

STIFTSFULLMÄKTIGE

2017-11-12- -13

Plats och tid: Stiftsgården i Rättvik den 12 november 2016 kl. 17.45 – 19.15 och den 13 november kl. 9.00 – 12.00


Beslutande: Se nästa sida


Övriga deltagande: Biskop Mikael Mogren, stiftsprost Peter Åström, stiftsjägmästare Erik Ling, stiftsekonom Gunilla Sjödin, personalsekreterare Per-Håkan Sandberg samt revisor Per Pettersson.

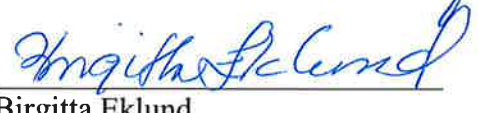
Utses att justera: Birgitta Eklund och Leif Angmo.

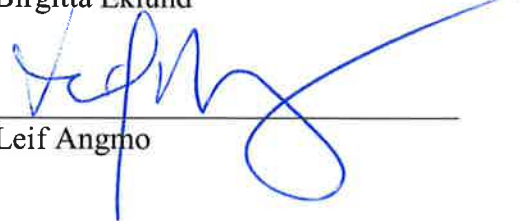
Tid och plats för justering: Stiftskansliet den 17 november 2017 kl. 14.00

Underskrift:

Sekreterare: 
Britas Lennart Eriksson

Ordförande: 
Ulla-Britt Holmér

Justerare: 
Birgitta Eklund


Leif Angmo

Paragrafer §§ 15 - 29

ANSLAG/BEVIS


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

Sammanträdesdatum: 2017-11-12 och 2017-11-13

Datum för anslaget uppsättande: 2017-11-20

Datum för anslaget nedtagande: 2017-12-11

Förvaringsplats för protokollet: Stiftskansliet

Underskrift: 

BESLUTANDE

Maria Lagerman
Peter Bernövall
Renate Hermansson
Bernt Larsson
Antti Tsupukka
Ann-Sofie Berglund
Birgitta Eklund ers. för Britt Sandström
Ingemar Egelstedt
Jörgen Eklund
Alice Widlund
 ers. för Asta Matikainen Lecklin
Oskar Lässman
Lennart Kjellin
Görel Korkman
Per-Erik Björklund ers. för Karin Tilly
Lars Ericson
Ann-Christine From Utterstedt
Rune Vikman
Bengt Wallén
Krystyna Karlsson ers. för Göran Melesjö
Inger Wahlman
John Sund
Anders Brunnstedt
Ingemar Bergmark
Anders Åkerlund
Birgitta Ilis
Hans Matsols
Lars-Erik Lunå
Göran Vestlund
Karl-Henrik Eriksson
 ers. för Jan-Erik Vikman
Anita Bjernulf ers. för Tomas Jansson
Birgitta Wikström
Agneta Frisk ers. för Eva Kyrk
Ulla Myrström
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
Harriet Berggren ers. för Roger Eklund
Ingalill Frössman
Agneta Ivemyr
Hans Andersson
Christina Hahre
Kjell Olov Jansson
Gerd Holmström
Bertil Bresell ers. för Lisbeth Wallman
Ulla Nordlien
Karin Perers
Lars Rydje
Sören Ericson
Leif Fredriksson ers. för Anna-Karin Dahl
Ragnhild Pohanka
Sten Ljusteräng
Inger Eriksson
Anders Bringborn
Kerstin Hansson
Jan Segerstedt
Mikael Gustavsson
Sven Påfvvels ers. för Sigfrid Runbäck
Margot Stövling ers. för Karolin Rantala
Kerstin Byström
Eivor Sterner ers. för Marja Kilpiö
Åke Bråten
Anna-Karin Andersson
Olof Riesenfeld

Justerings­signaturer:



Utdragsbestyrkande:



Expeditioner:

SF § 15

Information

Muntlig information

Ordförande Ulla-Britt Holmér hälsar välkommen.

Biskopens tilltal till stiftsfullmäktige.

Skriftlig information

Budget för Västerås Stift Skog AB 2018.

Slutgiltigt valresultat stiftsfullmäktige mandatperioden 2018-2021.

Konstituerande sammanträde för nya ledamöter i stiftsfullmäktige äger rum den 5 december i Lindgården i Fagersta.

Stiftsfullmäktige 2018 äger rum den 11 juni på Kyrkbacksgården Västerås samt den 11-12 november på Stiftsgården i Rättvik.

SF § 15 Stiftsfullmäktige beslutar

att lägga informationen till handlingarna.

Justeringssignaturer:	Utdragsbestyrkande:	Expeditioner:
		

Sst § 104/2017

SF § 16

Ekonomiska förmåner åt förtroendevalda 2018-2021

Dnr S 2017-125-01

Sst § 104 Stiftsstyrelsen föreslår stiftsfullmäktige besluta

att följande ersättningsbestämmelser skall gälla för förtroendevalda under mandatperioden

- Förrättningsarvode per dag utgår med 1,5 % av vid varje tillfälle gällande inkomstbasbelopp
- Ersättning för förlorad arbetsförtjänst maximeras till 2 400 kr/dag
- Resersättning och traktamenten enligt avtal för Svenska kyrkan
- Fasta årsarvodena knyts till gällande inkomstbasbelopp och utgör för;
stiftsfullmäktiges ordförande, 15 %,
stiftsfullmäktiges 1:e vice ordförande, 5 %,
stiftsfullmäktiges 2:e vice ordförande, 5 %,
revisorernas ordförande, 20 %,
förtroendevalda revisorer 10 %,
stiftsstyrelsens 1:e vice ordförande, 40 %,
stiftsstyrelsens 2:e vice ordförande, 20 %,
egendomsnämndens och utskottens ordförande, 40 % och
egendomsnämndens och utskottens vice ordförande, 20 % av
inkomstbasbeloppet
- I stiftsfullmäktige, stiftsstyrelsen, eigendomsnämnden och domkapitlet ersätts ledamöter och ersättare som kallats till sammanträde
- I stiftsfullmäktige ersätts närvarande ersättare som tjänstgör i frånvarande ledamots ställe
- I utskotten ersätts ordinarie ledamöter
- Förtroendevalda som utsetts av stiftsorgan till särskilda uppdrag erhåller ersättning enligt samma normer som övriga förtroendevalda.

Barnkonsekvensanalys: beslutet samt förslaget bedöms inte medföra några direkta eller indirekta konsekvenser för barn.

SF § 16 Stiftsfullmäktige beslutar i enlighet med stiftsstyrelsens förslag.

Justerings­signaturer:	Ut­drags­bestyr­kande:	Expeditioner:
		

Sst § 105/2017

SF § 17

Budget för Västerås stift 2018

Dnr S 2017-40-02

Sst § 105 Stiftsstyrelsen föreslår 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 200 tkr avsätts till stiftsstyrelsens förfogande för oförutsedda utgifter.

att anslå till Stiftelsen Stiftsgården i Rättvik verksamhetsanslag med 5 000 tkr.

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

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

att 1,5 HR- 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 kyrkobyggnadsbidraget och energibidraget upphör från och med budget 2018.

att kyrkounderhållsbidraget beviljas till församlingar/pastorat enligt förslaget enligt bilaga 3, församlingsbidrag, med angiven fotnot.

att budgeten i övrigt fastställs enligt **bilaga 1 – 3**.

Barnkonsekvensanalys: stiftets budget ger uttryck för att värna verksamheten som omfattar barn och unga.

Forts. nästa sida

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

Forts. SF § 17

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

Vid överläggningarna yttrar sig Anna Hed, Mikael Mogren, Peter Åström, John Sund, Ingemar Egelstedt, Birgitta Sacrédeus, Ragnhild Pohanka, Anders Åkerlund, Karin Perers och Ingemar Bergmark.


John Sund yrkar bifall till stiftsstyrelsens budgetförslag.

Birgitta Sacrédeus yrkar på att bidrag ges med 30 000 kr till Johannelunds teologiska högskola.

Ordföranden ställer Birgitta Sacrédeus yrkande mot avslag och finner efter omröstning att yrkandet avslås.

SF § 17 **Stiftsfullmäktige beslutar** i enlighet med stiftsstyrelsens förslag.

Bilaga

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

Svenska kyrkan 
VÄSTERÅS STIFT

Budget 2018

MM *de* *M*

1 Svenska kyrkan i Västerås stift	2
1.1 Folkkyrka i vår samtid och kontext _____	2
1.2 Aktiviteter tillsammans med barn och ungdomar _____	2
1.3 Svenska kyrkan i Västerås stift – en aktör för välfärd _____	2
1.4 Under ett tak _____	2
2 Budgetens anslags- och beslutsnivåer	3
2.1 Budgetberedningens direktiv _____	3
2.2 Några områden som beslutats av stiftsstyrelsen _____	3
3 Verksamhetsplaner	5
3.1 Förtroendevalda _____	5
3.2 Biskopssekretariatet _____	6
3.3 Planering och kansliledning _____	6
3.4 Församlingsavdelningen _____	8
3.5 Egendomsförvaltningen _____	9
3.6 Stiftsgården Rättvik och Finnåkers kursgård _____	9
3.7 LevasFlor Lda i Mocambique _____	9
3.8 Församlings- och kyrkounderhållsbidrag _____	9
3.9 Anslag till externa organisationer _____	10
3.10 Finansiering _____	10
4 Personal	12
4.1 Budgeterade stiftstjänster _____	12
4.2 Tjänster för pastorsadjunkter och introduktionstjänst för diakoner _____	13
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 Resultaträkning 2018 _____	15
5.4 Balansräkning per 2018-12-31 _____	17
5.5 Investeringsbudget 2018 _____	18
6 Resultatprognos 2019 – 2021	19

hm ze kg

1 Svenska kyrkan i Västerås stift

1.1 Folkkyrka i vår samtid och kontext

Svenska kyrkan i Västerås stift är av tradition ett folkkyrkostift. Budget och verksamhetsplan för 2018 uttrycker detta genom åtgärder, som främjar och inspirerar församlingarnas kontakt med och betydelse för de många människorna i hela Västmanland och Dalarna.

Ända sedan Rudbeckius dagar har fortbildningar varit viktiga i kyrkan. Vi satsar på kvalificerade fortbildningar för att stärka medarbetarnas kompetens och identitet – 2018 med särskilt fokus på förtroendevalda, eftersom det är ny mandatperiod.

