan samtliga kontraktsadjunkter är på plats. De och kontraktsprostarna arbetar tillsammans med stiftskansliet för sammanhållning och stöd runt om i stiftet.

2017 är kyrkovalsår, med val till domkapitel och förtroendevalda på alla nivåer. Det är en utmaning att bredda rekryteringsgrunden till förtroendeposter och att inspirera medlemmar att rösta.

En god växt för ett träd, kräver god kontakt mellan trädens olika delar. Därför finns en arbetsgrupp med uppdrag att utarbeta en modell med arbetsnamnet ”Västeråsmodellen för främjande och tillsyn”, där församlingsinstruktioner, visitationer och förvaltningstillsyn ska hänga samman, och kunna ge ett gott underlag för stiftets främjandeuppdrag. Västeråsmodellen förväntas träda i kraft i och med den nya mandatperioden 2018.

Vi ser vidare fram emot att bearbeta resultaten som handelshögskolans verksamhetsanalys gett oss, liksom emot att stiftsorganisationen kommer att genomgå den diplomering för likabehandling och inkludering, där det finns ett gediget utbildningskoncept framtaget. Satsningen på VIP/VTP fortsätter och ytterligare församlingar och pastorat ansluter sig. Vi börjar också se goda frukter av det kompetenstillskott kyrkan har fått i den samordnade fastighetsförvaltningen.

Vision Hagbard börjar ta form och bygget påbörjas under 2017, spännande nog just på den plats arkeologer funnit rester av 1200-talshuset och prästbostaden Själagården.

Vi har tillsammans med alla döpta har fått uppdraget att vara Kristi Kyrka. Här i Västerås stift vill stiftsstyrelsen gestalta det förtroendet i ord, handling och bön.

Västerås i oktober 2016

Mikael Mogren
Biskop
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 2018 – 2020

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.

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

2.2 Några områden som beslutats av stiftsstyrelsen

2.2.1 Samordnad fastighetsförvaltning, SOFF

I enlighet med stiftsstyrelsens beslut i juni 2013 finns det i budget 2017 beaktat kostnader för samordnade fastighetsförvaltare. Av beslutet framgår ”att garantera de samverkansgrupper, som inte når upp till miniminivån, att stiftet under första fyraåriga avtalsperioden genom bidrag kommer att täcka överkostnaden.”

2.2.2 Reformationsåret 2017

Stiftsstyrelsen beslutade i augusti 2014 att tillskriva kyrkostyrelsen och erbjuda sig att anordna Världens fest 2017.

I enlighet med stiftsstyrelsens beslut i april 2015 fanns det i 2016 års budget beaktade uppstartskostnader för reformationsåret 2017.

Överläggningar skedde mellan kyrkorådets arbetsutskott i Västerås pastorat och beredningsutskottet i Västerås stift angående utställningen i Västerås domkyrka i samband med reformationsåret 2017. Mötet konstaterade att ledamöterna bejakade idén och Västerås stifts beredningsutskott inrättade i maj 2015 en styrgrupp bestående av domprosten (sammankallande), biskopen och två ledamöter från stiftet och Västerås pastorat vardera.

Styrgruppen gav i september 2015 riktlinjer att Västerås stift respektive Västerås pastorat resursmässigt i respektive budget för år 2016 får sätta de ramar som ska gälla för det gemensamma projektet. Styrgruppens fördelning av totala kostnaderna var 75% Västerås stift och 25% Västerås pastorat.

I Västerås stift budget för år 2016 framgick att medel frigörs till projektet reformationsåret 2017 med delsatsningarna;

- 1) Världens fest
- 2) Utställning i Västerås domkyrka
- 3) Utställning Road trip, reformationen

Totalt för projektet reformationsåret 2017 avsattes 5,7 mkr med fördelningen 3,3 mkr i budget 2016 och nettokostnad 2,4 mkr skulle avsättas i budget 2017.

Nettokostnaden om 2,4 mkr i budget 2017 består av;

- a) Bidrag från Svenska kyrkan nationell nivå om 1,0 mkr till Världens fest
- b) Beräknad kostnad för Världens fest om 2,0 mkr
- c) Beräknad kostnad för utställningen i Domkyrkan i Västerås om 1,4 mkr
- d) Ingen beräknad kostnad för utställningen Road trip, reformationen

Som framgår i bilaga 1, Västerås stifts driftbudget, sidan 10 tycks nettokostnaden för reformationsåret 2017 vara 1 950 tkr. I notuppgift till denna post upplyses att 450 tkr utgör en personalkostnad för en utställningspedagog, vilket i enlighet med stiftsstyrelsens beslut skulle belasta projektkostnaden.

2.2.3 Projekt barn och ungas behov

I enlighet med stiftsstyrelsens beslut i oktober 2014 fanns det i budget 2016 beaktat intäkter och kostnader gällande projektet barn och ungas behov. Stiftsstyrelsen beslutade att inrätta projektet under två år och projektet sträcker sig in i mars/april år 2017. Intäkter erhålls i form av riktat församlingsbidrag. Denna post återfinns på sidan 10 i bilaga 1, Västerås stifts driftbudget.

2.2.4 Projekt bibel.nu

I enlighet med stiftsstyrelsens beslut i februari 2015 finns det fortsatt även i årets budget beaktat genomförandet av projektet bibel.nu, som inkluderar både bibelskola och bibelsamtalsledarutbildning, under åren 2015-2018. Stiftsstyrelsen beslutade att ställa sig bakom projektet.

2.2.5 Projekt Digniti Omnia – ett värdigt liv åt alla

Digniti Omnia är ett samverkansprojekt mellan Växjö pastorat, Karlstad stift, Luleå stift och Västerås stift. Projektledaren är anställd av Växjö pastorat med delprojektledare hos de medverkande aktörerna, vilka är Umeå pastorat, Karlstad pastorat och Västerås stift. Projektet går ut på att ta fram material och metoder samt att praktiskt arbeta med att stötta utsatta EU-medborgare, i praktiken främst tiggande romer, inom områdena hälsa, samhällsinformation, e-inkludering och språk. Digniti Omnia är beviljade medel ur FEAD-fonden, en EU-fond för de mest utsatta. Projektet löper under en treårsperiod, år 2016-2018, och har beviljats cirka 10 miljoner i EU-bidrag. Västerås stift beslutade i januari 2016 att inrätta projektet och att anställa en av projektet finansierad delprojektledare.



2.2.6 Särskilda medel från Svenska kyrkan nationell nivå

Tilldelade medel från Svenska kyrkan nationell nivå till arbetet med asylsökande och flyktingar uppgick 2016 totalt till 3 920 tkr, med fördelningen 1 470 tkr till Västerås stift och 2 450 tkr till Västerås stifts församlingar/pastorat. Stiftsstyrelsen beslutade i maj 2016 om inriktning och fördelning av dessa medel, vilket inkluderade en av dessa medel finansierad projektjänst på Västerås stift med inriktning på asylsökande och flyktingar. Eftersom fortsatt särskild satsning från Svenska kyrkan nationell nivå kommer att ske inom detta område under år 2017 har Västerås stift inkluderat en finansierad projektjänst i budgeten för år 2017.

2.2.7 Extra bidrag till Finnåkers kursgård

Finnåkers kursgård ansökte om extra bidrag år 2016 till fastighetsunderhåll. Bidragsansökan uppgick till totalt 5,0 mkr och behandlades på beredningsutskottet i oktober 2015. Stiftsfullmäktige beslutade i november 2015 att bevilja det extra bidraget till Finnåkers kursgård med fördelningen 3,0 mkr i Västerås stifts budget 2016 och 2,0 mkr i Västerås stifts budget 2017. I Västerås stifts budget 2017 finns därmed inlagt ett extra bidrag om 2,0 mkr till Finnåkers kursgård.

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, lekmannaledamöter i domkapitlet och revisorer.

Stiftsstyrelsen skall främja församlingens liv 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 församlingens liv. 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.)

År 2017 är valår, varför det i budgeten har beaktats dels ett extra stiftsfullmäktigemöte i december 2017 och dels fördubblat mandatstöd.

Stiftsfullmäktige beslutade november 2014 om att anta en ny/uppdaterad policy för avtackningar/uppvaktningar av förtroendevalda i Västerås stift. I policyn framgår att som tackgåva ska ett grafiskt konstverk, unikt för Västerås stift, överlämnas. Dessa grafiska konstverk kan även användas i stiftets representation. I budgeten för 2017 finns beaktat inköp av dessa grafiska konstverk med belopp om ca 312 tkr.

3.1.1 Ekonomiska ersättningar till förtroendevalda

Det utgår fasta arvoden till förtroendevalda i relation till inkomstbasbeloppet med viss procentsats. Sammanträdesarvodena (förrättningsarvode) uppgår till 1,5 % av gällande inkomstbasbelopp per sammanträdesdag.

Utöver arvoden utgår ersättning för förlorad arbetsförtjänst som maximeras till 2 400 kr/dag (2 400 kr/dag.) Inga ersättningar budgeteras till ersättare som inte särskilt kallas till tjänstgöring.

Ekonomiska ersättningar till förtroendevalda för perioden 2014 – 2017 beslutades av stiftsfullmäktige i november 2013 (SF § 19, 2013-11-10—11).

3.1.2 Mandatstöd

Utbildningsanslag till förtroendevalda budgeteras som mandatstöd till respektive nomineringsgrupp. Budgeterad kostnad uppgår till 4 tkr (2 tkr) per mandat.

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 ritualet 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. I budget 2017 återfinns även domkapitelsval. I förra årets budgeterade kostnader för ledningsgruppen fanns en särskild post om verksamhetsanalys av Västerås stift. Biskopens representation har ökat i förhållande till tidigare år, vilket även beror på reformationsåret 2017.

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, lön, data, telefoni, fastighetsrådgivning, 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
- fastighetsrådgivning
- verksamhetslokaler och förse kansliet med resurser för ett effektivt arbete

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

3.3.1 Handläggning av 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.

Västerås stift ansökte hos kyrkostyrelsen om 41,5 mkr (45,7 mkr) som beslutsram för kyrkoantikvarisk ersättning för år 2017. Kyrkostyrelsen har för år 2017 tilldelat Västerås stift 21,5 mkr (26,9 mkr) att fördela till församlingarna/pastoraten.

Av den kyrkoantikvariska ersättningen med ramår 2017 har inga medel reserverats för stiftets egna projekt. Ur 2016 års ram reserverades 2,2 mkr för stiftets egna projekt som löper under åren 2016 och 2017. Dessa 2,2 mkr fördelades med 171 tkr till projektet Västerås stift – modernismens kyrkor och kyrkorestaureringar i Västmanland, 490 tkr till projektet Västerås stift – moderna kyrkor i Dalarna, 246 tkr Västerås stift – modernismen i Bergslagens kyrkor samt 1,3 mkr till projektet Västerås stift – medeltida takstolar och klockstaplar.

Bidragsansökningarna handläggs vid avdelningen för planering och kansliledning, men utbetalas till församlingarna direkt från Svenska kyrkans nationella nivå. Endast stiftets egna projekt, det vill säga 2,2 mkr är budgeterade i Västerås stifts budget.

W.M. L.K. M.

3.3.2 Västerås it- och telefoniplattform, VIP/VTP

Stiftsstyrelsen beslutade i mars 2011 att inrätta projektet Västerås IT-plattform (VIP) och Västerås telefoniplattform (VTP). I mars 2014 beslutade stiftsstyrelsen om en fortsättning av projektet på grund av fortsatt efterfrågan från församlingar och pastorat inom Västerås stift om att vilja ansluta sig till VIP och/eller VTP. Projektet har till och med år 2015 delvis finansierats av riktat församlingsbidrag. Från och med år 2016 erhåller Västerås stift inga bidrag till VIP/VTP. VIP och VTP budgeteras under planering och kansliavdelningen och dess beräknade intäkter och kostnader återfinns både under verksamhetsintäkter och -kostnader samt i personalbudgeten.

3.3.3 Samordnad fastighetsförvaltning, SOFF

Stiftsstyrelsen gav i beslut den 17 november 2011 klartecken till att starta ett stiftsprojekt för att styra upp och skynda på organiserande av gemensamma fastighetssamordnare inom intresserade kontrakt i stiftet. Medel för att driva projektet, i olika etapper, beslutades från det riktade församlingsbidraget och sträckte sig till och med utgången av år 2015.

Det finns i dagsläget sex fastighetsingenjörer/förvaltare som ingår i gruppen samordnare runt om i stiftet. De tre senaste anställningarna har gjorts av Västerås stift.

Som tidigare lyfts fram har stiftsstyrelsen beslutat "att garantera de samverkansgrupper, som inte når upp till miniminivån, att stiftet under första fyraåriga avtalsperioden genom bidrag kommer att täcka överkostnaden." De tre ingenjörstjänsterna budgeteras i personalbudgeten. Avtal mellan Västerås stift och anslutna församlingar/pastorat inom respektive arbetsområde för dessa tre fastighetsingenjörer har upprättats och från och med år 2016 fakturerar Västerås stift anslutna församlingar/pastorat. Västerås stifts intäkter för SOFF är specificerade i budgeten i bilaga 1, sidan 4, som möter viss del av budgeterade personalkostnader för SOFF. Intäkterna är lägre än kostnaderna och överskjutande kostnad, i enlighet med stiftsstyrelsens beslut, beräknas därmed Västerås stift stå för.

3.3.4 Administrativ service till församlingar

Stiftets servicebyrå i Falun startade sin verksamhet den 1 juli 2007. Stiftsfullmäktige beslutade november 2009 att administrativ service till församlingarna görs permanent från 2011.