Gudstjänst firas i många olika former och är en grundläggande kontaktyta för människor och samhälle. En ny kyrkohandbok lanseras och stiftet satsar på musik, körer, predikan och mångfald. Nu och en bra bit framåt i tiden behöver vi stärka kyrkans främjande av rekrytering, framförallt till de fyra profilerade tjänsterna präst, diakon, pedagog och musiker, och även till det bärande ideella engagemanget i församlingarna.

Kyrkobyggnaderna är en del av människornas och bygdernas historia, och alla som nu lever i vår stiftsgeografi har glädje av att stiga in i kyrkorummen och bli delaktiga deras berättelser. Genom samverkan mellan stift, pastorat och samhällets kulturmiljöansvariga främjar vi hög kvalitet i ansökningar om och arbete med stöd av statlig kyrkoantikvarisk ersättning. Stiftets aktiviteter ska lyfta fram kyrkobyggnadernas roll för grundskolans hembygdskunskap och inflyttades förankring i ny hembygd.

1.2 Aktiviteter tillsammans med barn och ungdomar

Barn och ungas delaktighet i kyrkan främjas genom fortsatt stora och konsekventa satsningar inte minst kopplade till Finnåkers kursgård och Stiftsgården i Rättvik, samt satsningarna på stiftskonfirmanddagar. Även det internationella ungdomsutbytet är ordentligt resursförsörjt.

Stiftets satsning på ett nytt forum, Mötesplats barn och unga, är tänkt att ge ny kraft i främjandet av församlingarnas arbete för och tillsammans med barn och ungdomar. Inte minst 'verkstaden' kring barns teologi och barns perspektiv ska inspirera och vägleda. Därigenom kommer även barnkonsekvensanalysarbetet att stärkas. På stiftsnivå inför vi en arbetsordning som gör att barnperspektivet på ett naturligare sätt än nu förs in i budgetprocessen redan inför verksamhetsplan och äskanden.

1.3 Svenska kyrkan i Västerås stift – en aktör för välfärd

Svenska kyrkan ska vara en levande och närvarande kraft i lokala miljöer, arbetsliv och hela samhället. Engagemanget för medmänniskor kommer till uttryck på olika sätt. Diakonala förhållningssätt och församlingarnas behov kommer att beskrivas genom diakonala teamets församlingsbesök under 2018.

Återigen är det en folkkyrkas kännetecken att tillsammans med andra aktörer bygga ett så gott samhälle som möjligt. Den Gudsdrivna och Gudsburna utvecklingen i medmännisklighetens tjänst känner vi igen i samverkande insatser för människor att komma i arbete och integreras i sin nya hembygd. Svenska kyrkan i hela vårt stift ska guida människor att finna egenmakt.

1.4 Under ett tak

I stiftsstadens historiska miljö fullföljer vi under 2018 den förnyade kanslibyggnaden, där merparten av stiftets medarbetare samlas under ett tak. Den nya byggnaden gör biskop, personal och möten lätt tillgängliga för alla. Arkitektoniskt utstrålar den ekologisk hållbar framtid, och i stiftets budget märks den som investering i anläggningstillgång.

Församlingarnas fastighetsbestånd gagnas av stiftets främjande, och det sker genom resursförstärkning med hjälp av medel från nationell nivå.

Biskopens nya visitationsmodell, parallellt med stöd i pastoratens förnyade arbete med församlingsinstruktioner, innebär en utveckling av arbetet även på stiftsnivå. Stiftets avdelningar ska arbeta sammanflätat och alltid med församlingarnas – och människornas – bästa för ögonen. Nyvald stiftsfullmäktige ska, i enlighet med verksamhetsöversynen, revidera stiftets fokusområden.

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.

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.

2.2 Några områden som beslutats av stiftsstyrelsen

2.2.1 Samordnad fastighetsförvaltning, SOFF

I enlighet med stiftsstyrelsen beslut i juni 2013 finns det i budget 2018 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 Gemensamt ansvar – fastighet, kyrkor och utjämningsystem

Kyrkomötet beslutade i november 2016 om utredningen "Gemensamt ansvar – fastighet, kyrkor och utjämningsystem" som hade stort fokus på fastighetsfrågor och –förvaltning inom Svenska kyrkan. Beslutet innebar vidgat uppdrag och ett utökat ansvar för stiftet vad gäller uppgifter som redan idag genomförs inom området fastighet och kulturarv.

Stiftsstyrelsen beslutade, §80/2017, att inrätta en tjänst som fastighetsingenjör med inriktning energi och installationer och att inrätta ytterligare en tjänst som stiftantikvarie för att möta upp det vidgade uppdraget och utökade ansvaret som stiftet erhållit. Dessa nyinrättade tjänster återfinns i personalbudgeten och budgeteras under planering och kansliavdelningen. Personalkostnaderna för dessa möts, för år 2018, av dels kyrkounderhållsbidrag, 1,1 mnkr, och dels ett särskilt stiftsbidrag 2018, 1,3 mnkr, från Svenska kyrkan nationell nivå.

2.2.3 Projekt barn och ungas behov/Erasmus

I enlighet med stiftsstyrelsens beslut i oktober 2014 inrättades ett projekt gällande barn och ungas behov som sträckte sig till mars 2017. Stiftsstyrelsen beslutade därefter i mars 2017 att kvarvarande medel från projektet barn och ungas behov skulle nyttjas till projektledarskap för Erasmus, spridande av metoder för arbete med barn och unga i utsatthet. Projektledarskapet pågår under perioden 2017-04-01—2018-12-31. Intäkter erhålls i form av riktat församlingsbidrag. Denna post återfinns på sidan 9 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. Denna post återfinns på sidan 7 i bilaga 1, Västerås stifts driftbudget.

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. Denna post återfinns på sidan 9 i bilaga 1, Västerås stifts driftbudget.

2.2.6 Asylsökande och flyktingar

Tilldelade medel från Svenska kyrkan nationell nivå till arbetet med asylsökande och flyktingar har erhållits under 2016 och 2017. Budgeterat bidrag för 2018 återfinns på sidan 9 under posten "Asylsökande och flyktingar; särskilda medel" i bilaga 1, Västerås stifts driftbudget. Eftersom fortsatt särskild satsning från Svenska kyrkan nationell nivå kommer att ske inom detta område under år 2018 har Västerås stift inkluderat en finansierad projektjänst i budgeten för år 2018. Personalkostnaden för projektjänsten återfinns i driftbudgeten, bilaga 1, på sidan 9 under posten "Löner och sociala kostnader totalt".



3 Verksamhetsplaner

3.1 Förtroendevalda

Stiftsfullmäktige beslutar i principiella ärenden och i ärenden som på annat sätt är av större vikt, främst mål och inriktning för verksamheten, budget, kyrkoavgift, årsredovisning och andra viktiga ekonomiska frågor.

Stiftsfullmäktige består av 79 ordinarie ledamöter som vanligtvis sammanträder två gånger per år.

Stiftsfullmäktige förrättar också val av stiftsstyrelse, egendomsnämnd, lekmanaledamöter i domkapitlet och revisorer.

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

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

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

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

År 2017 var det valår, varför det i föregående års budget beaktades dels ett extra stiftsfullmäktigemöte i december 2017 och dels fördubblat mandatstöd. Dessa poster har i 2018 års budget återgått till ett så kallat normalår som inte inkluderar några specifika kostnader kopplade till valår.

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 föregående års budget fanns beaktat inköp av dessa grafiska konstverk med belopp om ca 312 tkr. Inköpet är utfört under 2017 och därmed finns inte någon sådan budgetpost med i årets budget.

Stiftsfullmäktige beslutade juni 2017 att upphandling skulle ske avseende kvalificerad revisionstjänst för åren 2018-2021. Revisionsupphandling pågår under hösten 2017 och val av auktoriserat revisionsbolag kommer att ske i samband med det nyvalda stiftfullmäktigesammanträdet i december 2017.

I början av nya mandatperioden 2018 – 2021 är det inplanerat en utbildningsinsats riktad till ledamöterna i stiftsstyrelsen, egendomsnämnden och domkapitlet. Utbildningskostnaderna är beaktat under de tre posterna; stiftsstyrelsen inklusive beredande organ, domkapitlet och egendomsnämnden.

Till stiftsstyrelsens förfogande har det budgeterats 200 tkr, en sänkning med 300 tkr jämfört med föregående års budget, baserat på faktiskt utfall senaste året.

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). Ett uppdaterat beslut för perioden 2018 – 2021 antas komma att ske på stiftsfullmäktiges sammanträde i november 2017.

3.1.2 Mandatstöd

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

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 församlingsstödjande besök.

Biskopens externa representation, kostnader för ledningsgrupp samt jullunch för personalen är inräknade i biskopssekretariatets budget. I budget 2017 återfanns även domkapitelsval, vilket inte är aktuellt för år 2018. Biskopens representation har sänkts i årets budget eftersom förra årets budgeterade representationskostnader berodde på särskild satsning i samband med 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

- diaries 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 41,9 mnkr (41,5 mnkr) som beslutsram för kyrkoantikvarisk ersättning för år 2018. Kyrkostyrelsen har för år 2018 tilldelat Västerås stift 30,7 mnkr (21,5 mnkr) att fördela till församlingarna/pastoraten.

Av den kyrkoantikvariska ersättningen med ramår 2018 har medel reserverats för stiftets två egna projekt, vilka är "Västerås stift – inventering av spåntäckta tak och fasader, 2,1 mnkr, och "Västerås stift – orgelinventering", 2,8 mnkr. Ur 2017 års ram var det inga reserverade medel till några stiftsprojekt.

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 4,9 mnkr kommer budgeteras i Västerås stifts budget, dock kommer det att ske år 2019 eftersom bidragsåret 2018 är tillgängligt under räkenskapsåren 2018-2019.

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 eftersom det var 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 Fastighet och kulturarv

Kyrkomötet fattade i november 2016 beslut om utredningen "Gemensamt ansvar – fastighet, kyrkor och utjämningsystem" som hade stort fokus på fastighetsfrågor och –förvaltning inom Svenska kyrkan. Beslutet innebar förändringar i kyrkoordningen, stiftets uppgifter inom främjande & tillsyn samt nya krav på församlingarnas/pastoratens planerade fastighetsförvaltning och lokalförsörjning.

Stiftsstyrelsen beslutade, §80/2017, att inrätta en tjänst som fastighetsingenjör med inriktning energi och installationer och att inrätta ytterligare en tjänst som stiftantikvarie för att möta upp det vidgade uppdraget och det utökade ansvaret för stiftet vad gäller uppgifter som redan idag genomförs inom området fastighet och kulturarv. Tillkommande uppgifter utifrån beslutet i gemensamt ansvar är exempelvis:

- Samla in kvalitetssäkrade uppgifter till det nationella fastighetsregistret.
- Stötta församlingarna/pastoraten i arbetet med lokalförsörjningsplaner för all byggnader genom utbildningar och information.
- Erbjudna församlingarna/pastoraten kompetensutveckling, erfarenhetsutbyte och mötesplatser.
- Stödja församlingarna/pastoraten i deras arbete med projektering/upphandling och genomförande av underhållsåtgärder.
- Utöva tillsyn över fastighetsförvaltningen.
- Fördela kyrkunderhållsbidraget.
- Förvaltning av eventuellt överlåtna kyrkor.

3.3.4 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. Av dessa är tre fastighetssamordnare anställda 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.

3.3.5 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, SF §14/2016, i samband med att 2017 års budget antogs "att 1,5 PA- och ekonomoadministrativa tjänster gällande administrativ service till församlingarna finansieras inom Västerås stifts budget avseende främjandeverksamhet." Budget för 2018 är upprättad på samma sätt, det vill säga att Västerås stift bär kostnaderna för dessa 1,5 tjänster.

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 kontraktsprostar, kontraktsadjunkter, pastorsadjunkter, introduktionstjänster för diakoner samt verksamheterna i Stiftsgården Rättvik och Finnåkers kursgård.

3.4.1 Kontraktsprost

Uppdraget att vara kontraktsprost tar sin utgångspunkt i kyrkoordningen. Biskopen utser en av kontraktets kyrkoherdar till kontraktsprost. Förordnandet gäller i fem år. Kontraktsprosten har sin anställning i dess församling/pastorat.

Kontraktsprosten har både ett främjandeansvar och ett tillsynsansvar som skall komma till uttryck i uppgiften som prost i kontraktet, i synnerhet i förhållande till präster och diakoner. Kontraktsprosten håller biskopen underrättad om situationen i kontraktet. Kontraktsprosten visiterar på uppdrag av biskopen församlingar/pastorat i sitt kontrakt. Tillsammans med biskopen eller domprosten leder kontraktsprosten mottagande av ny kyrkoherde i kontraktet.

I Västerås stifts budget finns budgeterade kostnader för kontraktsprostarna, kostnader i form av arvoden, resor, sociala avgifter och övriga kostnader.

3.4.2 Kontraktsadjunkt

Stiftet har åtta kontraktsadjunkttjänster som i huvudsak arbetar med att stödja och avlasta kontraktsprostarna i deras arbete. Kontraktsadjunkterna finns också med i kontraktsarbetet som en främjande resurs för stiftskansliets arbete och stärker på så sätt en grundläggande värdegemenskap i stiftet.

Kontraktsadjunkterna avlastar kontraktsprosten i församlingsarbetet med till exempel gudstjänster och förrättningar för att frigöra resurser till dennes kontraktsarbete.

Kontraktsadjunkterna är en viktig länk mellan församlingar och stift genom att lyssna in behov, önskemål och ta med goda exempel från församlingarna till stiftskansliet samt sprida information från kansliet.

I Västerås stifts budget finns personalkostnaderna för dessa kontraktsadjunkttjänster dels i personalbudgeten under församlingsavdelningen och dels i gemensamma personalkostnader under planering och kansliavdelningen. Eftersom kontraktsadjunkterna varit föremål för uthyrning genom åren samt att en av kontraktsadjunkterna, enligt avtal, är uthyrd under hela år 2018 har en särskild intäktspost beaktats i budgeten 2018. Denna återfinns i bilaga 1 under församlingsavdelningen, gemensamma projekt.

3.4.3 Pastorsadjunkter

Stiftet har arbetsgivaransvaret för pastorsadjunkterna under första året efter prästvigningen, det så kallade utbildningsåret. Sett till kalenderåret 2018 finns det ett behov av motsvarande 2,0 helårstjänster (4,5). 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.

3.4.4 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 2018, 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. Stiftsgården i Rättvik har ansökt om ett verksamhetsanslag för 2018 på 5,5 mnkr. I Västerås stifts budget 2018 uppgår verksamhetsanslaget till 5,0 mnkr. Föregående års beviljade verksamhetsanslag var 5,5 mnkr.

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 Västerås stifts budget för år 2016 och år 2017 beviljades ett extra verksamhetsbidrag till Finnåkers kursgård om totalt 5,0 mnkr (2016: 3,0 mnkr och 2017: 2,0 mnkr) som var riktat till kursgårdens fastighetsunderhållskostnader. Inget sådant extra verksamhetsanslag återfinns i Västerås stifts budget för 2018.

3.7 LevasFlor Lda i Mocambique

I slutet av 2016 såldes stiftets tidigare dotterbolag, LevasFlor Lda, till en extern ny ägare. Västerås stift sålde sin ägarandel om 90% till den nya ägaren och Lembo stift, Västerås stifts vänstift i Mocambique, kvarstår som 10% ägare av LevasFlor Lda.

I Västerås stifts budget för 2017 beaktades en budgetpost om 100 tkr för oförutsedda administrativa kostnader gällande LevasFlor Lda. Inga styrelsearvoden beaktades eftersom LevasFlor Lda:s svenska ledamöter efter genomförd försäljning inte sitter i dess styrelse. I Västerås stifts budget 2018 finns inga budgeterade kostnader för tidigare dotterbolag.

3.8 Församlings- och kyrkunderhållsbidrag

Bidrag som utbetalas till en församling eller ett pastorat har samlats i driftbudgeten under verksamheten "Församlingsbidrag". Till denna finns en särskild specifikation, bilaga 3, där varje enskild enhet som sökt bidrag framgår.

I budgeten föreslås bidrag till församlingar för att tillgodose särskilda strukturella behov (exempelvis till sjukhuskyrkan, fjällkyrkoverksamhet, familjerådgivning, domkyrkobidrag) med 10,0 mnkr (10,8 mnkr).

Stiftet har även avtal med ett antal församlingar om bidrag till prästtjänster vid sjukhus, kriminalvårdsanstalter, högskolor, fjällkyrkoverksamheter och för finskspråkig verksamhet. Budgeten omfattar 10,2 mnkr (10,3 mnkr).

Energidrag, det vill säga bidrag till höga uppvärmningskostnader, uppgår till 0 mnkr (0,3 mkr). År 2018 upphör alla energidrag.

Tidigare budgeteras för kyrkobyggnadsbidrag, enligt en då särskild bilaga. Föregående år uppgick kyrkobyggnadsbidraget till 2,7 mnkr. Kyrkobyggnadsbidragen upphör från och med 2018.

Nytt för år 2018 är kyrkounderhållsbidrag som även dessa återfinns i bilaga 3, församlingsbidrag. Kyrkounderhållsbidraget uppgår till 4,3 mnkr i Västerås stift budget för 2018. Kyrkounderhållsbidrag beviljas inte till förändringar/ombyggnad. Bidraget beviljas med församlingarnas ekonomi som grund och kan ges som ett stöd till egeninsatsen för kyrkoantikvarisk ersättning. Observera att flertalet projekt och ansökningar saknar vid handläggningen fortsatt handlingar i form av till exempel barnkonsekvensbeskrivningar och/eller Länsstyrelsens tillstånd. Beslutet om kyrkounderhållsbidrag tas under förutsättning att sökande enhet inkommer med komplettering av handlingarna innan åtgärd påbörjas. Kompletta handlingar är en förutsättning för kyrkounderhållsbidrag. Utan kompletta handlingar kan bidrag ej beviljas och omfördelning till andra projekt inom fastighet och kulturarv kommer att ske.

3.9 Anslag till externa organisationer

I likhet med tidigare år ges anslag till organisationer närstående Svenska kyrkan. Summan av dessa bidrag uppgår till 0,5 mnkr (0,5 mnkr) och återfinns specificerade på sidan 16 i bilaga 1.

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.

Kyrkomötet beslutade 2016 om ett nytt utjämningsystem inom Svenska kyrkan som träder ikraft 2018. Den nya respektive äldre modellen för stiftsbidrag verkar parallellt under en övergångsperiod mellan åren 2018 – 2021.

Enligt en ny bestämmelse i 46 kap. 4§ kyrkoordningen ska stiftet, samtidigt som vinstmedel från prästlönetillgångarna betalas ut till församlingarna, betala ett lika stort belopp till den nationella nivån. Med denna nya ordning följer att den avräkning mot stiftsbidraget för särskild utjämningsavgift, som stiftet tillgodogjort sig enligt det äldre systemet, från och med 2018 inte längre ska göras. Vidare ersätts benämningen som syftar till den del av utdelningen som tillfaller utjämningsystemet, "särskild utjämningsavgift", med benämningen "utdelning från prästlönetillgångar". Till skillnad från den ordning som gäller fram till och med 2017 kan prästlönetillgångarna från och med 2018 inte betala ut mer vinstmedel till andelsägande församlingar och pastorat än till utjämningsystemet (nationell nivå).

3.10.1 Kyrkoavgift

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

Finansiering för Västerås stift sker, från och med 2018, i och med det nya utjämningsystemet genom

- utdebitering av kyrkoavgift med oförändrat 8 öre per beskattad hundralapp
- stiftsbidrag från Svenska kyrkans nationella nivå

Kyrkoavgiften beräknas uppgå till 69,3 mnkr (66,3 mnkr), en ökning med 3,0 mnkr, 4,5 %, jämfört med föregående års budget.

Budgeterad kyrkoavgift för 2017 var 66,3 mnkr och faktiskt kyrkoavgift 2017 blev 66,7 mnkr, en positiv budgetavvikelse om 0,4 mnkr.

Budgeterad kyrkoavgift för 2018 om 69,3 mnkr är en ökning mot faktiskt utfall 2017 med 2,6 mnkr, det vill säga 3,9%.

3.10.2 Stiftsbidrag

Stiftsbidraget från nationell nivå för 2018 beräknas uppgå till 29,0 mnkr. Budgeterad nivå 2017 för både utdelning från prästlönetillgångarna och stiftsbidraget uppgick till 32,1 mnkr. Skillnaden mellan budget 2018 och 2017 uppgår till -3,1 mnkr lägre budgeterad finansiering för Västerås stift.

Faktiskt utfall för Västerås stift år 2017 för både utdelning från prästlönetillgångar och stiftsbidrag kommer att uppgå till 32,3 mnkr, en positiv budgetavvikelse om 0,2 mnkr.

Vid jämförelse mellan budgeterad nivå för 2018, 29,0 mnkr, och faktiskt kommande utfall för helår 2017, 32,3 mnkr, blir det en försämring om -3,3 mnkr, 10,2%.