Från och med 2010 har fakturering för utförda tjänster skett till de församlingar/pastorat som anslutit sig.

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

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 och rådgivning
- Gemensamma projekt

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

3.4.1 Pastorsadjunkter

Stiftet har arbetsgivaransvaret för pastorsadjunkterna under första året efter prästvigningen, det så kallade utbildningsåret. Behov av 4,5 helårstjänster (5,5) 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.

3.4.2 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 2017, liksom föregående års budget, beaktas kostnaden för introduktionstjänst för två diakoner under 6 månader.

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. Verksamhetsanslaget är oförändrat 1,5 mkr jämfört med föregående års budget.

I 2016 års budget fanns beaktat ett extra verksamhetsbidrag till Finnåkers kursgård om 3,0 mkr, vilket är ett bidrag som var riktat till kursgårdens fastighetsunderhållskostnader. Finnåkers kursgårds ansökan uppgick till totalt 5 mkr och i 2017 års budget för Västerås stift återfinns kvarvarande 2,0 mkr som ett extra verksamhetsbidrag till Finnåkers kursgård.

3.7 LevasFlor Lda i Mocambique

I samma tid som Västerås stift upprättar sin budget för 2017 pågår försäljningen av stiftets dotterbolag, LevasFlor Lda, till en extern ny ägare. Västerås stift säljer sin ägarandel om 90% till den nya ägaren och Lembo stift, Västerås stifts vänstift i Mocambique, kvarstår som 10% ägare av LevasFlor Lda.

I och med försäljningen av dotterbolaget återfinns endast en mindre budgeterad post om 100 tkr i Västerås stifts budget för 2017, till oförutsedda administrativa kostnader. Inget budgeteras för styrelsearvodet eftersom LevasFlor Lda:s svenska ledamöter efter genomförd affär inte kommer att finnas kvar i styrelsen.

3.8 Församlings- och kyrkobyggnadsbidrag

Alla bidrag som utbetalas till en församling eller ett pastorat har samlats under verksamheten "Församlingsbidrag". En specifikation av församlingsbidrag återfinns i bilaga 3.

I budgeten föreslås bidrag till församlingar för att tillgodose särskilda strukturella behov (exempelvis till sjukhuskyrkan, fjällkyrkoverksamhet, familjerådgivning, domkyrkobidrag) med 10,8 mkr (10,3 mkr).

Stiftet har även avtal med ett antal församlingar om bidrag till prästtjänster vid sjukhus, kriminalvårdsanstalter, högskolor, fjällkyrkoverksamheter och för finskspråkig verksamhet. Budgeten omfattar 10,3 mkr (10,6 mkr).

Energibidrag uppgår till 0,3 mkr (0,4 mkr) och avser bidrag till höga uppvärmningskostnader. Inga nya energibidrag beviljas. De befintliga måste årligen ansökas och föregående års beviljade energibidrag reduceras med 20 % samt belopp under 25 000 kronor utbetalas inte.

Därtill budgeteras för kyrkobyggnadsbidrag uppgående till 2,7 mkr (2,7 mkr). Kyrkobyggnads-bidragen specificeras i bilaga 4.

3.9 Anslag till externa organisationer

I likhet med tidigare år ges anslag till organisationer närstående Svenska kyrkan. Summan av dessa bidrag uppgår till 547,5tkr (289 tkr) och återfinns specificerade på sidan 16 i bilaga 1. Ökningen beror på att tre nya mottagare har tillkommit; Malingsbo Herrgård och Sundbornsgården för deras konfirmationsläger samt Orgelmuseum Fläckebo. Därtill förslås ökat bidrag till Svenska kyrkans unga i Västerås distrikt.

3.10 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 beskattad hundralapp
- stiftsbidrag från Svenska kyrkans nationella nivå
- särskild utjämningsavgift (del av vinsten från Prästlönetillgångarna)

Kyrkoavgiften beräknas uppgå till 66,3 mkr (64,0 mkr), en ökning med 2,3 mkr (föregående år en minskning med 1,0 mkr) eller ökning med 3,6 % (minskning 1,5 %) jämfört med föregående år.

Särskild utjämningsavgift, den del (högst 50 %) av prästlönetillgångarnas vinst som skall tillfalla stiftet, beräknas utfalla med 17,5 mkr (17,5 mkr). Stiftsbidraget från nationella nivån beräknas till 14,6 mkr (14,5 mkr).

Avskrivningar beräknas till 2,4 mkr (2,1 mkr). En beräknad ökning av avskrivningskostnaderna beror på ombyggnationen av röda längan som under 2017 blir avskriven under hela året, och för år 2016 endast i slutet av året då den färdigställts.



4 Personal

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

Nytt i budget 2017 är att övriga personalkostnader, för de områden som inte klassificeras som näringsverksamhet, budgeteras tillsammans under posten gemensamma personalkostnader inom planering och kansliavdelningen. Övriga personalkostnader innebär exempelvis bilersättningar, traktamenten, kost & logi, utbildning och personalrepresentation. Detta innebär att jämförelsetalen mellan avdelningarna har ändrats något detta år som inneburit att planering och kansliavdelningen bär cirka 2 mkr gemensamma personalkostnader som i föregående års budget legat under respektive avdelning. Förändringen är genomförd för att förhoppningsvis skapa en enkelhet och ett förtydligande för både utförare och läsare av budgeten.

4.1 Budgeterade stiftstjänster

Personalstaten omfattar 73,83 (68,67) stiftstjänster, en ökning med 5,16 tjänster mellan budgetåren. Förra året var det en minskning med 0,7 tjänster.

Följande förändringar är de som genererar nettoökning om 5,16 stiftstjänster;

- Ökat med 1,0 stiftsadjunkttjänst med inriktning på gudstjänstutvecklingsfrågor. (Därmed har också en budgetförflyttning skett med minskning om 0,5 på församlingsavdelningen och ökning om 0,5 på biskopssekreteriatet vilket netto inte ger någon ökning/minskning. Budgetförflyttningen avser biskopsadjunkttjänsten som från och med årets budget till fullo återfinns under biskopssekreteriatet.)
- Ökat med 0,08 tjänst vilket avser en stiftsarkivarietjänst, ökningen är i förhållande till föregående års budget och innebär en halvtidstjänst i 2017 års budget.
- Ökat med 0,25 tjänst för en parallell tjänstgöring, nyrekrytering, i samband med pensionering för nuvarande dataansvarig.
- Västerås stifts servicebyrå har minskat med 0,25 tjänst i samband med pensionering. Tjänsten återbesätts inte.
- Ökat med 1,0 tjänst som en resursförstärkning hos Västerås stift med inriktning mot asylsökande och flyktingar. Särskilda medel från Svenska kyrkan nationell nivå erhålls för att genomföra denna resursförstärkning.
- Ökat med 0,5 tjänst för en parallell tjänstgöring (nyrekrytering) alternativt vikariat i samband med pensionering av nuvarande pressekreterare/informatör.
- Ökat med 1,0 tjänst i form av en delprojektledare inom projektet Digniti Omnia. Projektet är ett EU-finansierat projekt och pågår under perioden 2016-2018.
- Minskat med 0,75 tjänst i form av en projektledare inom projektet Barn och ungas behov. Projektet är beviljat riktat församlingsbidrag och pågår till mars/april 2017.
- Ökat med 0,83 tjänst för en utställningspedagog för reformationsåret. Visstidsanställningen sträcker sig till oktober 2017 och ingår i projektet Reformationsåret 2017.
- Ökat med 0,5 tjänst för en diakon inom aktör för välfärd.
- Ökat med 1,0 vikarierande kontraktsadjunkttjänst eftersom ordinarie kontraktsadjunkt fortsatt räknas bli uthyrd. Den uthyrda tjänsten möts av beräknad intäkt för uthyrningen.

Ingen förändring i tjänster har budgeterats för egendomsavdelningen, samma nivå med 1,0 (1,0) tjänst.

Inga förändringar i antalet tjänster har budgeterats för Stiftsgården i Rättvik och Finnåkers kursgård. Nivån är densamma med 2,0 (2,0) respektive 0,5 (0,5) tjänster.

4.2 Tjänster för pastorsadjunkter och introduktionstjänst för diakoner

Pastorsadjunkter beräknas till 4,5 (5,5) helårstjänster. Introduktionstjänst för diakoner budgeteras på samma nivå som i föregående års budget, det vill säga beräknas för två diakoner under 6 månader, vilket sammantaget innebär en helårstjänst.

4.3 Löneöversyn

Lönekostnaderna ökar i förhållande till 2016 års budget med nästan 4 mkr. Ovan har beskrivits förändring av stiftstjänsterna, vilka som innebär visstidsanställningar samt vilka som möts av beviljade bidrag.

Nuvarande överenskommelse om lön för anställda inom Svenska kyrkan är ett ettårigt avtal och gäller för perioden 2016-04-01 – 2017-03-31. Löneökningstrymmet är lägst 2,2%. För kommunal gäller 550 kr för samma period.

Vid personalbudgetens upprättande var löneöversynen för år 2016 inte genomförd. Därmed har personalbudgeten för 2017 beräknats i två steg. Lönerna för år 2015 har räknats upp med 2,2% till ett antaget löneläge för år 2016. Därefter har antagna 2016 års löner räknats upp med 2,2% för 9 månader, det vill säga från april till och med december 2017.

De lagstadgade sociala kostnaderna har beräknats till 31,42% (31,42 %) och de avtalsenliga sociala avgifterna till 0,21 % (0,24 %).

Därtill kommer pensionspremier till Svenska kyrkans pensionskassa och löneskatt på pensionspremien med 6,78 % (6,78 %) samt avsättning till förmånsbestämd pension inkl. särskild löneskatt med 49,7% (49,7 %) av den pensionsgrundande inkomsten som överstiger 7,5 inkomstbasbelopp.

4.4 Pensionsberäkning

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. 2016 tjänar anställda med pensionsgrundande lön över 37 063kr (36 313kr) i månaden in FÅP.

Den förmånsbestämda ålderspensionen är oantastbar vilket innebär att den 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.

I Västerås stifts personalbudget för år 2017 beaktas en schablon om 40 % på den pensionsgrundande inkomsten överstigande 7,5 inkomstbasbelopp. Antagit basbelopp för år 2017 är 60 300 kronor. Därtill tillkommer beräknad löneskatt.

4.5 Personalvård

Satsningen på friskvård fortsätter ge goda resultat och personalen kommer även under 2017 ha möjlighet att kunna utnyttja en timme i veckan på arbetstid för friskvård samt erbjudas friskvårds-bidrag med 3 tkr/person och år. Ett antal gemensamma mindre friskvårdsaktiviteter kommer också att anordnas under året.

För en sammanställning av personalbudgeten 2017 hänvisas till bilaga 2. Av hänsyn till anställda personer visas inte en detaljerad personalbudget.

MM L.K M

5 Ekonomisk redovisning

5.1 Redovisningsprinciper

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.

Bokföringsnämnden (BFN) har beslutat om ett allmänt råd om Årsredovisning och koncernredovisning med tillhörande vägledning (allmänt kallat K3), BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning.

Företag/organisationer som uppfyller mer än ett av följande villkor;

a). fler än 50 medeltal anställda

b). balansomslutning överstiger 40 mkr

c). nettoomsättning överstiger 80 mkr för vart och ett av de två senaste räkenskapsåren

är att klassificera som *större* och ska därmed följa K3-regelverket. Västerås stift tillhör därmed ett *större* företag.

Svenska Kyrkans Redovisningskommitté (KRED) identifierar konsekvenser i redovisning och årsredovisning för Svenska kyrkan samt lämnar rekommendationer. I KRED 2014:1, Redovisningsregler inom Svenska kyrkan, framgår att alla **stift**, oavsett *större* eller inte, ska tillämpa K3-reglerverket.

BNFAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning, d v s K3-regelverket, innebar för Västerås stift att bokslutet 2014-12-31 blev det första som upprättades i enlighet med K3-reglerna.

5.2 Målkapital

För att garantera en ekonomisk ställning som utgör en betryggande buffert för ekonomiska påfrestningar fastställde stiftsfullmäktige vid sitt sammanträde den 9 juni 2014 att stiftets målkapital ska vara 50 mkr. 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 ska en åtgärdsplan fastställas där det framgår hur och när målet skall uppnås.

5.2.1 Stiftets ekonomiska läge

Stiftet har en god ekonomisk beredskap för att kunna uppfylla det främjandearbete som förväntas från lokal nivå. Vid utgången av år 2015 uppgick det egna kapitalet till 120,3 mkr (2014: 119,6 mkr). Vid utgången av år 2017 beräknas det egna kapitalet ligga på 103 mkr.

5.3 Nivån på driftbudgeten

Vid beredning av årets budget har det många satsningar som klassificeras som tillfälliga och inte tillhör den årligt återkommande verksamheten. Dessa har bidragit till att Västerås stifts budget som presenteras för år 2017 uppvisar ett beräknat underskott om 7,5 mkr. Föregående års budget, 2016, fastställdes med ett beräknat underskott om 9,9 mkr.

5.3.1 Verksamhetsintäkter

Finansieringen sker till största del med kyrkoavgift 55 % (54 %) och erhållen inomkyrklig utjämning 29 % (29 %) (som består av stiftsbidrag från Svenska kyrkans nationella nivå, del av vinsten från prästlönetillgångarna och övriga bidrag från Svenska kyrkans nationella nivå). Intäkter från egen verksamhet uppgår till 13 % (14 %) och erhållna bidrag till 3 % (3 %). Allt räknat i procent av totalt budgeterade intäkter i verksamheten.

5.3.2 Verksamhetskostnader

Lämnad ekonomisk utjämning till församlingarna uppgår till 24,0 mkr (24,0 mkr).