3.10.3 Kyrkunderhållsbidrag

Ett nytt kyrkoordningsreglerat bidrag, kyrkunderhållsbidrag, införs från och med 2018. Stiftets uppgift är att fördela ut detta bidrag till församlingar/pastorat enligt särskilda kriterier.

Kyrkostyrelsen beslutade, §56/2017, att stiftet får använda 20% av kyrkunderhållsbidraget till samordning av för flera församlingar/pastorat gemensamma åtgärder. Kyrkunderhållsbidraget utbetalas månadsvis till stiftet i samband med kyrkoavgiftsintäkter, men utgör inte en del av stiftsbidraget.

Kyrkunderhållsbidraget som ska hanteras av Västerås stift för år 2018 uppgår till 5,3 mnkr och av dessa utbetalas 4,2 mnkr till församlingar/pastorat, se församlingsbidrag/kyrkunderhållsbidrag, och 1,1 mnkr nyttjas av Västerås stift för att möta upp det vidgade uppdrag och utökade ansvar för stiftet vad gäller uppgifter som redan idag genomförs inom området fastighet och kulturarv.

3.10.4 Särskilt bidrag 2018

Kyrkostyrelsen beslutade, §21/2017, om ett engångsbelopp om 20 mnkr i stiftsbidrag 2018 för uppbyggnad av det gemensamma fastighetsregistret i Svenska kyrkan. Av dessa 20 mnkr går 1,3 mnkr till Västerås stift. Detta bidrag nyttjas av Västerås stift inom området fastighet och kulturarv som ovan beskrivits under 3.3.3.

3.10.5 Avskrivningar

Avskrivningar beräknas till 3,0 mnkr (2,4 mnkr). En beräknad ökning av avskrivningskostnaderna beror på ny- och ombyggnation av stiftskansliet som under 2018 blir avskriven under ett halvår, och för år 2017 inget då den fortsatt är under pågående byggnation.

3.10.6 Finansiella intäkter och kostnader

Finansiella intäkter avser utdelningar och realisationsvinster vid eventuella försäljningar av finansiella tillgångar. Posten är svårbudgeterad då den är mycket osäker till sin natur. I budget 2018 ligger den kvar på samma beräknade nivå, 2,0 mnkr, som föregående års budget.

Finansiella kostnader avser bankkostnader och räntekostnader. I budget 2018 har en beräknad ökning av kostnaden skett, från tidigare -50 tkr till -350 tkr. Stiftsstyrelsen har beslutat att uppta ett lån som en del av finansieringen av pågående ny- och ombyggnation av stiftskansliet, vilket ökar kommande räntekostnader.

4 Personal

Personalkostnaderna budgeteras inom de verksamhetsområden där de nyttjas och ingår i verksamhetens nettorammar. Från och med 2017 budgeteras övriga personalkostnader, för de områden som inte klassificeras som näringsverksamhet, tillsammans under posten *gemensamma personalkostnader* inom planering och kansliavdelningen. Övriga personalkostnader innebär exempelvis bilersättningar, traktamenten, kost & logi, utbildning och personalrepresentation.

För en sammanställning av personalbudgeten 2018 hänvisas till bilaga 2. Av hänsyn till anställda personer visas inte en detaljerad personalbudget.

4.1 Budgeterade stiftstjänster

Personalstaten omfattar 75,0 (73,83) stiftstjänster, en ökning med 1,17 tjänster mellan budgetåren. Förra året var det en ökning med 5,16 tjänster.

Följande förändringar är de som genererar nettoökning 1,17 stiftstjänster i 2018 års budget:

- Minskat med -0,25 tjänst för en parallell tjänstgöring, nyrekrytering, i samband med pensionering för dataansvarig.
- Ökat med 1,0 nyinrättad tjänst, stiftsantikvarie.
- Ökat med 1,0 nyinrättad tjänst, stiftsingenjör.
- Minskat med -0,5 tjänst för en parallell tjänstgöring (nyrekrytering) alternativt vikariat i samband med pensionering av pressekreterare/informatör.
- Ökat med 0,75 tjänst i form av en projektledare inom projektet Barn och ungas behov/Erasmus. Projektet är beviljat riktat församlingsbidrag och pågår till december 2018.
- Minskat med -0,83 tjänst för en utställningspedagog för reformationsåret. Visstidsanställningen sträckte sig till oktober 2017 och ingick projektet reformationsåret som skedde 2017.

Följande förändringar var de som genererade nettoökningen om 5,16 stiftstjänster i 2017 års budget:

- Ökat med 1,0 stiftsadjunktjänst med inriktning på gudstjänstutvecklingsfrågor. (Därmed har också en budgetförflyttning skett med minskning om 0,5 på församlingsavdelningen och ökning om 0,5 på biskopssekreterariatet vilket netto inte ger någon ökning/minskning. Budgetförflyttningen avser biskopsadjunktjänsten som från och med årets budget till fullo återfinns under biskopssekreterariatet.)
- 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 kontraktsadjunktjänst eftersom ordinarie kontraktsadjunkt fortsatt räknas bli uthyrd. Den uthyrda tjänsten möts av beräknad intäkt för uthyrningen.

Ingen förändring i tjänster har budgeterats för egendomsavdelningen, nivån är densamma 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 2,0 (4,5) 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 2017 års budget med 2,1 mnkr. Ovan har beskrivits förändring av stiftstjänsterna.

Nuvarande överenskommelse om lön för anställda inom Svenska kyrkan, utom de som är anslutna till Kyrkans Akademikerförbund, är ett treårigt avtal och gäller för perioden 2017-04-01 – 2020-03-31. Avtalet anger lägsta löneökning för samtliga fackliga organisationer och uppgår 2017/2018 till; 2,2%, 2018/2019; 2,0% och 2019/2020; 2,3%.

Vid *personalbudgetens* upprättande var löneöversynen för år 2017 inte genomförd. Därför beräknades personalbudgeten för 2018 i två steg. Lönerna för år 2016 har räknats upp med 2,25% till ett antaget löneläge för år 2017. Därefter har antagna 2017 års löner räknats upp med 2,1%, där avtalet anger 2,0%, för 9 månader, det vill säga från april till och med december 2018.

I slutskedet av upprättande av budget 2018 har lönedelationen fattat beslut gällande 2017 års lönetak avseende kollektivet med 2,50%. Faktisk löneökning ligger just nu på 2,47%, exklusive Kyrkans Akademikerförbund. Detta att jämföra med beräkning inför budget 2018 med antagen nivå om 2,25%.

De lagstadgade sociala kostnaderna har beräknats till 31,42% (31,42 %) och de avtalsenliga sociala avgifterna till 0,11 % (0,21 %).

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. 2017 tjänar anställda med pensionsgrundande lön över 38 437 kr (37 063 kr) 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. I Västerås stifts personalbudget för år 2018 beaktas en schablon om 40 % på den pensionsgrundande inkomsten överstigande 7,5 inkomstbasbelopp. Antagit basbelopp för år 2017 är 63 000 kronor. Därtill tillkommer beräknad löneskatt.

4.5 Personalvård

Satsningen på friskvård fortsätter ge goda resultat och personalen kommer även under 2018 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. Under 2018 är det även budgeterat för en särskild hälso- och arbetsmiljöprofilbedömning.

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-regelverket.

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 mnkr. 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 2016 uppgick det egna kapitalet till 112,7 mnkr (2015: 120,3 mnkr). Vid utgången av år 2018 beräknas det egna kapitalet ligga på 107 mnkr.



5.3 Resultaträkning 2018

Driftbudgeten för respektive verksamhetsområden presenteras i bilaga 1. Västerås stifts budget som presenteras för år 2018 uppvisar ett beräknat överskott om 1,8 mnkr. Föregående års budget, 2017, fastställdes med ett beräknat underskott om -7,5 mnkr. Faktiskt utfall för år 2016 blev -7,7 mnkr med ett budgeterat underskott om -9,9 mnkr.

RESULTATRÄKNING (tkr)	Utfall 2016	Prognos 2017	Budget 2018
Verksamhetens intäkter			
Kyrkoavgift	64 034	66 300	69 300
Erhållen inomkyrklig utjämning	35 510	35 170	37 790
Erhållna gåvor	40	0	0
Erhållna bidrag	2 556	3 433	1 207
Nettoomsättning	17 729	16 185	16 115
	<u>119 869</u>	<u>121 088</u>	<u>124 412</u>
Verksamhetens kostnader			
Lämnad inomkyrklig utjämning	-23 207	-24 028	-24 517
Övriga externa kostnader	-45 052	-48 416	-39 062
Personalkostnader	-57 057	-55 648	-57 733
Av- och nedskrivning av materiella anl.tillg.	-1 700	-2 400	-3 000
	<u>-127 016</u>	<u>-130 492</u>	<u>-124 312</u>
Verksamhetens resultat	-7 147	-9 404	100
Resultat från finansiella investeringar			
Resultat från finansiella anläggningstillgångar	-731	1 700	1 700
Övriga ränteintäkter och liknande intäkter	224	300	300
Räntekostnader och liknande kostnader	-1	-50	-350
Summa resultat från finansiella investeringar	<u>-508</u>	<u>1 950</u>	<u>1 650</u>
Resultat efter finansiella poster	-7 655	-7 454	1 750
Årets resultat	-7 655	-7 454	1 750

5.3.1 Verksamhetens intäkter

Finansieringen sker till största del med kyrkoavgift 56 % (55 %) och erhållen inomkyrklig utjämning 30 % (29 %) (som består av stiftsbidrag och övriga bidrag från Svenska kyrkans nationella nivå, och för 2017 utbetalning av 50% av vinsten från Prästlönetillgångarna i Västerås stift). Intäkter från egen verksamhet uppgår till 13 % (13 %) och erhållna bidrag till 1 % (3 %). Allt räknat i procent av totalt budgeterade intäkter i verksamheten.

5.3.2 Verksamhetens kostnader

Lämnad ekonomisk utjämning till församlingarna uppgår till 24,5 mnkr (24,0 mnkr).

Övriga externa kostnader minskar med 9,3 mnkr (ökade föregående år med 3,4 mnkr). Minskningen beror bland annat på:

- Inget extra bidrag till Finnåkers kursgård ges i budget 2018. I budget 2017 finns 2 mnkr (och i budget 2016 med 3,0 mnkr) som ett extra fastighetsunderhållsbidrag, en minskning med 2 mnkr.
- Verksamhetsanslaget till Stiftsgården Rättvik uppgår till 5,0 mnkr, en minskning med 0,5 mnkr jämfört med föregående års budget.