Övriga externa kostnader minskar med 3,4 mkr (föregående år ökade med 10,2 mkr). Minskningen beror bland annat på;

- extra bidrag till Finnåkers kursgård ges i budget 2017 med 2 mkr jämfört med föregående års budget med 3 mkr, en minskning med 1 mkr
- särskild satsning på Reformationsåret 2017 uppgår till nettokostnaden 2 mkr i budget 2017, jämfört med föregående års budget med en nettokostnad om 3,2 mkr, en minskning med nettokostnad om 1,3 mkr mellan budgetåren
- förra årets särskilda satsning på utbildning/fortbildning med inriktning på konfirmandassistenter (steg 3) finns inte med i årets budget, en minskning med cirka 0,8 mkr

Ordinarie verksamhetsanslag till Finnåkers kursgård och Stiftsgården Rättvik ligger på samma nivå som förra året.

De totala personalkostnaderna beräknas öka med 4,1 mkr till 55 648 tkr jämfört med föregående budgetår. Vissa tjänster/del av tjänster möts av erhållna bidrag från Svenska kyrkan nationell nivå, EU-bidrag samt fakturerade intäkter för sålda tjänster. Beroende på typ av intäkt återfinns dessa under erhållen inomkyrklig utjämning, erhållna bidrag alternativt nettoomsättning. Ytterligare beskrivningar av budgetförändringar gällande personal finns ovan under avsnitt 4.

5.3.3 Finansiella intäkter och kostnader

Budgeterade finansiella intäkter och kostnader uppgår till nettointäkt 1 950 tkr med fördelningen intäkter 2 000 tkr och kostnader 50 tkr.

5.4 Prognos 2018 – 2020 och dess antaganden

5.4.1 Prognosår

I budget 2017 presenteras en prognos som sträcker sig fram till och med år 2020.

5.4.2 Kyrkotillhöriga

Vid 2015 års utgång var 399 991 personer (2014: 405 821 personer) av stiftets invånare tillhöriga Svenska kyrkan, vilket motsvarar 67,7 % (69,2 %) av totala antalet invånare i Västerås stift.

5.4.3 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 egna bedömningar om kyrkoavgiften, kyrkoavgiftsunderlagets utveckling i stiftet och om förändring i antal medlemmar, angivet som ett procenttal.

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

Vid beräkning av kyrkoavgiftsintäkten för Västerås stift för prognosår 2018 – 2020 har antagits att stiftets avgiftsunderlag utvecklas med 0,7 % -enhet under genomsnittsökningen för riksgenomsnittet utifrån prognosen från Sveriges kommuner och landsting (SKL).

Vid beräkning av kyrkoavgiftsintäkter för Västerås stift för prognosår 2018 – 2020 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 -1,6 %.

Med hjälp av simuleringsmodellen och ovan nämnda antaganden erhåller Västerås stift uppgift om kyrkoavgiftsintäkter och erhållen ekonomisk utjämning för budgetår 2017 och prognosår 2018 – 2030, där prognosår 2018 – 2020 presenteras i Västerås stifts budget för år 2017.

5.4.4 Nettoomsättning

I nettoomsättningen ingår bland annat hyresintäkter, intäkter från försäljning av trycksaker och material, personaluthyrning, intäkter från försäljning av tjänster kopplade till Västerås stifts servicebyrå, VIP/VTP, fastighetssamordnarna och kursdeltagaravgifter.

Budgeterad nettoomsättning för år 2017 uppgår totalt till 16,2 mkr. Dessa består bland annat av 5,7 mkr intäkter från administrativ service till församlingarna, 1,2 mkr personaluthyrning till PLT, 4,6 mkr fakturerade intäkter avseende Västerås stifts IT- och telefoniplattform, 1,6 mkr sålda tjänster gällande fastighetssamordnarna och 2,0 mkr fakturerade intäkter (ej bidrag) kopplat till församlingsavdelningens uthyrda personal/kurser/projekt.

Nettoomsättningen, exklusive Västerås stifts servicebyrås intäkter, uppgår i budget 2017 till cirka 10,5 mkr och i prognosen för år 2018 har antagits att fastighetssamordnarnas tjänster nyttjas fullt ut och att församlingsavdelningens fakturerade – av försiktighetsskäl – är 1,0 mkr lägre än i budget 2017. Detta innebär att i prognosen antas en nettoomsättningsnivå, exklusive Västerås stifts servicebyrås tjänster, om 10,4 mkr.

Intäkter från Västerås stifts servicebyrå har i prognos för år 2018 – 2020 beräknats på intäkten i budget 2017, med en ökning av 2 %.

5.4.5 Bidrag och gåvor

I prognosen 2018-2020 har antagits, av försiktighetsskäl, att inga inomkyrkliga bidrag, gåvor eller andra bidrag erhålls.

5.4.5.1 Erhållna inomkyrkliga bidrag

I budget 2017 uppgår erhållna inomkyrkliga gåvor till 3,1 mkr, vilket avser olika typer av bidrag från Svenska kyrkan nationell nivå. Särskilt bidrag med syfte att stärka upp stiftsorganisationen med inriktning på flyktingar och asylsökande, riktat församlingsbidrag för att ge möjlighet till ökat samarbete mellan stift/församlingar och bidrag inom området Dela tro-Dela liv enligt en särskild satsning.

5.4.5.2 Erhållna gåvor

I budget 2017 finns inga beräknade gåvor.

5.4.5.3 Erhållna bidrag

I budget 2017 uppgår erhållna bidrag till 3,4 mkr. Dessa bidrag är består främst av KAE-bidrag och EU-bidrag.

5.4.6 Finansiella poster

I budget 2017 uppgår finansiella intäkter till 2,0 mkr och finansiella kostnader till -50 tkr, det vill säga netto 1 950 tkr. För prognosår 2018 – 2020 antas att finansiella poster netto fortsatt uppgår till 1 950 tkr.



5.4.7 Lämnad ekonomisk utjämning

Lämnad ekonomisk utjämning i budget 2014 uppgår till 24,0 mkr. I prognosen för år 2018 – 2020 antas att lämnad ekonomisk utjämning uppgår till fortsatt samma nivå 24,0 mkr.

5.4.8 Övriga externa kostnader

I prognosen 2018-2020 antas att övriga externa kostnader ökar med 2,0 % i förhållande till året före. Innan uppräknig till 2018 års belopp har 2017 års övriga externa kostnader reducerats för att bidrag och gåvor ska bli kostnadsneutralt eftersom inga prognosticerade intäkter beaktas för gåvor och bidrag under åren 2018 – 2020. Därtill har årsspecifika budgeterade kostnader för budgetår 2017 tagits bort. Därefter har den 2,0 % ökningen beräknats.

5.4.9 Personalkostnader

I prognosen 2018 – 2020 antas personalkostnaderna öka med 2,5 % i förhållande till året före.

I prognosen år 2018-2020 har antagits att verksamhetsanalysen inneburit en minskning av tre tjänster, att inga visstidstjänster finns kvar samt att Västerås stifts servicebyrå haft möjlighet till effektivisering med totalt en tjänst.

5.4.10 Av- och nedskrivningar av anläggningstillgångar

Av- och nedskrivningar antas i prognosen 2018 ligga på samma nivå som i budget 2017.

5.4.11 Prognostiserat resultat

De prognostiserade resultaten i *budget 2017* för prognosåren 2018 – 2020 landar på följande; år 2018; -1,0 mkr, år 2019; -0,7 mkr samt år 2020; -1,6 mkr.

Den prognos som presenterades i *budget 2016* för prognosåren 2017 – 2019, med dess antaganden, visade följande utfall; år 2017; -6,5 mkr, år 2018; 1,3 mkr samt år 2019; 0,3 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 2017

Driftbudgeten för respektive verksamhetsområden presenteras i bilaga 1.

8 Investeringsbudget 2017

Investeringsbudget 2017 återfinns på sidan 18 i bilaga 1.

9 Resultat- och balansbudget 2017

9.1 Resultaträkning

RESULTATRÄKNING – BUDGET 2017 (tkr)

	Resultat 2015	Prognos 2016	Budget 2017
Verksamhetens intäkter			
Kyrkoavgift	64 491	64 000	66 300
Erhållen inomkyrklig utjämning	36 028	33 780	35 170
Erhållna gåvor	0	0	0
Erhållna bidrag	636	3 637	3 433
Nettoomsättning	16 006	16 691	16 185
Verksamhetens kostnader			
Lämnad ekonomisk utjämning	-23 591	-23 999	-24 028
Övriga externa kostnader	-38 856	-51 821	-48 416
Personalkostnader	-53 244	-51 566	-55 648
Av- och nedskrivningar av anläggningstillgångar	-2 051	-2 100	-2 400
Verksamhetsresultat	18	-11 378	-9 404
Resultat från finansiella investeringar			
Resultat från finansiella anläggningstillgångar	703	300	300
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	590	1 200	1 700
Räntekostnader och liknande resultatposter	-1	-50	-50
Resultat efter finansiella poster	704	-9 928	-7 454
Årets resultat	704	-9 928	-7 454

M.M. L.K.M.

9.2 Balansräkning

BALANSRÄKNING – BUDGET 2017 (tkr)

	Utfall 2015-12-31	Prognos 2016-12-31	Budget 2017-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Byggnader och mark	9 940	21 540	20 015
Inventarier, verktyg och installationer	700	830	1 316
Pågående nyanläggningar	6 390	8 227	38 227
Finansiella anläggningstillgångar			
Andelar i koncern och intresseföretag	6 000	6 000	6 000
Långfristiga värdepappersinnehav	58 410	58 410	43 023
Långfristiga fordringar i koncern o intresseföretag	3 775	3 775	3 775
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar	13 316	8 683	8 683
Kortfristiga placeringar	32 890	19 290	5 603
Kassa och bank	20 399	18 332	10 992
SUMMA TILLGÅNGAR	151 820	145 087	137 633
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER			
Eget kapital			
Eget kapital	119 601	120 305	110 377
Årets resultat	704	-9 928	-7 454
Avsättningar	1 103	1 100	1 100
Kortfristiga skulder	30 412	33 610	33 610
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER	151 820	145 087	137 633

MM L.K.M.

10 Prognos för år 2018 – 2020

PROGNOS för år 2018-2020

Tkr

	Budget 2017	Prognos 2018	Prognos 2019	Prognos 2020
Verksamhetens intäkter				
Kyrkoavgift	66 300	69 200	71 200	72 000
Erhållen inomkyrklig utjämning	35 170	29 200	28 400	27 600
Erhållna gåvor	0	0	0	0
Erhållna bidrag	3 433	0	0	0
Nettoomsättning	16 185	16 236	16 353	16 472
Verksamhetens kostnader				
Lämnad ekonomisk utjämning	-24 028	-24 000	-24 000	-24 000
Övriga externa kostnader	-48 416	-38 517	-38 902	-39 291
Personalkostnader	-55 648	-52 657	-53 051	-53 455
Av- och nedskrivningar av anläggningstillgångar	-2 400	-2 400	-2 650	-2 900
Verksamhetsresultat	-9 404	-2 938	-2 650	-3 574
Resultat från finansiella investeringar				
Resultat från finansiella anläggningstillgångar	300	300	300	300
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	1 700	1 700	1 700	1 700
Räntekostnader och liknande resultatposter	-50	-50	-50	-50
Årets resultat	-7 454	-988	-700	-1 624

MM L.K. Ma

Driftbudget 2017 (tkr)

Område	Intäkter	Kostnader	Budget 2017	Diff mot budget 2016
Förtroendevalda	200,0	-3 368,3	-3 168,3	-300,3
Biskopssekretariatet	0,0	-4 319,2	-4 319,2	180,4
Planering och kansliledning	8 995,0	-29 656,8	-20 661,8	-2 799,5
Administrativ service till församlingar	5 718,8	-6 737,6	-1 018,7	-22,3
Församlingsavdelningen	6 538,0	-44 468,1	-37 930,1	1 340,8
Pastorsadjunkter och Diakoner	0,0	-2 457,9	-2 457,9	217,1
Egendomsavdelningen	1 236,0	-1 373,3	-137,3	-3,0
Stiftsgården och Finnåker	0,0	-11 036,2	-11 036,2	1 046,6
LevasFlor	0,0	-100,0	-100,0	500,0
Församlingsbidrag	0,0	-24 027,6	-24 027,6	-28,3
Externa bidrag	0,0	-547,5	-547,5	-258,5
Finansiering	100 400,0	-2 450,0	97 950,0	2 600,0
	123 087,8	-130 542,4	-7 454,6	2 473,0

Överskott = +

Underskott = -

FÖRTROENDEVALDA

	Intäkter	Kostnader	Budget 2017	Budget 2016	Diff mot budget 2016
Förtroendemannakostnader					
Stiftsfullmäktige	0	-862 300	-862 300		
Mandatstöd	0	-316 000	-316 000		
Revision	0	-380 000	-380 000		
Stiftsstyrelsen inkl. beredande organ	0	-900 000	-900 000		
Domkapitlet	0	-210 000	-210 000		
Egendomsnämnden	200 000	-200 000	0		
Summa förtroendemannakostnader	200 000	-2 868 300	-2 668 300	-2 368 000	-300 300
Till stiftsstyrelsens förfogande	0	-500 000	-500 000	-500 000	0
SUMMA	200 000	-3 368 300	-3 168 300	-2 868 000	-300 300



BISKOPENS SEKRETARIAT

	Intäkter	Kostnader	Budget 2017	Budget 2016	Diff mot budget 2016
Biskopen					
Visitationer och kyrkoherdemottagning	0	-10 000	-10 000		
Biskopens verksamhet	0	-60 000	-60 000		
Ledningsgruppen	0	-30 000	-30 000		
Avtackning och gåvor	0	-150 000	-150 000		
Domkapitelsval	0	-50 000	-50 000		
Representation extern	0	-450 000	-450 000		
Summa biskopen	0	-750 000	-750 000	-1 180 000	430 000
Personal				-3 319 606	-249 572
Löner och sociala kostnader totalt	0	-3 569 178	-3 569 178		
Övriga personalkostnader	0	0	0		
SUMMA PERSONALANSLAG	0	-3 569 178	-3 569 178	-3 319 606	-249 572
SUMMA	0	-4 319 178	-4 319 178	-4 499 606	180 428

PLANERING OCH KANSLILEDNING

	Not	Intäkter	Kostnader	Budget 2017	Budget 2016	Diff mot budget 2016
Kyrkliga kulturarvet						
Kyrkobeskrivningar		0	-50 000	-50 000		
Kyrkobyggnadsdag/utbildningsinsatser		15 000	-50 000	-35 000		
Kyrkobyggnadsrådgivning (KAE)		0	0	0		
Takstolsinventering, etapp 2, (KAE) 2016 - 2017	1)	1 324 000	-1 324 000	0		
Regionala samrådsgruppen		0	-50 000	-50 000		
Moderna kyrkor i Västmanland - etapp 2 (KAE)	3)	171 000	-171 000	0		
Modernismens kyrkor i Dalarna (KAE)	4)	490 000	-490 000	0		
Modernismens kyrkor i Örebro (KAE)	5)	246 000	-246 000	0		
Summa Kyrkliga kulturarvet		2 246 000	-2 381 000	-135 000	120 000	-255 000
Avdelningens övriga arbetsområden						
Kyrkobokföringen		25 000	-250 000	-225 000		
Kyrkoval		60 000	-260 000	-200 000		
Fastighetssystem, utbildningsinsatser		0	-72 000	-72 000		
VIP (Västerås IT-plattform)	5)	1 900 000	-1 090 000	810 000		
VTP (Västerås Telefoniplattform)	6)	2 700 000	-2 760 000	-60 000		
SOFF-Södra Dalarna inkl Husby (etapp 2)	7)	0	-100 000	-100 000		
SOFF-Mellersta Dalarna (Nedansiljan) (etapp 3)	8)	450 000	0	450 000		
SOFF-Norra Västmanland (etapp 4)	8)	280 000	0	280 000		
SOFF-Norra Dalarna (etapp 5)	8)	850 000	0	850 000		
Summa Avd övriga arbetsområden		6 265 000	-4 532 000	1 733 000	1 479 528	253 472
Gemensamma administrationskostnader						
Administrationskostnader		155 000	-4 159 000	-4 004 000		
Gemensamma personalkostnader		0	-3 285 416	-3 285 416		
Representation, extern		0	-15 000	-15 000		
Ej fördelade medel kansli		0	-50 000	-50 000		
Summa Gem. Administrationskostnader		155 000	-7 509 416	-7 354 416	-4 913 000	-2 441 416
Egna fastigheter						
Driftskostnader; Hagbard		195 000	-1 049 000	-920 000		
Driftskostnader; Biskopsgården		129 000	-608 000	-479 000		
Sälens Fjällkyrka		0	-272 000	-272 000		
Tandådalens Fjällkyrka		0	-395 500	-395 500		
Fastighetsskötsel, gemensam		0	-70 000	-70 000		
Summa Egna fastigheter		129 000	-2 394 500	-2 136 500	-1 957 000	-179 500

Budget 2017

	Not	Intäkter	Kostnader	Budget 2017	Budget 2016	Diff mot budget 2016
Hyrda administrationsfastigheter						
Driftskostnader		0	-494 000	-494 000		
Summa Hyrda administrationsfastigheter		0	-494 000	-494 000	-494 000	0
SUMMA VERKSAMHETSANSLAG						
		8 795 000	-17 310 916	-8 386 916	-5 764 472	-2 622 444
Personal						
Löner och sociala kostnader exkl VIP/VTP, SOFF		200 000	-8 945 631	-8 745 631		
Löner och sociala kostnader VIP/VTP	5), 6)	0	-545 072	-545 072		
Löner och sociala kostnader SOFF, etapp 3, 4 och 5	8)	0	-2 584 492	-2 584 492		
Övr personalkostnader exkl VIP/VTP, SOFF		0	0	0		
Övr personalkostnader VIP/VTP	5), 6)	0	-72 080	-72 080		
Övr personalkostnader SOFF, etapp 3, 4 och 5	8)	0	-198 600	-198 600		
SUMMA PERSONALANSLAG		200 000	-12 345 876	-12 145 876	-12 097 792	-48 084
TOTALT		8 995 000	-29 656 792	-20 661 792	-17 862 264	-2 799 528

Not

- 1) Beviljat KAE-bidrag 1 324 000 kr. Västerås stifts egeninsats, del av stiftsantikvariens lönekostnad, för detta projekt, 40 tkr, återfinns budgeterat under posten personal, löner och sociala kostnader.
- 2) Beviljat KAE-bidrag 171 000 kr. Västerås stifts egeninsats, del av stiftsantikvariens lönekostnad, för detta projekt, 19 tkr, återfinns budgeterat under posten personal, löner och sociala kostnader.
- 3) Beviljat KAE-bidrag 490 000 kr. Västerås stifts egeninsats, del av stiftsantikvariens lönekostnad, för detta projekt, 40 tkr, återfinns budgeterat under posten personal, löner och sociala kostnader.
- 4) Beviljat KAE-bidrag 246 000 kr. Västerås stifts egeninsats, del av stiftsantikvariens lönekostnad, för detta projekt, 27 tkr, återfinns budgeterat under posten personal, löner och sociala kostnader.
- 5) 1.900 tkr avser fakturerade intäkter till anslutna enheter inom VIP och 1.090 tkr avser tillhörande datakostnader. Nettointäkten 810 tkr möter, tillsammans med nettokostnaden för VTP, budgeterade lönekostnader som budgeteras under kst 31500.
- 6) 2.700 tkr avser fakturerade intäkter till anslutna enheter inom VTP och 2.760 tkr avser tillhörande telefonikostnader. Nettokostnaden 60 tkr möter, tillsammans med nettointäkten för VIP, budgeterade lönekostnader som budgeteras under kst 31500.
- 7) SOFF står för samordnad fastighetsförvaltning. V-ås stift erhåller faktura från Hedemora-Garpenbergs församling avseende beräknad kostnad för tillkommande församling inom fastighetsförvaltarens arbetsområde. Detta i enlighet med stiftsstyrelsens beslut 18/6-13, §61. Ses som ett bidrag.
- 8) SOFF står för samordnad fastighetsförvaltning. V-ås stift fakturerar kostnader till anslutna församlingar/pastorat, vilket möter viss del av personalkostnaderna för fastighetsingenjörerna. Ses som näringsverksamhet.

PLANERING OCH KANSLILEDNING
Administrativ service till församlingar

	Intäkter	Kostnader	Budget 2017	Budget 2016	Diff mot budget 2016
Administration					
Tjänster externa	4 426 948	0	4 426 948		
Tjänster begravningsväsendet	1 291 867	0	1 291 867		
Administration	0	-1 392 077	-1 392 077		
Representation extern	0	-5 000	-5 000		
Summa administration	5 718 815	-1 397 077	4 321 738	4 393 963	-72 225
Hyrda administrationsfastigheter					
Driftskostnader	0	-420 000	-420 000		
SUMMA VERKSAMHETSANSLAG	5 718 815	-1 817 077	3 901 738	3 992 471	-90 733
Personal					
Löner o. soc.kostn. externa tjänster	0	-3 750 738	-3 750 738		
Löner o. soc.kostn. främjande	0	-1 018 735	-1 018 735		
Övriga personalkostnader	0	-151 000	-151 000		
SUMMA PERSONALANSLAG	0	-4 920 473	-4 920 473	-4 988 941	68 468
TOTALT	5 718 815	-6 737 550	-1 018 735	-996 470	-22 265

W.M. L.K. M

FÖRSAMLINGSAVDELNINGEN

Not	Intäkter	Kostnader	Budget 2017	Budget 2016	Diff mot budget 2016
Kontraktsprostar					
	0	-340 000	-340 000		
	0	-160 000	-160 000		
	0	-500 000	-500 000	-500 000	0
Information/kommunikation					
	0	-100 000	-100 000		
	0	-400 000	-400 000		
	0	-100 000	-100 000		
	0	-60 000	-60 000		
	0	-20 000	-20 000		
	0	-680 000	-680 000	-765 000	85 000
Rekrytering					
	0	-257 900	-257 900		
	0	-250 000	-250 000		
	0	-500 000	-500 000		
	0	-95 000	-95 000		
	0	-70 000	-70 000		
	0	-47 500	-47 500		
	0	-27 500	-27 500		
	0	-2 000	-2 000		
	0	-1 249 900	-1 249 900	-1 070 000	-179 900
Utbildning-fortbildning					
	75 000	-440 000	-365 000		
" diakoner	44 000	-75 000	-31 000		
" kyrkomusiker	15 000	-75 000	-60 000		
" församlingspedagoger	10 000	-75 000	-65 000		
Mentorskap för pedagoger	0	0	0		
Mentorskap för diakoner	0	-15 000	-15 000		
Fortbildning teckenspråk	0	-55 000	-55 000		
Chefsutbildning kh	60 000	-200 000	-140 000		
Behörighetsgivande kyrkoherdeutbildning	0	-120 000	-120 000		
Kompetensutveckling prostar	0	-100 000	-100 000		
Retreat för alla församlingsanställda	0	-130 000	-130 000		

Budget 2017

	Not	Intäkter	Kostnader	Budget 2017	Budget 2016	Diff mot budget 2016
Arbetsledare/Mellanscheffsutbildning		22 000	-35 000	-13 000		
Styrning & ledning/rådslag kr. ordf.		70 000	-150 000	-80 000		
Fördjupad diakonfortbildning		0	0	0		
Bibel.nu/Bibelskola	9)	500 000	-500 000	0		
Medarbetarskap		0	-5 000	-5 000		
Fortbildning för informationsansvariga		0	-40 000	-40 000		
Fortbildning för diakoniassistenter		11 000	-40 000	-29 000		
Fortbildning för husmödrar		64 000	-80 000	-16 000		
Barnledarfortbildning		5 000	-31 000	-26 000		
Ungdomskultur		15 000	-195 000	-180 000		
Pedagogiskt utvecklingsarb. konf.		20 000	-130 000	-110 000		
Fortbildning för kanslipersonal		20 000	-30 000	-10 000		
Digital barnportal (Dela tro-dela liv)		500 000	-500 000	0		
InteSomDuTror		100 000	-300 000	-200 000		
Kvalitetssäkring/VU av konfirmandarbetet		0	-35 000	-35 000		
Orgelspelarkurs		6 000	-20 000	-14 000		
Västerås stifts grundkurs		0	-75 000	-75 000		
Tjänst i kyrkan		10 000	-40 000	-30 000		
Krafttag konfirmation (nationellt projekt)		0	-100 000	-100 000		
Handledning av arbetshandledare		0	-100 000	-100 000		
Konfirmandassistentutbildning steg 1		0	-50 000	-50 000		
Konfirmandassistentutbildning steg 2		30 000	-100 000	-70 000		
Konfirmandassistentutbildning steg 3		35 000	-200 000	-165 000		
Praktikanter och mentorskap		0	-160 000	-160 000		
Sverigefinskt arbete, samråd och plan.		20 000	-50 000	-30 000		
Sverigefinskt utbildning		20 000	-90 000	-70 000		
Internationella frågor; ombudsutb.		10 000	-280 000	-270 000		
Utbildning-fortbildning		1 662 000	-4 621 000	-2 959 000	-3 750 900	791 900
Gudstjänstutveckling						
Gudstjänstutveckling		0	-34 000	-34 000		
Gudstjänstkonferens/seminarier		10 000	-65 000	-55 000		
Stifts ungdomsresa		20 000	-160 000	-140 000		
Musikverksamhet		0	-50 000	-50 000		
Sång för pojkar		0	-25 000	-25 000		
Presence		0	0	0		
Kördagar		0	-100 000	-100 000		
Ung musik -Materialproduktion m m		0	-100 000	-100 000		

Budget 2017

Not	Intäkter	Kostnader	Budget 2017	Budget 2016	Diff mot budget 2016
Gospel	40 000	-90 000	-50 000		
Popkör	0	-56 000	-56 000		
Textilateljé	20 000	-10 000	10 000		
Gudstjänstutveckling	90 000	-690 000	-600 000	-658 000	58 000
Kyrka-samhälle					
Miljö/natur	10 000	-80 000	-70 000		
Pilgrimsarbete	0	-75 000	-75 000		
Jämställdhets- och mångfaldarb.	0	-150 000	-150 000		
Institutionssjälavård	0	-80 000	-80 000		
Social ekonomi (ej EU-finansierat)	20 000	-420 000	-400 000		
Temadagar för familjerådgivare	0	-15 000	-15 000		
Församlingsanknutna projekt - Aktör för välfärd	0	-150 000	-150 000		
Mötesplatser för trons och livets frågor	0	-50 000	-50 000		
Nätverksarbete kyrka-skola-idrott	3 000	-27 000	-24 000		
Barnrättsfrågor/Barns utsatthet	3 000	-30 000	-27 000		
Rollspel	0	-90 000	-90 000		
Ungdomsarbete	0	-180 000	-180 000		
Vägen till källorna	0	0	0		
Telejouren	0	-1 600 000	-1 600 000		
Kyrklig beredskap	0	-50 000	-50 000		
Teckenspråkig verksamhet	0	-80 000	-80 000		
Svenska kyrkans finska telejour	0	-40 000	-40 000		
Sjätte sinnet/Konst i kyrka	0	0	0		
Vänstiftsarbete	0	-275 000	-275 000		
Crossroads	15 000	-200 000	-185 000		
Vänstift, SIDA-praktikant	352 000	-352 000	0		
Kyrka-samhälle	403 000	-3 944 000	-3 541 000	-3 604 000	63 000
Konsultation och rådgivning					
Handledning	60 000	-100 000	-40 000		
Själavård/Andlig vägledning	0	-50 000	-50 000		
Konfirmandsamordnare	0	-200 000	-200 000		
Migration och flyktingarbete	0	-300 000	-300 000		
Rådgivningsbyrån för asylsökande o flyktingar	0	-400 000	-400 000		
Kontaktpersoner (sex.trak.)	0	-85 000	-85 000		
Konsultation och rådgivning	60 000	-1 135 000	-1 075 000	-995 000	-80 000