- Förtroendemannakostnaderna har minskat med 0,8 mnkr jämfört med föregående budgetår. År 2017 genomfördes ett inköp av tackgåvor i enlighet med stiftsfullmäktiges beslut, ett extra stiftsfullmäktigemöte samt ökat mandatstöd då det var valår. Dessa kostnader återfinns inte i budget 2018. Därtill har stiftsstyrelsens förfogandemedel minskat mellan budgetåren.
- Ingen särskild post budgeterad för valår eftersom det skedde år 2017, en minskning med 0,2 mnkr mellan budgetåren.
- Lägre budgeterade representationskostnader för biskopen på grund av att det tillfälligt var ökat anslag i samband med reformationsåret, en minskning med 0,2 mnkr.
- Fyra stiftsprojekt med beviljade KAE-medel (kyrkoantikvarisk ersättning) slutförs 2017. Två stiftsprojekt med KAE-medel påbörjas 2018 med endast uppstartskostnader. Skillnaden blir en minskning med 2,1 mnkr kostnader mellan budgetåren.
- Beräknat 0,7 mnkr lägre verksamhetskostnader kopplat till VIP/VTP mellan budgetåren.
- Beräknat 0,2 mnkr lägre verksamhetskostnader kopplat till Västerås stifts servicebyrå mellan budgetåren.
- Lägre verksamhetskostnader med 2,0 mnkr jämfört med föregående budgetår på grund av den särskilda satsning som genomfördes 2017 på reformationsåret och världens fest.

Ordinarie verksamhetsanslag till Finnåkers kursgård ligger på samma nivå som förra året, det vill säga 1,5 mnkr.

5.3.3 Personalkostnader

Personalkostnaderna beräknas öka med 2 mnkr från 55,6 mnkr till 57,6 mnkr. 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.

5.3.4 Finansiella intäkter och kostnader

Budgeterade finansiella intäkter och kostnader uppgår till nettointäkt 1,6 mnkr med fördelningen intäkter 2,0 mnkr och kostnader -0,4 mnkr.

5.4 Balansräkning per 2018-12-31

BALANSRÄKNING (tkr)	Utfall	Prognos	Budget
TILLGÅNGAR	2016-12-31	2017-12-31	2018-12-31
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Byggnader och mark	25 422	20 015	71 637
Inventarier, verktyg och installationer	1 065	1 316	4 895
Pågående nyanläggning	14 179	38 227	0
	<u>40 665</u>	<u>59 558</u>	<u>76 532</u>
Finansiella anläggningstillgångar			
Andelar i intresseföretag samt övriga f med ägarintresse	6 000	6 000	6 000
Långfristiga värdepappersinnehav	82 790	43 023	39 743
Långfristiga fordringar	3 275	3 775	2 275
	<u>92 065</u>	<u>52 798</u>	<u>48 018</u>
Summa anläggningstillgångar	132 730	112 356	124 550
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar	12 281	8 683	12 281
Kortfristiga placeringar	764	5 603	2 464
Kassa och bank	3 514	10 991	13 251
	<u>16 559</u>	<u>25 277</u>	<u>27 996</u>
SUMMA TILLGÅNGAR	149 289	137 633	152 546

BALANSRÄKNING (tkr)	Utfall	Prognos	Budget
SKULDER OCH EGET KAPITAL	2016-12-31	2017-12-31	2018-12-31
Eget kapital			
Balanserat resultat	120 305	110 377	105 196
Årets resultat	-7 655	-7 454	1 751
	<u>112 650</u>	<u>102 923</u>	<u>106 947</u>
Avsättningar	1 016	1 100	1 000
Långfristiga skulder	0	0	17 920
Kortfristiga skulder	35 623	33 610	26 679
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	149 289	137 633	152 546

5.5 Investeringsbudget 2018

Investeringsbudget 2018 anges i tkr.

	Utfall 2016	Investerings- 2016	Investerings- 2017	Investerings- 2018	
Fastigheter	17 088	12 200	15 775	20 630	a)
Inventarier	320	550	262	3 340	b)
Datautrustning	71	180	254	271	c)
Övrigt/konst	67	0	70	0	
S:a investeringar	17 546	12 930	16 361	24 241	

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

- a) Fastigheter avser:
- # 20 000 tkr på fastighet Hagbard 3 gällande om- och tillbyggnad av stiftkansliet "Vision Hagbard", vilket avser beräknad slutlig finansiering.
 - # 220 tkr på fastighet Hagbard 3 ('gamla' stiftkansliet) gällande tak, lås & larm, systematiskt brandskyddsarbete, innergård mellan röda längan och krukmakeriet samt staket och mur vid röda stugan.
 - # 110 tkr på fastighet Hagbard 4 (biskopsgården) gällande plank, lås & larm och systematiskt brandskyddsarbete.
 - # 300 tkr på fastighet Malung-Sälen Rörbäcksnäs 20:79 (Tandådalens fjällkyrka) gällande utökning av platser på läktaren och värmepump på övervåningen.
- b) Inventarier avser:
- # 2 800 tkr inventarier till nybyggnationen så som inredning och arbetsplatsmöbler.
 - # 490 tkr inventarier till biskopsgården så som bestick, glas, porslin och möbler.
 - # 50 tkr ospecificerade inventarier.
- c) Datautrustning avser:
- # 200 tkr byte av servrar.
 - # 71 tkr ökat diskutrymme för backup och replikering.

6 Resultatprognos 2019 – 2021

I budget 2018 presenteras en resultatprognos som sträcker sig fram till och med år 2021. Vid upprättande av prognosen görs antaganden som redovisas enligt nedan.

RESULTATRÄKNING (tkr)	Budget 2018	Prognos 2019	Prognos 2020	Prognos 2021
Verksamhetens intäkter				
Kyrkoavgift	69 300	69 500	69 790	70 565
Erhållen inomkyrklig utjämning	37 790	33 510	32 660	31 711
Erhållna gåvor	0	0	0	0
Erhållna bidrag	1 207	0	0	0
Nettoomsättning	16 115	15 110	15 319	15 530
	<u>124 412</u>	<u>118 120</u>	<u>117 769</u>	<u>117 806</u>
Verksamhetens kostnader				
Lämnad inomkyrklig utjämning	-24 517	-23 517	-23 517	-23 517
Övriga externa kostnader	-39 062	-36 654	-37 021	-37 391
Personalkostnader	-57 733	-55 489	-55 236	-54 977
Av- och nedskrivning av materiella anl.tillg.	-3 000	-3 363	-3 300	-3 200
	<u>-124 312</u>	<u>-119 023</u>	<u>-119 074</u>	<u>-119 085</u>
Verksamhetens resultat	100	-903	-1 305	-1 279
Resultat från finansiella investeringar				
Resultat från finansiella anläggningstillgångar	1 700	1 700	1 700	1 700
Övriga ränteintäkter och liknande intäkter	300	300	300	300
Räntekostnader och liknande kostnader	-350	-350	-350	-350
Summa resultat från finansiella investeringar	<u>1 650</u>	<u>1 650</u>	<u>1 650</u>	<u>1 650</u>
Resultat efter finansiella poster	1 750	747	345	371
Årets resultat	1 750	747	345	371

6.1.1 Kyrkoavgift

Vid beräkning av kyrkoavgiftsintäkten och stiftsbidrag 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 kyrkotillhöriga, 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 2019 – 2021 har antagits att stiftets avgiftsunderlag utvecklas med 0,5 % -enhet under genomsnittsökningen för riksgenomsnittet utifrån prognosen från Sveriges kommuner och landsting (SKL).

Vid 2016 års utgång var 391 361 personer (2015: 399 991 personer) av stiftets invånare tillhöriga Svenska kyrkan, vilket motsvarar 65,5 % (67,7 %) av totala antalet invånare i Västerås stift. Vid beräkning av kyrkoavgiftsintäkten för Västerås stift för prognosår 2019 – 2021 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 -2,0 %.

Med hjälp av simuleringsmodellen och ovan nämnda antaganden erhåller Västerås stift uppgift om kyrkoavgiftsintäkter för dels budgetår 2018 och dels prognosår 2019 – 2021, där prognosår 2019 – 2021 presenteras i Västerås stifts budget för år 2018.

6.1.2 Erhållen inomkyrklig utjämning

Simuleringsmodellen, som ovan beskrivits under avsnitt 6.1.1, genererar även uppgift om Västerås stifts stiftsbidrag för både budgetår och prognosår.

Förutom stiftsbidraget erhåller Västerås stift andra inomkyrkliga bidrag. I budget 2018 uppgår erhållna inomkyrkliga bidrag till 8,8 mnkr, vilket avser olika typer av bidrag från Svenska kyrkan nationell nivå. Dessa är 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, bidrag inom området Dela tro-Dela liv enligt en särskild satsning samt kyrkunderhållsbidrag.

Vad gäller inomkyrkliga bidrag har antagits i prognosen att endast kyrkunderhållsbidraget om 5,3 mnkr per år fortsatt erhålls. Övriga inomkyrkliga bidrag är inte lika säkra till sin natur varför de av försiktighetsskäl inte beaktas i prognosen.

6.1.3 Bidrag och gåvor

I prognosen 2019 – 2021 har antagits, av försiktighetsskäl, att inga gåvor eller andra bidrag erhålls.

I budget 2018 finns inga beräknade gåvor. I budget 2018 uppgår beräknade bidrag till 1,2 mnkr. Dessa bidrag avser främst EU-bidrag.

6.1.4 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 2018 uppgår totalt till 16,1 mnkr. Dessa består bland annat av 5,6 mnkr intäkter från administrativ service till församlingarna, 1,3 mnkr personaluthyrning till PLT, 3,2 mnkr fakturerade intäkter avseende Västerås stifts IT- och telefoniplattform, 1,8 mnkr sålda tjänster gällande fastighetssamordnarna och 3,5 mnkr fakturerade intäkter (ej bidrag) kopplat till församlingsavdelningens uthyrda personal/kurser/projekt.

Nettoomsättningen, exklusive Västerås stifts servicebyrås intäkter, uppgår i budget 2018 till 10,5 mnkr. I prognosen för 2019 har antagits ett tillägg med avseende på att fastighetssamordnarnas tjänster nyttjas fullt ut och ett avdrag med avseende på att inga intäkter erhålls för uthyrning av kontraktsadjunkter. Dessa antagande innebär att nettoomsättningen, exklusive Västerås stifts servicebyrås intäkter, landar på 9,4 mnkr år 2019. Antagen nettoomsättning på 9,4 mnkr räknas upp med 1% årligen i prognosen 2019 – 2021.