Budget 2017

	Not	Intäkter	Kostnader	Budget 2017	Budget 2016	Diff mot budget 2016
Gemensamma projekt						
Kontraktssadjunkter		1 000 000	0	1 000 000		
Barn och ungas behov (RFb)	10)	170 000	0	170 000		
Dignita Omnia (EU-bidrag)	11)	650 000	0	650 000		
Asylsökande och flyktingar; särskilda medel	12)	900 000	0	900 000		
Stiftskonfirmanddagar		100 000	-700 000	-600 000		
Barnen i fokus		0	-400 000	-400 000		
Reformationsåret 2017	13)	1 000 000	-2 950 000	-1 950 000		
UNG		0	-200 000	-200 000		
Harry Potter		3 000	-82 000	-79 000		
Rock-kollo		0	0	0		
Intäkter från tidigare material F-avd.		500 000	-150 000	350 000		
Ej fördelade medel		0	-250 000	-250 000		
Representation, extern		0	-10 000	-10 000		
Gemensamma projekt		4 323 000	-4 742 000	-419 000	-2 919 000	2 500 000
SUMMA VERKSAMHETSANSLAG		6 538 000	-17 561 900	-11 023 900	-14 261 900	3 238 000
Personal						
Löner och sociala kostnader totalt	10)	0	-26 906 182	-26 906 182		
Övriga personalkostnader		0	0	0		
SUMMA PERSONALANSLAG		0	-26 906 182	-26 906 182	-25 008 972	-1 897 210
TOTALT		6 538 000	-44 468 082	-37 930 082	-39 270 872	1 340 790

9) Bibel.nu handhas av Stiftsgården i Rättvik på uppdrag av Västerås stift. Projektet är beviljade nationella medel.

10) Barn och ungas behov är ett gemensamt projekt med 9 församlingar/pastorat. Riktat församlingsbidrag (RFb) erhålls för 90% av projektledarens lönekostnad. Intäkten budgeteras under projektet och personalkostnaden i personalbudgeten.

11) Digniti Omnia - Ett värdigare liv för alla är ett gemensamt projekt med fyra pastorat/stift. Huvudprojektet handhas av Växjö pastorat. Västerås stift har en anställd delprojektledare. Projektet är beviljade EU-medel ur Fead-fonden, Fonden för europeiskt bistånd för dem som har det sämst ställt. Intäkten budgeteras under projektet och personalkostnaden i personalbudgeten.

12) Asylsökande och flyktingar; särskilda medel. Kyrkomötet beslutade att fördela medel till stiftens som resursförstärkning i stiftsorganisationen för arbete med coaching av församlingar/pastorat. Beräknad intäkt motsvarar beräknad personalkostnad i budget 2017. Personalkostnaden återfinns som en del av personalbudgeten.

13) Reformationsåret 2017 består av tre delar; Världens fest, utställning i Västerås domkyrka och en road trip utställning.

I budget 2016 avsattes 3,3 mkr och beslut fattades att kostnaden 3,4 mkr skulle avsättas i budget 2017. Kostnaden om 3,4 mkr har reducerats med 450 tkr för en utställningspedagog eftersom den budgeteras i personalbudgeten. Världens fest genomförs i samarbete med Svenska kyrkan nationell nivå och för 2017 har ett bidrag på 1,0 mkr beviljats till Västerås stift.

Budget 2017

PASTORSADJUNKTER

	Intäkter	Kostnader	Budget 2017	Budget 2016	Diff mot budget 2016
Pastorsadjunkter					
Löner och sociala avgifter	0	-1 899 366	-1 899 366	-2 136 194	236 828
Introduktionsåret (prakt. och handled.)	0	-136 500	-136 500	-150 500	14 000
SUMMA	0	-2 035 866	-2 035 866	-2 286 694	250 828

DIAKONER

	Intäkter	Kostnader	Budget 2017	Budget 2016	Diff mot budget 2016
Diakoner					
Löner och sociala avgifter	0	-422 081	-422 081	-388 399	-33 682
SUMMA	0	-422 081	-422 081	-388 399	-33 682



Budget 2017

EGENDOMSAVDELNINGEN

	Intäkter	Kostnader	Budget 2017	Budget 2016	Diff mot budget 2016
Uthyrning av personal	1 236 001	0	1 236 001	1 208 660	27 341
Personal					
Löner och sociala kostnader	0	-1 373 334	-1 373 334	-1 342 955	-30 379
SUMMA	1 236 001	-1 373 334	-137 333	-134 295	-3 038

Prästlönetillgångarna ersätter 90 % av stiftsjägmästarens lön.

My L.K. Ma

STIFTSGÅRDEN RÄTTVIK OCH FINNÅKERS KURGÅRD

	Not	Intäkter	Kostnader	Budget 2017	Budget 2016	Diff mot budget 2016
Stiftsgården Rättvik						
Löner och sociala avgifter		0	-1 602 151	-1 602 151	-1 565 531	-36 620
Övriga personalkostnader		0	0	0	-48 000	48 000
Verksamhetsanslag		0	-5 500 000	-5 500 000	-5 500 000	0
SUMMA		0	-7 102 151	-7 102 151	-7 113 531	11 380
Finnåkers kursgård						
Löner och sociala avgifter		0	-434 003	-434 003	-424 199	-9 804
Övriga personalkostnader		0	0	0	-45 000	45 000
Verksamhetsanslag		0	-1 500 000	-1 500 000	-1 500 000	0
Bidrag fastighetsunderhåll m m		0	-2 000 000	-2 000 000	-3 000 000	1 000 000
SUMMA		0	-3 934 003	-3 934 003	-4 969 199	1 035 196

Budget 2017

LEVAS FLOR LDA

	Intäkter	Kostnader	Budget 2017	Budget 2016	Diff mot budget 2016
LevasFlor styrelsekostnader	0	0	0	-300 000	300 000
LevasFlor adm.kostnader	0	-100 000	-100 000	-300 000	200 000
SUMMA	0	-100 000	-100 000	-600 000	500 000

Wm L.K. M

FÖRSAMLINGSBIDRAG

	Intäkter	Kostnader	Budget 2017	Budget 2016	Diff mot budget 2016
Strukturmedel					
Sjukhuskyrkan	0	-4 660 000	-4 660 000	-4 660 000	0
Flyktingverksamhet	0	0	0	-50 000	50 000
Fjällkyrkoverksamhet	0	-4 500 000	-4 500 000	-4 200 000	-300 000
Kriminalvårdsverksamhet	0	-250 000	-250 000	-300 000	50 000
Familjerådgivning	0	-560 000	-560 000	-575 000	15 000
Domkyrkobidrag	0	-400 000	-400 000	-400 000	0
Övrigt	0	-460 000	-460 000	-135 000	-325 000
Summa strukturmedel	0	-10 830 000	-10 830 000	-10 320 000	-510 000
Bidrag till avtalade åtaganden	0	-10 262 500	-10 262 500	-10 562 500	300 000
Energibidrag	0	-306 224	-306 224	-382 779	76 555
Kyrkobyggnadsbidrag	0	-2 628 850	-2 628 850	-2 734 000	105 150
SUMMA	0	-24 027 574	-24 027 574	-23 999 279	-28 295

Wm L.K. M

BIDRAG TILL EXTERNA ORGANISATIONER (tkr)

Mottagare	Budget 2016	Ansökan 2017	Anslag 2017	Diff mot erhållet 2016
Credo Sverige	-10	*)	-10	0
Föreningen Pilgrim i Sverige	-10	0	-10	0
Hela människan, Västmanland, U-län	-20	-50	-20	0
Hela människan, Örebro, T-län	-10	-10	-10	0
Kvinnor i Svenska kyrkan	-10	-15	-10	0
Malingsbo Herrgård	0	0	-50	-50
Orgelmuseum Fläckebo, ideell förening	0	-70	-50	-50
SKUT-rådet i Västerås stift	-20	-42,5	-20	0
Sundbornsgården	0	0	-60	-60
Svenska kyrkans internationella arbete i Västerås stift	-20	-40	-20	0
Svenska kyrkans gemensamma internationella arbete	-25	0	0	25
Svenska kyrkans Lekmannaförbund, regionalt	-10	-20	-10	0
Svenska kyrkans unga Västerås distrikt	-150	-271	-270	-120
Västerås stifts emeritiförening	-4	-7,5	-7,5	-3,5
SUMMA	-289,0	-526,0	-547,5	-258,5

*) Ansöker om anslag, belopp ej angivet

My Leik

FINANSIERING

	Intäkter	Kostnader	Budget 2017	Budget 2016	Diff mot budget 2016
Intäkter					
Kyrkoavgift	66 300 000	0	66 300 000	64 000 000	2 300 000
Särskild utjämningsavgift	17 500 000	0	17 500 000	17 500 000	0
Stiftsbidrag	14 600 000	0	14 600 000	14 500 000	100 000
Avskrivningar					
Avskr. inventarier och fastigheter	0	-2 400 000	-2 400 000	-2 100 000	-300 000
Finansiella intäkter och kostnader					
Finansiella intäkter	2 000 000		2 000 000	1 500 000	500 000
Finansiella kostnader		-50 000	-50 000	-50 000	0
Summa	100 400 000	-2 450 000	97 950 000	95 350 000	2 600 000

W.M. L.K. M

INVESTERINGSBUDGET 2017 (tkr)

	Resultat 2015	Prognos 2016	2017	
Fastigheter	0	12 200	15 775	a)
Inventarier	0	550	262	b)
Datautrustning	313	180	254	c)
Övrigt/konst	0	0	70	d)
S:a investeringar	313	12 930	16 361	

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

- a) Fastigheter avser nybyggnation av stiftskansli, brandskydd och utrymnings-säkerhet i biskopsgården samt läktare och värmepump i Tandådalens fjällkyrka.

Stiftsfullmäktige har i budget 2010-2016 sammanlagt beslutat om en investeringsbudget för utbyggnad av stiftskansliet i form av nybyggnation om 23 000 tkr med en särskild budget för inbrott- & passagesystem om 450 tkr.

- b) Inventarier avser främst läsplattor till ledamöterna i stiftsstyrelsen, dricksglas till biskopsgården och degmaskin till Tandådalens fjällkyrka.
- c) Datautrustning avser byte av servrar samt ökat diskutrymme för backup och replikering.
- d) Övrigt/konst avser främst inköp av en tavla på fru Rudbeckius.

Wij L.K. M

Personalbudget 2017

Mj L.K. M

SAMMANDRAG AV PERSONALBUDGET

Avdelning	Antal tjänster	Nettolön	Lagstadgade S:a övr. PO-		Lön inkl.
			soc. avg.	pålägg	lönekostnads- pålägg
Biskopssekreteriatet	4,00	2 374 219	745 980	448 979	3 569 178
Planering och kansliledning	14,35	6 334 906	1 990 427	620 298	8 945 631
Administrativ service	8,00	3 403 632	1 069 421	296 419	4 769 473
VIP/VTP	0,90	393 810	123 735	27 527	545 072
Fastighetssamordnare	3,00	1 732 409	544 323	307 760	2 584 492
Församlingsavdelningen	40,08	19 091 554	5 998 566	1 816 061	26 906 182
Egendomsavdelningen	1,00	849 579	266 938	256 818	1 373 334
Finnåkers kursgård och Stg Rättvik	2,50	1 378 270	433 053	224 831	2 036 154
Summa stiftstjänster	73,83	35 558 378	11 172 442	3 998 696	50 729 516
Avdelning	Antal tjänster	Nettolön	Lagstadgade S:a övr. PO-		Lön inkl.
			soc. avg.	pålägg	lönekostnads- pålägg
Pastorsadjunkter	4,50	1 372 275	431 169	95 922	1 899 366
Diakoner	1,00	304 950	95 815	21 316	422 081
S:a pastorsadj. och diakoner	5,50	1 677 225	526 984	117 238	2 321 447
Totalt	79,33	37 235 603	11 699 427	4 115 934	53 050 964

Förändringar stiftstjänster:

Budget 2016	68,67	
Biskopssekreteriatet	0,50	
Planering och kansliledning	0,33	
Administrativ service	-0,25	
VIP/VTP	0,00	
Samordnad fastighetsförvaltning	0,00	
Församlingsavdelningen	4,58	
Egendomsavdelningen	0,00	
Stiftsgården och Finnåker	0,00	
Budget 2017	73,83	5,16

Pastorsadjunkter:

Budget 2016	5,50	
Budget 2017	4,50	-1,00

Diakoner

Budget 2016	1,00	
Budget 2017	1,00	0,00

**Totalt stiftstjänster,
pastorsadjunkter och diakoner** **79,33**

MM L.K. M

FÖRSAMLINGSBIDRAG 2017

Fastställt i Stiftsfullmäktige 2016-11-13-14, SF § XX/2016

Församling/pastorat	Bidragsform	Sökt 2016	Sökt 2017	Budget 2017	Budget 2016
Arbogabygdens församling	Familjerådgivning	323 000	337 000	60 000	50 000
	Informationsfolder inför begravning	130 000	0	0	0
	Musik- och familjeläger	85 000	0	0	0
	Musikal Jesus Christ Superstar	150 000	0	0	0
Åvesta-Grytnäs pastorat	Sjukhuskyrkan, bidrag	407 000	413 000	200 000	200 000
	" bidrag till prästtjänst	160 000	160 000	160 000	160 000
	Mötesplats Gallerian	0	500 000	0	0
By-Folkärna pastorat	Mötesplats Gallerian	0	150 000	0	0
	S:t Marys	0	435 000	400 000	0
Falun pastorat	Sjukhuskyrkan	974 000	1 006 000	700 000	700 000
	NAV (andlig vård vid häktet)	312 000	322 000	250 000	300 000
	Familjerådgivning	440 000	464 000	150 000	150 000
	Sjukhuskyrkan, avtalade prästtjänster	1 300 000	1 300 000	1 300 000	1 300 000
	Högskolan, avtalad prästtjänst	650 000	650 000	650 000	650 000
	Energibidrag	468 000	480 000	35 430	44 288
Grythytans församling	Riktat arbete mot högskolan	25 000	0	0	25 000
Gränge-Säfsnäs församling	Turism i Säfsnäs	60 000	0	0	0
Husby församling	Badiba Gospel, gospelkör i Husby församling	0	100 000	0	0
Hällefors-Hjusjö församling	Förstudie, att bygga upp en informationsbyrå	0	155 000	0	0
	Diakonal verksamhet; arbetsplatsnedläggningar	0	335 000	0	0
	Verksamhet riktad mot asylsökande	0	335 000	0	0
	Projekt Mission/Kommunikation	120 000	0	0	0
	Projekt Vår stora dag	90 000	0	0	0
Idre-Särna församling	Fjällkyrkoöverksamhet	850 000	880 000	700 000	700 000
	Avtalad prästtjänst fjällkyrkan	650 000	650 000	650 000	650 000
	Bidrag till SOFF (samordnad fastighetsförvaltning)	0	140 000	0	0
	Energibidrag	477 000	480 000	28 544	33 180
Järna med Nas och Äppelbo församling	Energibidrag	890 000	785 000	53 494	66 868
Köping pastorat	Sjukhuskyrkan	600 000	600 000	400 000	400 000
	Avtalad prästtjänst, finskspråkig	650 000	650 000	650 000	650 000
Lilja-Transtrands församling	Energibidrag	556 000	563 000	26 624	33 280
	Fjällkyrkoöverksamhet	4 410 000	7 184 900	3 800 000	3 500 000
	Bidrag till O-ringen "Dronorientering i Fjällen"	60 000	0	0	0
	Bidrag till SOFF (samordnad fastighetsförvaltning)	0	196 250	0	0
	Avtalade prästtjänster, fjällkyrkoöverksamhet	1 300 000	1 300 000	1 000 000	1 300 000
Linde bergslags församling	Sjukhuskyrkan	700 000	700 000	400 000	400 000
	Avtalad prästtjänst, finskspråkig	650 000	650 000	650 000	650 000
Ludvika församling	Sjukhuskyrkan	634 000	662 800	400 000	400 000
	Familjerådgivning	1 201 500	215 948	125 000	150 000
	Avtalad prästtjänst, finskspråkig	653 400	719 500	650 000	650 000
	Energibidrag	315 000	280 000	0	0
Mora församling	Sjukhuskyrkan	435 000	435 000	400 000	400 000
	Energibidrag	148 000	148 000	36 989	46 236
	Empowerment Break arbetsmiljö högskoliet	97 000	97 000	60 000	60 000
	Ensamkommande flyktingbarn "Mora United"	152 000	154 000	0	50 000
	Samverkan ekonomi och adm. med Orsa förs	185 000	0	0	0



	Vasakoppel	72 000	72 000	0	0
Näsby-Fellingsbro pastorat	Avtalad prästtjänst, färgelse	487 500	487 500	487 500	487 500
Orsa församling	Samverkan ekonomi och adm med Mora förs	185 000	0	0	0
Sala pastorat	Sjukhuskyrkan, bidrag	487 000	448 000	400 000	400 000
	Avtalad prästtjänst, färgelse	650 000	650 000	650 000	650 000
	Bidrag till arbete med nyanlända och flyktingar	0	160 000	0	0
Stora Tuna och Torsångs pastorat	Energi bidrag	462 499	122 000	39 894	49 868
	Avtalad prästtjänst finskspråkig	684 497	737 588	650 000	650 000
	Samtalsakuten	90 000	0	0	0
	BIV (barn i väntan) - inriktning asylsökande	0	100 000	0	0
Svärdsjö-Enviken pastorat	Energi bidrag	60 000	50 000	31 254	39 068
Sälerbygdens församling	Sjukhuskyrka, bidrag	550 000	620 000	500 000	500 000
Söderbärke församling	Energi bidrag	297 000	25 000	0	0
Västans församling-Västervåla församling	Sjukhuskyrkan	695 000	715 000	400 000	400 000
Västerfärnebo-Fläckebo församling	Orgelmuseum i Fläckebo	75 000	0	0	50 000
Västerås pastorat	Sjukhuskyrkan	1 271 000	1 318 000	700 000	700 000
	Avtalad prästtjänst, NAV-verksamhet	325 000	325 000	325 000	325 000
	Familjerådgivning	300 000	300 000	225 000	225 000
	Avtalade prästtjänster sjukhuskyrkan	1 300 000	1 300 000	1 300 000	1 300 000
	Avtalad prästtjänst finskspråkig	650 000	650 000	650 000	650 000
	Avtalad prästtjänst högskolan	650 000	650 000	650 000	650 000
	Domkyrkobidrag	400 000	400 000	400 000	400 000
	Bidrag till verks för asylsökande/nyanlända	0	450 000	0	0
Åivalens församling	Energi bidrag	1 783 200	1 972 700	55 994	69 992
Summa		32 857 596	36 186 184	21 398 724	21 265 280

133 444

Principer för utbetalning av energibidrag.

Bidragsåret 2017

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

Fördelning av budgeterade bidrag per ändamål:

		%
Energi bidrag	306 224	1,4%
Avtal	10 262 500	48,0%
Sjukhuskyrkan	4 660 000	21,8%
NAV	250 000	1,2%
Familjerådgivning	560 000	2,6%
Flyktingverksamhet	0	0,0%
Fjärrkyrkoverksamhet	4 500 000	21,0%
Domkyrkobidrag	400 000	1,9%
Övriga bidrag	460 000	2,1%
Summa:	21 398 724	100,0%

Kontroll

0

Kyrkobyggnadsbidrag 2017		Västerås stift		Förslag till beslut				Rekomendation / motivation				
Kyrka	Församling	Åtgärd	Beräknad kostnad	Bidrag max högst %	Bidrag max högst kr	Bifall	Tillstånd		Beslut	BKA	P3-lista	Kommentar till beslut
ÖREBRO LÄN												
Vedevågs kyrka	Linde Bergslags församling	Ny Bergvärme	300 000	30%	90 000	Ja	Ja	Ja	Ja	-2,00		Energåtgärd
VÄSTMANLANDS LÄN												
Sura kyrka	Sura-Ramnäs församling	Stämning/rengöring av kor- och huvudorgel	300 000	50%	150 000	Ja	Behövs ej	Ja	Ja	0,00	Sökt KAE 2017, ej bev.	Fick inre KAE.
Medåkers kyrka	Arbogabygdens församling; götunda	Tillgänglighet för arbetsmiljö, bryggor på vind. Projektering	125 000	0%	0	Nej	behövs ej	Ja	Ja	2,00	Sökt KAE 2017, ej bev.	Arbetsmiljökrav, men dyr projektering?
Medåkers kyrka	Arbogabygdens församling; Medåker	Tillgänglighet för arbetsmiljö, bryggor på vind. projektering.	125 000	0%	0	Nej	behövs ej	Ja	Ja	2,00	Sökt KAE 2017, ej bev.	Arbetsmiljökrav, men dyr projektering?
Hubbo kyrka	Västerås pastorat /Hubbo	Utbyte av ljudanläggning	200 000	30%	60 000	Ja	Ja	Ja	Ja	0,00		Funktionell förbättring, tillgänglighet
Hubbo kyrka	Västerås pastorat /Hubbo	Utbyte av ljusanläggning	350 000	30%	105 000	Ja	Ja	Ja	Ja	0,00		Funktionell förbättring, tillgänglighet
Västerås domkyrka	Västerås pastorat domkyrkan	Anordnande av nya toaletter	780 000	0%	0	Nej	Ja	Ja	Ja		Kolla om tillstånd finns i annat projekt	Funktionell förbättring; ej tillgänglighet
Västerås domkyrka	Västerås pastorat domkyrkan	Anordnande av ny sakristia, personal-utrymme och förråd	780 000	0%	0	Nej	Ja	Ja	Ja		Kolla om tillstånd finns i annat projekt	Funktionell förbättring; ej tillgänglighet
Västerås domkyrka	Västerås pastorat domkyrkan	Infodisk, glaspartier	1 660 000	0%	0	Nej	Ja	Ja	Ja		Kolla om tillstånd finns i annat projekt	Funktionell förbättring; ej tillgänglighet
Västerås domkyrka	Västerås pastorat domkyrkan	Utrymning brandsäkerhet	830 000	0%	0	Nej	Ja	Ja	Ja		Kolla om tillstånd finns i annat projekt	Utrymning / brand
Västerås domkyrka	Västerås pastorat domkyrkan	Nytt avskjedd bjälklag, textförvaringsrum	1 460 000	0%	0	Nej	Ja	Ja	Ja		Kolla om tillstånd finns i annat projekt	Funktionell förbättring; ej tillgänglighet
Västerås domkyrka	Västerås pastorat domkyrkan	Installation av hiss	3 300 000	0%	0	Nej	Ja	Ja	Ja		Kolla om tillstånd finns i annat projekt	Utrymning / brand
Västerås domkyrka	Västerås pastorat domkyrkan	Utbyte ljudanläggning för nedsatt hörsel	200 000	30%	60 000	Ja	Ja	Ja	Ja		Kolla om tillstånd finns i annat projekt	Tillgänglighetsfråga
Västerås domkyrka	Västerås pastorat domkyrkan	Förbättrad belysning	500 000	30%	150 000	Ja	Ja	Ja	Ja		Kolla om tillstånd finns i annat projekt	Tillgänglighetsfråga
Västerås domkyrka	Västerås pastorat domkyrkan	lusterfångare mark, dörrautomatik, ramp RWC	2 400 000	30%	720 000	Ja	Ja	Ja	Ja		Kolla om tillstånd finns i annat projekt	synnedsättning Tillgänglighet rörelsehindr.
DALARNAS LÄN												

mm L.K. M

Kyrkobyggnadsbidrag 2017		Västerås stift		Förslag till beslut							Rekomendation / motivation		
Kyrka	Församling	Åtgärd	Beräknad kostnad	Bidrag max högst %	Bidrag max högst kr	Bifall	Tillstånd	Beslut	BKA	P3-lista	Kommentar till beslut		
Falu Kristine kyrka	Falu pastorat	Taksäkerhetsåtgärder	517 000	30%	155 100	Ja	OK, Finns.	klart	Ja, finns	-1,50		Skydd / arbetsmiljö	
Aspebooa kyrka	Falu pastorat	NY värmepump.	850 000	30%	229 000	Ja	Ja	Ja	Ja	-1,50	"Lägt tidigare beslut" p.g.a felräkning	Energi	
Evertsbjergs kapell	Älvdalen	Stöld och brandskyddsåtgärder	400 000	75%	75 000	Ja	OK, Finns.	klart	Ja, finns	-1,50	Förslag till KAE	Brand och inbrottskydd. Hänsyn till ekonomi	
Evertsbjergs kapell	Älvdalen	Konservveringsåtgärder	346 000	75%	65 250	Ja	OK, Finns.	klart	Ja, finns	-1,50	Förslag till KAE	Konservatoriska åtgärder. Hänsyn till ekonomi	
Hedemora kyrka	Hedemora Garpenbergs församling	Borttagande av bänkar i kyrka, och införskaffande av nytt möblemang i syfte att utöka nyttjandet av kyrkolokalen. (Utökande av befintlig cafeverksamhet)	285 000	0%	0	Nej			Ja	-1,50		Funktionell förbättring	
Gagnef kyrka	Gagnef pastorat	Tillgänglighet handikapp. Stenramp vid västra porten.	600 000	30%	180 000	Ja	OK, finns	finns	Ja, finns	-1,50		Tillgänglighet rörelsehind	
Svarnäs kyrka	Svärdsjö församling	Snöräddning kyrkan	300 000	30%	90 000	Ja	Ja, finns	finns	Ja, finns	-1,50	Kolla hur tillståndet går.	Skydd / arbetsmiljö	
By kyrka	By Folkärna församling	Tillgänglighet handikapp, via murad ramp till altaret, samt åtgärder på höger bänkkvarter.	115 000	30%	34 500	Ja	Ja	Ja	Ja	-2,00	Kolla samtliga bilagor	Tillgänglighet rörelsehind samt funktionella förbättringar	
Svärdsjö kyrka	Svärdsjö församling	Stenrestaurering golvsten och gravhäll i kyrka	50 000		0	Nej	Ej bifogat	finns	Ja, finns	-1,50		Kan få KAE	
Svarnäs kyrka	Svärdsjö församling	Snöräddning	300 000	30%	90 000	Ja	Ja, finns	finns	Ja, finns	-1,50		Funktionell förbättring / säkerhet	
Gagnef kyrka	Gagnef pastorat	Ljud, ljus och el	3 125 000	30%	250 000	Ja	Ja, finns	finns	Ja, finns		Del av större projekt	Del i stort projekt	
Gagnef kyrka	Gagnef pastorat	Styrsystem	375 000	30%	125 000	Ja	Ja, finns	finns	Ja, finns			Energi	
Projektkostnad, totalt			20 573 000										
Förslag till beslut					2 628 850								

Jan L.K. Jön

SF § 15

Budget 2017 för Prästlönetillgångar i Västerås stift

Dnr EN 2016-29-47

Camilla Andersson redovisar förslag på budget för Prästlönetillgångar i Västerås stift.