Intäkter från Västerås stifts servicebyrå har i prognos för år 2019 – 2021 beräknats på intäkten i budget 2018, med en ökning av 2 %.

6.1.5 Lämnad inomkyrklig utjämning

Lämnad ekonomisk utjämning i budget 2018 uppgår till 24,5 mnkr. I prognosen för år 2019 – 2021 antas att lämnad ekonomisk utjämning är 1 mnkr lägre, det vill säga 23,5 mnkr.

6.1.6 Övriga externa kostnader

I prognosen 2019 – 2021 antas att övriga externa kostnader ökar med 1,0 % i förhållande till året före. Innan uppräknings till 2019 års belopp har 2018 års övriga externa kostnader reducerats för att bidrag och gåvor ska

bli kostnadsneutralt eftersom inga prognosticerade intäkter beaktas för gåvor och bidrag under åren 2019 – 2021. Därtill har årsspecifika budgeterade kostnader för budgetår 2018 tagits bort, så som exempelvis utbildningskostnad för förtroendevalda, beräknad uppstartskostnad för utveckling/framtagning av visitationsmodellen.

Under övriga externa kostnader har antagits att verksamhetskostnaderna för Västerås stift behöver sänkas med 0,5 mnkr. Därtill har även antagits att verksamhetsbidraget till Stiftsgården i Rättvik minskar med ytterligare 0,5 mnkr. Dessa antaganden är i dagsläget icke beslutade och kan i framtiden, efter fortsatt verksamhetsöversyn, utgöras av andra typer av externa kostnader.

6.1.7 Personalkostnader

I prognosen 2019 – 2021 antas personalkostnaderna öka med 2,5 % i förhållande till året före.

I prognosen år 2019 – 2021 har antagits att inga tjänster kopplade till särskilda bidrag finns kvar. Därtill har antagits att verksamhetsanalysens översyn inneburit att två tjänster reduceras 2020 och ytterligare två tjänster reduceras 2021.

6.1.8 Av- och nedskrivningar av materiella anläggningstillgångar

Av- och nedskrivningar antas i prognosen 2019 öka något i och med helårsavskrivning på kommande aktivering gällande om- och nybyggnation av stiftskansliet, för att sedan minska något med antagande att vissa tillgångar blir fullt avskrivna.

6.1.9 Finansiella poster

I budget 2018 uppgår finansiella intäkter till 2,0 mnkr och finansiella kostnader till -0,4 mnkr. För prognosår 2019 – 2021 antas att finansiella poster fortsatt är samma nivå.

6.1.10 Prognostiserat resultat

De prognostiserade resultaten som presenteras i *budget 2018* för prognosåren 2019 – 2021 landar på följande; år 2019; 0,7 mnkr, år 2020; 0,3 mnkr samt år 2021; 0,4 mnkr.

Den prognos som presenterades i *budget 2017* för prognosåren 2018 – 2020, med dess antaganden, visade följande utfall; år 2018; -1,0 mnkr, år 2019; -0,7 mnkr samt år 2020; -1,6 mnkr.



Driftbudget 2018 (tkr)

Område	Intäkter	Kostnader	Budget 2018	Skillnad jmf med budget 2017
Förtroendevalda	250,0	-2 618,0	-2 368,0	800,3
Biskopssekretariatet	0,0	-4 105,5	-4 105,5	213,7
Planering och kansliledning	5 725,0	-28 516,6	-22 791,6	-2 324,8
Administrativ service till församlingar	5 615,8	-6 636,7	-1 020,9	-2,1
Församlingsavdelningen	6 623,0	-43 059,3	-36 436,3	1 639,4
Pastorsadjunkter och Diakoner	0,0	-1 310,3	-1 310,3	1 147,6
Egendomsavdelningen	1 258,5	-1 398,3	-139,8	-2,5
Stiftsgården och Finnåker	0,0	-8 655,3	-8 655,3	2 380,9
LevasFlor	0,0	0,0	0,0	100,0
Församlingsbidrag	0,0	-24 516,5	-24 516,5	-488,9
Externa bidrag	0,0	-495,0	-495,0	52,5
Finansiering	106 940,0	-3 350,0	103 590,0	5 640,0
	126 412,3	-124 661,4	1 750,8	9 106,7

Överskott = +

Underskott = -



FÖRTROENDEVALDA

	Intäkter	Kostnader	Budget 2018	Budget 2017	Diff mot budget 2017
Förtroendemannakostnader					
Stiftsfullmäktige	0	-500 000	-500 000		
Mandatstöd	0	-158 000	-158 000		
Revision	0	-350 000	-350 000		
Stiftsstyrelsen inkl. beredande organ	0	-950 000	-950 000		
Domkapitlet	0	-210 000	-210 000		
Egendomsnämnden	250 000	-250 000	0		
Summa förtroendemannakostnader	250 000	-2 418 000	-2 168 000	-2 668 300	500 300
Till stiftsstyrelsens förfogande	0	-200 000	-200 000	-500 000	300 000
SUMMA	250 000	-2 618 000	-2 368 000	-3 168 300	800 300



Budget 2018

BISKOPENS SEKRETARIAT

	Intäkter	Kostnader	Budget 2018	Diff mot budget 2017	Budget 2017	Diff mot budget 2017
Biskopen						
Visitationer och församlingsbesök	0	-20 000	-20 000	-10 000		
Löpande verksamhet	0	-60 000	-60 000	0		
Ledningsgruppen	0	-10 000	-10 000	20 000		
Avtackningar och gåvor	0	-75 000	-75 000	75 000		
Domkapitelsval	0	0	0	50 000		
Representation extern	0	-300 000	-300 000	150 000		
Summa biskopen	0	-465 000	-465 000		-750 000	285 000
Personal					-3 569 178	-71 326
Löner och sociala kostnader totalt	0	-3 640 504	-3 640 504	-71 326		
SUMMA PERSONALANSLAG	0	-3 640 504	-3 640 504		-3 569 178	-71 326
SUMMA	0	-4 105 504	-4 105 504	213 674	-4 319 178	213 674

mm se not

PLANERING OCH KANSLILEDNING

	Not	Intäkter	Kostnader	Budget 2018	Budget 2017	Diff mot budget 2017
Kyrkliga kulturarvet						
Kyrkobyggnadsdag/utbildningsinsatser		20 000	-50 000	-30 000		
Utbildning fastighet och kulturarv		20 000	-50 000	-30 000		
Regionala samrådsgruppen		0	-10 000	-10 000		
Invent. av spåntäckta tak och fasader (KAE, ramår 2018)		0	-25 000	-25 000		
Orgelinventering (KAE, ramår 2018)		0	-90 000	-90 000		
Summa Kyrkliga kulturarvet		40 000	-225 000	-185 000	-135 000	-50 000
Avdelningens övriga arbetsområden						
Kyrkobokföringen		50 000	-250 000	-200 000		
Fastighetssystem, utbildningsinsatser			-60 000	-60 000		
VIP (Västerås IT-plattform)	1)	2 000 000	-2 000 000	0		
VTP (Västerås Telefoniplattform)	2)	1 200 000	-1 200 000	0		
SOFF-Södra Dalarna inkl Husby (etapp 2)	3)	0	0	0		
SOFF-Mellersta Dalarna (Nedansiljan) (etapp 3)	4)	450 000	0	450 000		
SOFF-Norra Västmanland (etapp 4)	4)	530 000	0	530 000		
SOFF-Norra Dalarna (etapp 5)	4)	850 000	0	850 000		
SOFF, möten och utbyte		0	-40 000	-40 000		
Utvärdering SOFF-projektet		0	-25 000	-25 000		
Summa Avd övriga arbetsområden		5 080 000	-3 575 000	1 505 000	1 733 000	-228 000
Gemensamma administrationskostnader						
Administrationskostnader		150 000	-3 962 000	-3 812 000		
Gemensamma personalkostnader		0	-3 758 350	-3 758 350		
Representation, extern		0	-15 000	-15 000		
Ej fördelade medel kansli		0	-50 000	-50 000		
Summa Gem. Administrationskostnader		150 000	-7 785 350	-7 635 350	-7 354 416	-280 934
Egna fastigheter						
Driftskostnader; Hagbard		205 000	-1 351 000	-1 146 000		
Driftskostnader; Biskopsgården		50 000	-787 000	-737 000		
Sälens Fjällkyrka		0	-252 500	-252 500		
Tandådalens Fjällkyrka		0	-473 000	-473 000		
Fastighetsskötsel, gemensam		0	-70 000	-70 000		
Summa Egna fastigheter		255 000	-2 933 500	-2 678 500	-2 070 500	-608 000

Budget 2018

	Not	Intäkter	Kostnader	Budget 2018	Budget 2017	Diff mot budget 2017
Hyrda administrationsfastigheter						
Driftskostnader		0	-71 000	-71 000		
Summa Hyrda administrationsfastigheter		0	-71 000	-71 000	-494 000	423 000
SUMMA VERKSAMHETSANSLAG						
		5 525 000	-14 589 850	-9 064 850	-8 320 916	-743 934
Personal						
Löner och sociala kostnader exkl VIP/VTP, SOFF		200 000	-10 456 803	-10 256 803		
Löner och sociala kostnader VIP/VTP	5), 6)	0	-544 237	-544 237		
Löner och sociala kostnader SOFF, etapp 3, 4 och 5	8)	0	-2 622 715	-2 622 715		
Övr personalkostnader VIP/VTP	5), 6)	0	-78 550	-78 550		
Övr personalkostnader SOFF, etapp 3, 4 och 5	8)	0	-224 400	-224 400		
SUMMA PERSONALANSLAG		200 000	-13 926 706	-13 726 706	-12 145 876	-1 580 830
TOTALT		5 725 000	-28 516 556	-22 791 556	-20 466 792	-2 324 764