AU § 11 Egendomsnämndens AU föreslår eigendomsnämnden besluta att föreslå Stiftsfullmäktige att fastställa budget 2017 för Prästlönetillgångar i Västerås stift.

EN § 21 Eigendomsnämnden beslutar i enlighet med arbetsutskottets förslag. **Bilaga 1A**

Barnkonsekvensanalys har utförts. **Bilaga 1B**

Paragrafen förklaras omedelbart justerad

Dnr 2016-102-02

Föreligger budget 2017 för Prästlönetillgångar i Västerås stift.
Erik Ling föredrar budgeten.

BU § 119 Beredningsutskottet föreslår stiftsstyrelsen

att utan erinran överlämna budget 2017 för Prästlönetillgångar i Västerås stift till stiftsfullmäktige för fastställande.

Sst § 108 Stiftsstyrelsen beslutar i enlighet med beredningsutskottets förslag.

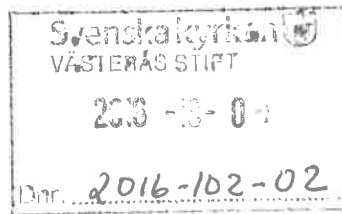
Paragrafen förklaras omedelbart justerad.

Stiftsjägmästare Erik Ling redogör för budgeten.

Gun Byttner yttrar sig om barnkonsekvensanalys och yrkar bifall till budgeten.

SF § 15 Stiftsfullmäktige beslutar i enlighet med stiftsstyrelsens förslag.

Justeringssignaturer:	Utdragsbestyrkande:	Expeditioner:
		



EN 2016-29-47

Budget 2017
för
Prästlönetillgångar i Västerås stift

Budget år 2017 för Prästlönetillgångar i Västerås stift

Budgeten för år 2017 bygger på en omsättning på knappt 60 miljoner kronor och ger ett resultat på ungefär 32 miljoner kronor efter skatt. Budgeten utgår från slutavverkningsvolymen på omkring 110 000 m³ och att ca 25 000 m³ härrör från gallring. Höga ambitioner på skogsvård och miljö kännetecknar fortsatt verksamheten. Förvaltningsavgiften som betalas till Västerås Stift Skog AB ligger kvar på samma nivå som förra året dvs. 42 kr per avverkad m³ samt en fast del på 4.9 miljoner kronor.

Konjunkturen för skogsråvara är fortsatt svag i vårt område även om skogsindustrin går bra pga. god efterfrågan, hög dollarkurs och relativt gynnsamma råvarukostnader. Brexit och oron för EUs fortsatta utveckling har ökat osäkerheten, vidare kvarstår osäkerheten i mellanöstern. Detta påverkar den budget som läggs för 2017 negativt.

Plan för ekonomin den kommande treårsperioden

Våra avverkningsberäkningar visar att vi under den närmaste treårsperioden kommer att ligga kvar på en avverkningsvolym på ungefär 140 000 m³. Vi har under ett antal år sett försämrade rotnetton och mycket talar för att dessa permanentas under de närmaste åren. Detta påverkar omsättningen och resultaten.

Bedömningen är därför att Prästlönetillgångar i Västerås stift under de kommande åren behöver justera ned förväntat resultat från 35 miljoner kr per år till omkring 32 miljoner kr per år. Det finns stor osäkerhet kring utvecklingen framåt, varför prognosen för utdelningen från 2017 och de närmast kommande åren sätts till 30 miljoner kr per år.

Prisutvecklingen på skogsråvara och elkraft har de senaste åren varit sjunkande. Särskilt efterfrågan och därmed priset på elkraft är satt under stor press. Osäkerheten vad gäller elpriset kommer att finnas kvar under 2017. Efterfrågan på tidningspapper och tryckpapper är fortsatt lågt och minskande. Detta tillsammans med nedläggning av massa- och pappersbruk i Norge med påföljande export till Sverige påverkar priset på massaved nedåt. I motsatt riktning verkar ökad efterfrågan på olika typer av kartong, tissue och dissolvingmassa, men detta har ännu inte fått genomslag. Timmerpriserna är under press, särskilt furu och inga kraftiga ökning är i sikte de närmaste åren. Vi ser ett stort utbud av brännved samtidigt som mycket sopor bränns inom vårt område. Detta pressar priserna.

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 goda förutsättningar för god efterfrågan på skogsprodukter.

Det råder fortfarande osäkerhet kring hur tillgångarna i Green Resources AS (bokförda till ett värde av 12 429 tkr i september 2016) kommer att utvecklas under perioden.

MM L.R. M

Prästlönetillgångar i Västerås stift

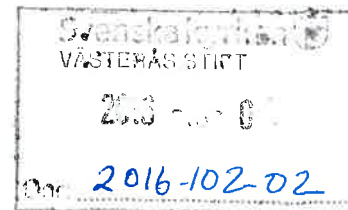
RESULTATRÄKNING

Belopp i tkr

**PRÄSTLÖNETILLGÅNGAR I
VÄSTERÅS STIFT**

	Budget 2017	Budget 2016	Utfall 2015
Rörelsens intäkter			
Intäkter prästlönefastigheter	55 439	58 333	62 242
Avkastning prästlönefond	1 440	1 310	-3 656
Resultat vid avyttring av prästlönefastigheter	105	125	12 308
Nettoomsättning koncernföretag			0
Övriga rörelseintäkter	2 258	2 358	1 213
Förändring av lager		0	-2 078
Summa rörelsens intäkter	59 242	62 126	70 029
Rörelsens kostnader			
Kostnader för varor, material och vissa köpta tjänster	9 253	11 513	12 027
Kostnader för inhyrd personal	1 457	1 400	1 363
Övriga externa kostnader	13 921	14 461	15 774
Av- och nedskrivningar av anläggningstillgångar	937	932	897
Övriga rörelsekostnader			
Summa rörelsens kostnader	25 568	28 307	30 061
Rörelseresultat	33 674	33 819	39 968
Resultat från finansiella investeringar			
Ränteintäkter och liknande resultatposter	100	101	182
Räntekostnader och liknande resultatposter	0	-30	-30
Summa resultat från finansiella investeringar	100	71	152
Resultat före skatt	33 774	33 890	40 120
Skatt på årets resultat	-1 703	-1 345	-931
ÅRETS RESULTAT	32 071	32 545	39 189
Värdesäkring	-785	-719	-36
Omf reavinst	-105	-125	-12 308
Utdelningsbart resultat	31 181	31 701	26 845

MM L.K. M



Utlåtande angående budget för Västerås stift prästlönetillgångar

Svenska kyrkans arbete med barnkonsekvensanalys

Svenska kyrkan har 2012 fattat beslut att det i beredningar inför beslut ska göras en analys av vilka konsekvenser ett beslut får för barn. Beslutet att införa barnkonsekvensanalys gäller fr.o.m. 1 januari 2013.

KO7 kapitlet stiftsfullmäktige , stiftsstyrelse och nämnderna

Barnkonventionens huvudartiklar

Artikel 2 handlar om alla barns lika värde och rättigheter. Ingen får diskrimineras. Barnkonventionen gäller för alla barn som befinner sig i ett land som har ratificerat den.

Artikel 3 anger att det är barnets bästa som ska komma i främsta rummet vid alla åtgärder som rör barnet. Begreppet "barnets bästa" är konventionens grundpelare och har analyserats mer än något annat begrepp i barnkonventionen. Vad som är barnets bästa måste avgöras i varje enskilt fall och hänsyn ska tas till barnets egen åsikt och erfarenhet.

Artikel 6 understryker varje barns rätt till liv, överlevnad och utveckling. Artikeln handlar inte bara om barnets fysiska hälsa utan också om den andliga, moraliska, psykiska och sociala utvecklingen.

Artikel 12 lyfter fram barnets rätt att bilda och uttrycka sina åsikter och få dem beaktade i alla frågor som berör honom eller henne. När åsikterna beaktas ska hänsyn tas till barnets ålder och mognad.

Utlåtande

Representanter för Västerås stifts barnkonsekvensanalys grupp har granskat budget handlingarna för 2017.

I den inledande budgettexten refereras till hög ambitions nivå gällande skogsvård och miljö. Vi ser att det är gott utifrån ett framtids och barnperspektiv.

Vi finner genom det att detta främjar tankar för barnets bästa.

16.10.04

Pontus Jyrell

A handwritten signature in blue ink, appearing to read "L.K. M".

Stiftsstyrelsens beredningsutskott BU §§ 95 och 102/2016
Stiftsstyrelsen Sst §§ 91 och 100/2016

SF § 16

Motion till stiftsfullmäktige – Utredning om vissa begravningsfrågor i Västerås stift

Dnr 2016-54-9

I en motion till stiftsfullmäktige föreslår ledamot Ingemar Egelstedt (POSK) att stiftsfullmäktige ger stiftsstyrelsen i uppdrag att tillsätta en utredning kring vissa begravningsfrågor i Västerås stift.

Ärendet har beretts av stiftsstyrelsen § 100/2016 som föreslår stiftsfullmäktige att motionen avslås med motivering:

I motionen tas relevanta och viktiga frågor upp för Svenska kyrkan. Det gäller det nya ersättningssystemet som träder i kraft 2017 som huvudmannaskapet för begravningsväsendet.

Frågan om huvudmannaskapet har utretts ett antal gånger under 1900-talet och inte minst i samband med relationsförändringen mellan stat och kyrka 2000 (SOU 1997:42). Varje gång huvudmannaskapet utretts har man kommit fram till den rådande ordningen. Och varje gång konstateras att den nuvarande ordningen har ett starkt och brett stöd hos svenska folket.

Eftersom huvudmannaskapet för begravningsväsendet är en fråga för riksdagen bedömer stiftsstyrelsen det som att det inte finns anledning att ta något initiativ i den frågan. Tvärtom menar stiftsstyrelsen att det är viktigt att den nuvarande ordningen bibehålls.

När det gäller det nya ersättningssystemet som träder ikraft 2017 kan konstateras att begravningsavgiften betalas av alla skattebetalare. Finansieringen av begravningsverksamheten är inte avgörande för hur många som tillhör den Evangeliskt Lutherska kyrkan i Sverige. Däremot finns det anledning för församlingar och pastorat att beakta utvecklingen av minskat antal kyrkotillhöriga och minskat befolkningsunderlag i vissa församlingar och pastorat. Men eftersom förhållandena är så olika mellan befolkningstäta områden (Mälardalen) och glesbygder (norra Dalarna, Bergslagen) är den lokala nivån bäst lämpad att bedöma hur utmaningarna i befolkningsunderlag och kyrkotillhörighet ska bemötas.

Forts. nästa sida

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

SF § 16 forts.

Den utredning som motionen föreslår berör inte bara Västerås stift utan hela Svenska kyrkan. Att inventera nuvarande för- och nackdelar med Svenska kyrkans huvudmannaskap för församlingar och pastorat och föreslå förbättringar torde endast den nationella nivån ha resurser att genomföra. Vilket förefaller vara det mest naturliga med tanke på att detta inte enbart är av intresse för ett enskilt stift.

Stiftsstyrelsen ser vissa svårigheter att utvärdera ett ersättningssystem som inte träder ikraft förrän 2017. En sådan utvärdering kan lämpligen genomföras efter något år och vara även den en angelägenhet för nationell nivå.

Vid överläggningarna yttrar sig Ingemar Egelstedt, Gun Byttner, Brita Maria Nordström och Inger Eriksson.

SF § 16 Stiftsfullmäktige beslutar

att godkänna yttrandet och därmed avslå motionen.

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

Stiftsstyrelsens beredningsutskott BU §§ 103 och 110/2016
Stiftsstyrelsen Sst §§ 101 och 107/2016

SF § 17

Motion till stiftsfullmäktige – Ägardirektiven för Västerås Stifts Skog AB

Dnr 2016-81-9

Inkommen motion från ledamot Brita Maria Nordström (POSK), m. fl. gällande ägardirektiven för Västerås Stifts Skog AB.

Ärendet har beretts av stiftsstyrelsen efter hörande med egendomsnämnden och föreslår att motionen avslås med motivering **enligt bilaga**.

Vid överläggningarna yttrar sig Brita Maria Nordström, Göran Vestlund, Thomas Jansson, Birgitta Wikström, Karin Perers, Anders Åkerlund, Lennart Kjellin och Ragnhild Pohanka. I övrigt yttrar sig stiftsjägmästare Erik Ling och biskop Mikael Mogren.

Brita Maria Nordström, Thomas Jansson och Birgitta Wikström yrkar på återremiss till stiftsstyrelsen för ytterligare beredning av ärendet. Efter röstning med handuppräknning finner ordförande att ärendet ska avgöras idag.