Not

- 1) Avser fakturerade intäkter till anslutna enheter inom VIP och dess tillhörande datakostnader. Nettokostnad om 150 tkr som Västerås stift bär. Därtill tillkommer budgeterade lönekostnader från personalbudgeten (kst 31500).
- 2) Avser fakturerade intäkter till anslutna enheter inom VTP och dess tillhörande telefonikostnader. Nettokostnad om 150 tkr som Västerås stift bär. Därtill tillkommer budgeterade lönekostnader från personalbudgeten (kst 31500).
- 3) SOFF står för samordnad fastighetsförvaltning. Fastighetssamordnaren i Hedemora-Garpenberg har från och med 2018 full beläggning. Därmed ej längre någon tillkommande kostnad för Västerås stift i enlighet med stiftsstyrelsens beslut 18/6-13, §61.
- 4) 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 2018	Budget 2017	Diff mot budget 2017
Administration					
Tjänster externa	4 347 178	0	4 347 178		
Tjänster begravningsväsendet	1 268 637	0	1 268 637		
Administration	0	-1 208 910	-1 208 910		
Representation extern	0	-5 000	-5 000		
Summa administration	5 615 815	-1 213 910	4 401 905	4 321 738	80 167
Hyrda administrationsfastigheter					
Driftskostnader	0	-410 000	-410 000	-420 000	10 000
SUMMA VERKSAMHETSANSLAG	5 615 815	-1 623 910	3 991 905	3 901 738	90 167
Personal					
Löner o. soc.kostn. externa tjänster	0	-3 826 906	-3 826 906	-4 920 473	-92 308
Löner o. soc.kostn. främjande	0	-1 020 876	-1 020 876		
Övriga personalkostnader	0	-165 000	-165 000		
SUMMA PERSONALANSLAG	0	-5 012 781	-5 012 781	-4 920 473	-92 308
TOTALT	5 615 815	-6 636 691	-1 020 876	-1 018 735	-2 141

FÖRSAMLINGSAVDELNINGEN

Not	Intäkter	Kostnader	Budget 2018	Budget 2017	Diff mot budget 2017
Kontraktsprostar					
	Arvoden, resor och sociala avgifter	0	-340 000		
	Övriga kostnader kontraktsprostar	0	-240 000		
	Kontraktsprostar	0	-580 000	-500 000	-80 000
Information/kommunikation					
	Nyhetskommunikation	0	-125 000		
	Magasinet	0	-450 000		
	Reklam och PR	0	-100 000		
	Informationsmaterial	0	-60 000		
	Information/kommunikation	0	-735 000	-680 000	-55 000
Rekrytering					
	Praktik/handledning präster	0	-264 200		
	Praktik/handledning diakoner	0	-320 000		
	Utb. och antagning präster/diakoner	0	-600 000		
	Ungdomspräster	0	-95 000		
	Praktik/handledning förs.pedagoger	0	-60 000		
	Rekryteringsverks. bland studenter	0	-47 500		
	Särskilda rekryteringsinsatser	0	-300 000		
	Verksamhetsförlagd utbildning	0	-21 500		
	Rekrytering	0	-1 708 200	-1 249 900	-458 300
Utbildning-fortbildning					
	Fortbildning präster	100 000	-420 000	-320 000	
	" diakoner	50 000	-85 000	-35 000	
	" kyrkomusiker	20 000	-200 000	-180 000	
	" församlingspedagoger	20 000	-80 000	-60 000	
	Mentorskap för diakoner	0	-15 000	-15 000	
	Fortbildning teckenspråk	0	-50 000	-50 000	
	Västeråsmodellen	0	-400 000	-400 000	
	Chefsutveckling kyrkoherdar	50 000	-100 000	-50 000	
	Behörighetsgivande kyrkoherdeutbildning	0	-120 000	-120 000	
	Kompetensutveckling prostar och k-adj	0	-180 000	-180 000	
	Retreat för alla anställda i Västerås stift	15 000	-90 000	-75 000	
	Arbetsledare	30 000	-50 000	-20 000	

Budget 2018

Not	Intäkter	Kostnader	Budget 2018	Budget 2017	Diff mot budget 2017
Styrning och ledning	80 000	-160 000	-80 000		
Bibel.nu/Bibelskola	100 000	-200 000	-100 000		
Medarbetarskap-Arbeitslagsutveckling	0	-5 000	-5 000		
Fortbildning för informationsansvariga	4 000	-40 000	-36 000		
Fortbildning för diakoniassistenter	18 000	-50 000	-32 000		
Fortbildning för husmödrar	54 000	-84 000	-30 000		
Barnledarutbildning	8 000	-40 000	-32 000		
Utveckling konf.verksamhet/Ungdomskultur	30 000	-190 000	-160 000		
Pedagogiskt utvecklingsarb. konf.	20 000	-160 000	-140 000		
Fortbildning för kanslipersonal	20 000	-20 000	0		
InteSomDuTror	80 000	-280 000	-200 000		
Västerås stifts grundkurs	0	-95 000	-95 000		
Tjänst i kyrkan	20 000	-60 000	-40 000		
Handledning av arbetshandledare	0	-90 000	-90 000		
Konfirmandassistentutbildning	40 000	-280 000	-240 000		
Rekryteringsfrämjande åtgärder	0	-190 000	-190 000		
Sverigefinskt främjandearbete	40 000	-175 000	-135 000		
Internationella frågor; ombudsutb.	30 000	-315 000	-285 000		
Utbildning-fortbildning	829 000	-4 224 000	-3 395 000	-2 959 000	-436 000
Gudstjänstutveckling					
Gudstjänstutveckling	0	-20 000	-20 000		
Gudstjänster och konferenser	50 000	-137 500	-87 500		
Stifts ungdomsresa	25 000	-160 000	-135 000		
Musikverksamhet	0	-85 000	-85 000		
Kördagar	0	-90 000	-90 000		
Ung musik, materialproduktion m m	0	-110 000	-110 000		
Gospel	0	-40 000	-40 000		
Pop- och rockkör	0	-50 000	-50 000		
Orgelfrämjande åtgärder	0	-90 000	-90 000		
Textilateljé	20 000	-10 000	10 000		
Gudstjänstutveckling	95 000	-792 500	-697 500	-600 000	-97 500
Kyrka-samhälle					
Miljö/natur	20 000	-80 000	-60 000		
Pilgrimsarbete	0	-135 000	-135 000		
Jämställdhets- och mångfaldarbete	0	-70 000	-70 000		
Institutionssjälvård	0	-75 000	-75 000		

Budget 2018

	Not	Intäkter	Kostnader	Budget 2018	Budget 2017	Diff mot budget 2017
Social ekonomi (ej EU-finansierat)		60 000	-445 000	-385 000		
Temadagar för familjerådgivare		0	-10 000	-10 000		
Församlingsanknutna projekt - Aktör för välfärd		0	-135 000	-135 000		
St Mary		0	-150 000	-150 000		
Mötesplatser för trons och livets frågor		0	-45 000	-45 000		
Nätverksarbete kyrka-skola-idrott		6 000	-28 000	-22 000		
Barnrättsfrågor/Barns utsatthet		6 000	-28 000	-22 000		
Rollspel		15 000	-140 000	-125 000		
Ungdomsarbete		0	-160 000	-160 000		
Barnrättsdagarna		15 000	-60 000	-45 000		
Jourhavande präst (Telejouren)		0	-1 500 000	-1 500 000		
Kyrklig beredskap		0	-70 000	-70 000		
Teckenspråkig verksamhet		0	-70 000	-70 000		
Svenska kyrkans finska telefonjour		0	-40 000	-40 000		
Sjätte sinnet/Konst i kyrka		0	-135 000	-135 000		
Vänstiftsarbete		0	-250 000	-250 000		
Crossroads		10 000	-190 000	-180 000		
Vänstift-Sidapraktikant		352 000	-352 000	0		
Resa för ombud		100 000	-230 000	-130 000		
Kyrka-samhälle		584 000	-4 398 000	-3 814 000	-3 541 000	-273 000
Konsultation och rådgivning						
Handledning		60 000	-100 000	-40 000		
Själavård/Andlig vägledning		0	-50 000	-50 000		
Konfirmandsamordnare		0	-150 000	-150 000		
Migration och flyktingarbete		0	-250 000	-250 000		
Rådgivningsbyrån för asylsökande o flyktingar		0	-200 000	-200 000		
Kontaktpersoner (sex.trak.)		0	-85 000	-85 000		
Konsultation och rådgivning		60 000	-835 000	-775 000	-1 075 000	300 000
Gemensamma projekt						
Kontraktssadjunkter	5)	1 650 000	0	1 650 000		
Barn och ungas behov/Erasmus (RFb)	6)	750 000	0	750 000		
Dignita Omnia (EU-bidrag)	7)	655 000	0	655 000		
Asylsökande och flyktingar; särskilda medel	8)	1 400 000	0	1 400 000		
Stiftskonfirmanddagar		200 000	-800 000	-600 000		

Budget 2018

	Not	Intäkter	Kostnader	Budget 2018	Budget 2017	Diff mot budget 2017
Mötesplats barn & unga		0	-300 000	-300 000		
Harry Potter		0	-60 000	-60 000		
Präst- och Diakonmöte		0	-250 000	-250 000		
Intäkter från tidigare material F-avd.		400 000	-100 000	300 000		
Ej fördelade medel		0	-500 000	-500 000		
Representation, extern		0	-10 000	-10 000		
Gemensamma projekt		5 055 000	-2 020 000	3 035 000	-419 000	3 454 000
SUMMA VERKSAMHETSANSLAG		6 623 000	-15 292 700	-8 669 700	-11 023 900	2 354 200
Personal						
Löner och sociala kostnader totalt		0	-27 766 615	-27 766 615		
SUMMA PERSONALANSLAG		0	-27 766 615	-27 766 615	-27 051 806	-714 809
TOTALT		6 623 000	-43 059 315	-36 436 315	-38 075 706	1 639 391

5) Kontraktssadjunkter avser beräknade intäkter för utlyrda kontaktsadjunkter.

Personalkostnaden beaktas i personalbudgeten för 2018 och redovisas under "Löner och sociala kostnader totalt".

6) Ersamus är ett övergripande arbete i Västerås stifts församlingar angående etablering/integration, värnandet av demokrati, motverkande av rasism samt spridande av metoder för arbete med barn och unga i utsatthet. Budgeterad intäkt avser beräknat riktat församlingsbidrag (RFb) motsvarande projektledarens lönekostnad under helår 2018.

7) 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.

8) Asylsökande och flyktingar; särskilda medel. Kyrkomötet beslutade att fördela medel till stiftens resursförstärkning i stiftsorganisationen för arbete med coaching av församlingar/pastorat. Beräknad intäkt baseras på faktiskt utfall 2016 och 2017. De särskilda medlen som Västerås stift erhåller möter upp personalkostnader som redovisas under "Löner och sociala kostnader totalt".