Thomas Jansson yrkar på att gjorda barnkonsekvensanalyser redovisas i beslutsunderlagen till stiftsfullmäktige


SF § 17 Stiftsfullmäktige beslutar

att godkänna yttrandet och därmed avslå motionen.

att barnkonsekvensanalyser redovisas i beslutsunderlagen till stiftsfullmäktige.

Reservation

Till förmån för eget yrkande reserverar sig Brita Maria Nordström.

Justeringssignaturer:	Utdragsbestyrkande:	Expeditioner:
		

Egendomsnämndens yttrande till motion "Ägardirektiv för Västerås ..." Dnr 2016-81-9, EN Dnr 2016-30-40

Bakgrund

Motionären föreslår förändringar i ägardirektiven för Västerås Stift Skog AB kopplat till skydd av kollager och biologisk mångfald. I korthet föreslår motionären:

- att kolsänkor och dess främjande skall uttryckas i ägardirektivet
- att 20 % av produktiv skogsmark skall skyddas långsiktigt
- att skogsbruket inom Västerås Stift Skog AB skall präglas av kalhyggesfria metoder

Yttrande

Egendomsnämnden avråder de föreslagna förändringarna:

- Då förslagen innebär stora ekonomiska åtagande samtidigt som det är oklart och osäkert vilka positiva effekter det skulle få. Det är också möjligt att förslaget medför negativa effekter.
- Då det är olämpligt att driva denna typ av frågor i ägardirektiv

Motivering

Grundläggande för vår förvaltning av skogen är förutom skogsvårdslagen, bestämmelserna i lag om svenska kyrkan och kyrkoordningen. Dessa bestämmelser styr mot ett ekonomiskt skogsbruk enligt trakthyggesmodellen, som är väl beprövad och underbyggd av forskning. Modellen fungerar som uthållig råvaruförsörjning till industrin och har levererat stora överskott till kyrkan under åren. Genom skogscertifieringen pågår ett ständigt förbättringsarbete för att minimera de brister som anses finnas med metoden idag.

Kolsänkor

Ett omfattande arbete har gjorts kring skogens roll i klimatfrågan inom ramen för Future Forests bl.a. genom Tomas Lundmark, professor i skogsskötsel vid SLU. **Slutsatsen är att det bästa sättet att bekämpa den höjda koldioxidnivån i atmosfären är att bruka skogen.** I korthet handlar det om att:

- När träden slutar växa slutar de också att ta upp koldioxid. När de dör börjar de istället avge koldioxid
- En tät gammal skog löper högre risk att drabbas av bränder och insektsangrepp med stora koldioxidutsläpp som följd
- Om skogen inte brukas går vi minste om substitutionseffekten dvs. att skogsmaterial och skogsbränsle ersätter fossila dito såsom plast och kolbaserade bränslen.

W.M. L.K.M.

När det gäller kollagret i förnan i skogsmarken, så försöker vi redan idag att minimera påverkan på förnan och minska urlakning bl.a. genom mild markberedning och kantzoner mot vattendrag.

Skydda 20% av skogen

Sveriges skogar i allmänhet och skogarna i Bergslagen i synnerhet är brukade skogar. Urskogar eller naturskogar i ordets egentliga betydelse är därför väldigt sällsynta. Det vi i allmänhet tänker på som svensk skog är brukad kulturskog.

Under 1960 och 70-talet bedrevs ett skogsbruk helt fokuserad på produktion. Det skapade problem vad gäller biologisk- och annan mångfald i skogslandskapet. I dagsläget jobbar vi i stor utsträckning i skogar som avverkades och anlades under denna era. Vi gör ofta misstaget att ta detta skogstillstånd förgivet, men som motionären mycket riktigt påpekar har vi en ny skogspolitik sedan början av 1990-talet som jämställer produktions- och miljömålet. Denna skogspolitik har gett positiva resultat.

- Virkesförrådet har i landet ökat med 26 procent i slutavverkningsskog sedan 1980-talet. Anmärkningsvärt är en ökning med 56 procent i plant- och ungskog, främst på grund av att fler grövre träd numer får stå kvar när skogen föryngringsavverkas ([SLU Riksskogstaxering](#)).
- För landet som helhet har andelen lövträdsdominerad skog ökat med 28 % mellan 1985 och 2008.
- Areal gammal skog utanför reservat har ökat sedan 1998 med 53 % för den boreala (barrskog) regionen och 39 % för den boreonemorala och nemorala (lövskog i Sydsverige) regionen ([Skogsdata 2011](#)).
- I snitt för hela landet uppskattas volymen död ved på produktiv skogsmark till 8.2 m³/ha (22.1 inom och 7.7 utanför skyddad areal).

Mycket har blivit bättre men vi skall naturligtvis fortsätta att utveckla vårt skogsbruk. Dock får vi inte glömma bort att väldigt mycket har gjorts de senaste 30 åren och vi får ha ett visst tålamod med att se den fulla effekten, även om vi som visas ovan redan uppmätt positiva effekter. Att i dagsläget göra ytterligare stora åtgärder innan vi fullt ut sett effekten av det som redan är gjort är inte bara ett tveksamt ur ett kostnadseffektivitetsperspektiv utan också ett stort risktagande med de tillgångar som vi är satta att förvalta.

Nivån 20 % som motionären refererar till är en generell och övergripande siffra och inte vetenskapligt belagd på en praktisk nivå. I vårt område med relativt ensartad skog och med en historia av hårt brukande skall denna siffra förmodligen användas med försiktighet. I dagsläget sparas inom hos Prästlönetillgångar i Västerås genom Västerås Stift Skog ABs försorg ca 13 % i frivilliga avsättningar och generell hänsyn. En historiskt hög nivå.

Sammanfattningsvis menar vi att det skulle vara oansvarigt att öka avsättningarna till 20 % givet de stora kostnader och den osäkerhet som råder om de extra miljömässiga- och sociala vinsterna med ytterligare avsättningar. Vidare skulle denna inriktning motverka den positiva klimateffekten som växtlig brukad skog har, se ovan.

MM L.K. Ma

Kalhyggefritt skogsbruk

Kontinuitetsskogsbruk i form av blädning har provats under mer än 50 år under förra seklet. Det ledde till dåliga resultat när det gäller produktion, ekonomi och variation på landskapsnivå. Forskning på kontinuitetsskogsbruk har varit mycket liten.

En total omställning till kontinuitetsskogsbruk vore både riskabel och kostsam utan att vi för den skull kan se tydliga ekonomiska eller miljömässiga vinster. Vi anser som förvaltare av Prästlönetillgångar i Västerås stift att det vore oansvarigt att i stor skala gå över till kontinuitetsskogsbruk. Vi tillämpar kontinuitetsskogsbruk i produktionsskogar som av natur- eller social hänsyn bedöms olämpliga för trakthyggesbruk. Med ökad forskning och kunskapsuppbyggnad är vi intresserade av att öka vår palett av skötselmetoder för att ytterligare förbättra vår anpassning till ståndortens speciella förhållanden.

Ägardirekt

Det är mindre lämpligt att driva denna typ av operationella prioriteringsfrågor genom ägardirektiv. Risken är stor att det skapar suboptimeringar och ineffektiva beslut. Ägarna påverkar bäst genom att utse styrelse och genom denna driva sina prioriteringar.

Kommentar kring faktauppgifter

Motionären hävdar i bilaga 2 att Västerås Stift Skog AB har avverkat en nyckelbiotop. Detta är en allvarlig anklagelse som motiverar en särskild kommentar.

Det aktuella området är Myrbacka, skog 802. I området finns en nyckelbiotop om ca 1 hektar. I skogsstyrelsens karta har dock hela avdelningen om 24, 4 hektar beskrivits som nyckelbiotop. Eftersom stora delar av området inte innehöll särskilt värdefull skog avverkades 2009 delar av området (ca 7.5 hektar), dock efter samråd med skogsstyrelsen (Dnr 2007-960) och länsstyrelsen (Dnr 511-15331-07). I dagsläget finns ett bestånd om drygt 18 ha sparad som frivillig avsättning i området och inom detta område återfinns även den ursprungliga nyckelbiotopen om 1 hektar. (Det är detta område som visas från sidan skyddadskog.se som motionären bilagt.)

Sammanfattningsvis: Nej, exemplet i bilaga 2 visar inte en avverkning av en nyckelbiotop och våra upplysningar på skyddskog.se stämmer. Dock belyser exemplet problemet med att skogsstyrelsen inte uppdaterar sitt kartunderlag för nyckelbiotoper.

MM L.K. [Signature]



Reservation

Motion angående Ägardirektiv Västerås Stifts Skog AB

besvarad vid Västerås stifts stiftfullmäktige

13-14 nov 2016 Stiftsgården Rättvik

Jag anser att följande brister i handläggningen föreligger

- Egendomsnämnden inte redovisar varför man inte diskuterat den viktiga möjlighet som Kyrkomötets läronämnd 2015 öppnat för alla stift att göra egna lokala förändringar i sin skogsskötsel.
- Stiftstyrelsens förslag till beslut i Stiftsfullmäktige inte har en barnkonsekvensanalys redovisad i underlaget

Reserverar jag mig därför till

att inte motionsvaret återremitteras för att erhålla en beredning enligt Kyrkoordningens bestämmelser.

Rättvik den 14 november 2015


Brita Maria Nordström

 L.K.

SF § 18

Särskild valkretsindelning och antal fasta mandat i stiftsfullmäktige

Dnr 2016-105-19

Mandaten i stiftsfullmäktige består av fasta valkretsmandat till fyra femtedelar och resten är utjämningsmandat (38:13 KO). I Västerås stift med 79 ledamöter innebär det att 63 mandat är fasta. En valkrets ska omfatta en eller flera församlingar som inte ingår i ett pastorat och/eller ett eller flera pastorat. En valkrets ska utformas så att den får minst fem fasta valkretsmandat.

Stiftsfullmäktige beslutar senast den 1 februari 2017 om indelningen i valkretsar (38:15 KO). Med utgångspunkt från antalet röstberättigade i stiftet per den 1 oktober 2016 blir fördelningen följande.

Bergslagen	5
Domprosteriet	14
Falu-Nedansiljan	11
Norra Dalarna	5
Norra Västmanland	5
Södra Västmanland	8
Tuna	10
Västerbergslagen	5

Stiftets valansvariga konstaterar att det inte krävs en särskild valkretsindelning om kontrakten används som valkretsar. När det gäller fasta mandat är det stiftsstyrelsen som senast den 31 mars 2017 beslutar om det (38:14 KO).

BU § 113 Beredningsutskottet föreslår stiftsstyrelsen

att kontrakten ska vara valkretsar.

Sst § 113 Stiftsstyrelsen föreslår stiftsfullmäktige besluta enligt beredningsutskottets förslag.

Paragrafen förklaras omedelbart justerad.

SF § 18 Stiftsfullmäktige beslutar i enlighet med stiftsstyrelsens förslag.

Bilaga

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

KONTRAKTEN MED INGÅENDE PASTORAT OCH FÖRSAMLINGAR 2016-01-01

DOMPROSTERIET

Västerås pastorat (Västerås domkyrkoförsamling, Viksäng, Västerås Lundby, Västerås Badelunda, Skerike, Gideonsberg, Önsta, Dingtuna-Lillhärad, Västerås-Barkarö, Rytterne, Kungsåra, Norrbo, Tillberga)

SÖDRA VÄSTMANLANDS KONTRAKT

Arbogabygden
Kungsör
Köpings pastorat (Köpingsbygden, Malma)
Hallstahammar-Kolbäck
Sura-Ramnäs

BERGSLAGENS KONTRAKT

Näsby-Fellingsbro pastorat (Näsby, Fellingsbro)
Linde bergslags församling
Nora bergslagsförsamling
Ljusnarsberg
Grythyttan
Hällefors-Hjulsjö

VÄSTERBERGSLAGENS KONTRAKT

Norrbärke
Söderbärke
Gränge-Säfsnäs
Ludvika
Järna med Nås och Äppelbo

NORRA DALARNAS KONTRAKT

Mora
Älvdalen
Idre-Särna
Orsa
Malung
Lima-Transtrand

FALU-NEDANSILJANS KONTRAKT

Falu pastorat (Falu Kristine, Stora Kopparberg, Aspeboda, Grycksbo, Vika-Hosjö)
Svärdsjö-Envikens pastorat (Svärdsjö, Enviken)
Bjursås
Sundborn
Leksand-Djura-Siljansnäs pastorat (Leksand, Djura, Siljansnäs)
Gagnefs pastorat (Gagnef, Mockfjärd, Floda)
Ål
Rättviks pastorat (Rättvik, Boda, Ore)

MM L.K M

TUNA KONTRAKT

Stora Tuna och Torsångs pastorat (Stora Tuna, Torsång)

Säterbygden

Hedemora-Garpenberg

Husby

By-Folkärna pastorat (By, Folkärna)

Avesta-Grytnäs pastorat (Avesta, Grytnäs)

NORRA VÄSTMANLANDS KONTRAKT

Skinnskatteberg med Hed och Gunnilbo

Västanfors-Västervåla

Norberg-Karbenning

Sala-Norrby-Möklinta pastorat (Sala, Norrby, Möklinta)

Kumla, Tärna och Kila pastorat (Kumla, Tärna, Kila)

Västerfärnebo-Fläckebo

Ulf L. K. M

SF § 19

Föreligger fyllnadsval av ersättare i stiftsstyrelsen efter Tomas Jansson som avsagt sig uppdraget.

Valberedningen föreslår Bengt Wallén som ersättare i stiftsstyrelsen.

SF § 19 **Stiftsfullmäktige beslutar** i enlighet med valberedningens förslag.

Justeringssignaturer:	Utdragsbestyrkande:	Expeditioner:
		