Budget 2018

PASTORSADJUNKTER

	Intäkter	Kostnader	Budget 2018	Budget 2017	Diff mot budget 2017
Pastorsadjunkter					
Löner och sociala avgifter	0	-842 869	-842 869	-1 899 366	1 056 497
Pastorsadjunkter introduktionsåret	0	-46 000	-46 000	-136 500	90 500
SUMMA	0	-888 869	-888 869	-2 035 866	1 146 997

DIAKONER

	Intäkter	Kostnader	Budget 2018	Budget 2017	Diff mot budget 2017
Diakoner					
Löner och sociala avgifter	0	-421 435	-421 435	-422 081	646
SUMMA	0	-421 435	-421 435	-422 081	646

mm Ze mg

EGENDOMSAVDELNINGEN

	Intäkter	Kostnader	Budget 2018	Budget 2017	Diff mot budget 2017
Uthyrning av personal	1 258 467	0	1 258 467	1 236 001	22 466
Personal					
Löner och sociala kostnader	0	-1 398 297	-1 398 297	-1 373 334	-24 963
SUMMA	1 258 467	-1 398 297	-139 830	-137 333	-2 497

Prästlönetillgångarna ersätter 90 % av stiftsjägmästarens lön.

lmj De MG

STIFTSGÅRDEN RÄTTVIK OCH FINNÅKERS KURGÅRD

	Not	Intäkter	Kostnader	Budget 2018	Budget 2017	Diff mot budget 2017
Stiftsgården Rättvik						
Löner och sociala avgifter		0	-1 715 028	-1 715 028	-1 602 151	-112 877
Verksamhetsanslag		0	-5 000 000	-5 000 000	-5 500 000	500 000
SUMMA		0	-6 715 028	-6 715 028	-7 102 151	387 123
Finnåkers kursgård						
Löner och sociala avgifter		0	-440 240	-440 240	-434 003	-6 237
Verksamhetsanslag		0	-1 500 000	-1 500 000	-1 500 000	0
Bidrag fastighetsunderhåll m m		0	0	0	-2 000 000	2 000 000
SUMMA		0	-1 940 240	-1 940 240	-3 934 003	1 993 763



LEVAS FLOR LDA

	Intäkter	Kostnader	Budget 2018	Budget 2017	Diff mot budget 2017
LevasFlor adm.kostnader	0	0	0	-100 000	100 000
SUMMA	0	0	0	-100 000	100 000

MM De M

FÖRSAMLINGSBIDRAG

	Not	Intäkter	Kostnader	Budget 2018	Budget 2017	Diff mot budget 2017
Strukturmedel						
Sjukhuskyrkan		0	-4 440 000	-4 440 000	-4 660 000	220 000
Flyktingverksamhet		0	0	0	0	0
Fjällkyrkoverksamhet		0	-4 200 000	-4 200 000	-4 500 000	300 000
Kriminalvårdsverksamhet		0	-200 000	-200 000	-250 000	50 000
Familjerådgivning		0	-575 000	-575 000	-560 000	-15 000
Domkyrkobidrag		0	-400 000	-400 000	-400 000	0
Övrigt		0	-200 000	-200 000	-460 000	260 000
Summa strukturmedel		0	-10 015 000	-10 015 000	-10 830 000	815 000
Bidrag till avtalade åtaganden						
Bidrag till avtalade åtaganden	9)	0	-11 375 000	-11 375 000	-10 262 500	-1 112 500
Avdrag: bidrag till avtalade åtaganden		0	1 137 500	1 137 500	0	1 137 500
Energibidrag						
Energibidrag		0	0	0	-306 224	306 224
Kyrkounderhållsbidrag (KUB)						
Kyrkounderhållsbidrag (KUB)		0	-4 264 000	-4 264 000	-2 628 850	-1 635 150
SUMMA		0	-24 516 500	-24 516 500	-24 027 574	-488 926

9) Avtalade åtaganden avser avtalade prästtjänster mellan Västerås stift och berörd församling/pastorat. Budgeterade medel är beräknade utifrån ett takbelopp om 7,5 inkomstbasbelopp för en årslön. Vid eventuell vakans, sjukskrivning och föräldraledighet på dessa avtalade prästtjänster nås inte budgeterat tak. Baserat på tidigare års utfall sker därmed en kostnadsreducering om 10% av de beräknade avtalade åtaganden.

MM *Se M*

BIDRAG TILL EXTERNA ORGANISATIONER

Mottagare	Budget 2017	Ansökan 2018	Anslag 2018	Skillnad jmf med 2017
Credo Sverige	-10 000	*)	-10 000	0
Föreningen Pilgrim i Sverige	-10 000	-10 000	-10 000	0
Hela människan, Västmanland, U-län	-20 000	-50 000	-20 000	0
Hela människan, Örebro, T-län	-10 000	-10 000	-10 000	0
Johannelunds teologiska högskola	0	-30 000	0	0
Kvinnor i Svenska kyrkan	-10 000	-10 000	-10 000	0
Malingsbo Herrgård	-50 000	-50 000	-50 000	0
Orgelmuseum Fläckebo, ideell förening	-50 000	0	0	50 000
SKUT-rådet i Västerås stift	-20 000	-32 500	-20 000	0
Stiftshistoriska sällskapet	0	-30 000	-30 000	-30 000
Sundbornsgården	-60 000	-60 000	-60 000	0
Svenska kyrkans internationella arbete i Västerås stift	-20 000	-40 000	-20 000	0
Svenska kyrkans gosskörsförening	0	-50 000	-25 000	-25 000
Svenska kyrkans Lekmannaförbund, regionalt	-10 000	-20 000	-10 000	0
Svenska kyrkans unga Västerås distrikt	-270 000	-205 000	-200 000	70 000
Västerås stadsmission	0	-50 000	-10 000	-10 000
Västerås stifts emeritiförening	-7 500	-10 000	-10 000	-2 500
SUMMA	-547 500	-657 500	-495 000	52 500

*) Ansöker om anslag, belopp ej angivet

FINANSIERING

	Intäkter	Kostnader	Budget 2018	Budget 2017	Diff mot budget 2017
Intäkter					
Kyrkoavgift	69 300 000	0	69 300 000	66 300 000	3 000 000
Särskild utjämningsavgift	0	0	0	17 500 000	-17 500 000
Stiftsbidrag	29 000 000	0	29 000 000	14 600 000	14 400 000
Kyrkounderhållsbidrag	5 330 000	0	5 330 000	0	5 330 000
Särskilt bidrag 2018	1 310 000	0	1 310 000	0	1 310 000
Avskrivningar					
Avskr. inventarier och fastigheter	0	-3 000 000	-3 000 000	-2 400 000	-600 000
Finansiella intäkter och kostnader					
Finansiella intäkter	2 000 000		2 000 000	2 000 000	0
Finansiella kostnader		-350 000	-350 000	-50 000	-300 000
Summa	106 940 000	-3 350 000	103 590 000	97 950 000	5 640 000

Bilaga 2

SAMMANDRAG AV PERSONALBUDGET

Avdelning	Antal tjänster	Nettolön	Lagstadgade soc. avg.	S:a övr. PO-pålägg	Lön inkl. lönekostnads-pålägg
Biskopssekreteriatet	4,00	2 433 461	764 593	442 449	3 640 504
Planering och kansliledning	16,10	7 418 755	2 330 973	707 075	10 456 803
Administrativ service	8,00	3 465 455	1 088 846	293 481	4 847 781
VIP/VTP	0,90	393 519	123 644	27 074	544 237
Fastighetssamordnare	3,00	1 769 794	556 069	296 852	2 622 715
Församlingsavdelningen	39,50	19 593 799	6 156 372	2 016 444	27 766 615
Egendomsavdelningen	1,00	868 686	272 941	256 670	1 398 297
Finnåkers kursgård och Stg Rättvik	2,50	1 469 122	461 598	224 547	2 155 267
Summa stiftstjänster	75,00	37 412 591	11 755 036	4 264 593	53 432 219

Avdelning	Antal tjänster	Nettolön	Lagstadgade soc. avg.	S:a övr. PO-pålägg	Lön inkl. lönekostnads-pålägg
Pastorsadjunkter	2,00	609 450	191 489	41 930	842 869
Diakoner	1,00	304 725	95 745	20 965	421 435
S:a pastorsadj. och diakoner	3,00	914 175	287 234	62 895	1 264 304
Totalt	78,00	38 326 766	12 042 270	4 327 488	54 696 523

Förändringar stiftstjänster:

Budget 2017	73,83
Biskopssekreteriatet	0,00
Planering och kansliledning	1,75
Administrativ service	0,00
VIP/VTP	0,00
Samordnad fastighetsförvaltning	0,00
Församlingsavdelningen	-0,58
Egendomsavdelningen	0,00
Stiftsgården och Finnåker	0,00
Budget 2018	75,00

1,17 ökning stiftstjänster jmf m fg års bgt

Pastorsadjunkter:

Budget 2017	4,50
Budget 2018	2,00

-2,50 minskning pastorsadjunkttjänster jmf m fg års bgt

Diakoner

Budget 2017	1,00
Budget 2018	1,00

0,00 ingen förändring av diakontjänster jmf m fg års bgt

Totalt stiftstjänster, pastorsadjunkter och diakoner	78,00
-------------------------------------------------------------	--------------

-1,33 minskning totalt jmf m fg års bgt

FÖRSAMLINGSBIDRAG 2018

Församling/pastorat	Bidragsform	Sökt 2017	Sökt 2018	Budget 2018	Budget 2017
Arbogabygdens församling	Familjerådgivning	337 000	310 000	75 000	60 000
	Kyrkounderhållsbidrag (KUB) *)	0	562 130	394 630	0
Avesta-Grytnäs pastorat	Sjukhuskyrkan, bidrag	413 000	429 000	200 000	200 000
	" bidrag till prästtjänst	160 000	160 000	160 000	160 000
	Mötesplats Gallerian	500 000	0	0	0
By-Folkärna pastorat	Mötesplats Gallerian	150 000	0	0	0
	S:t Marys	435 000	200 000	200 000	400 000
Falu pastorat	Sjukhuskyrkan	1 006 000	1 061 000	600 000	700 000
	NAV (andlig vård vid häktet)	322 000	332 000	200 000	250 000
	Familjerådgivning	464 000	475 000	150 000	150 000
	Sjukhuskyrkan, avtalade prästtjänster	1 300 000	1 400 000	1 400 000	1 300 000
	Avdrag: avtalade prästtjänster **)	0	0	-140 000	0
	Högskolan, avtalad prästtjänst	650 000	700 000	700 000	650 000
	Avdrag: avtalad prästtjänst **)	0	0	-70 000	0
	Kyrkounderhållsbidrag (KUB) *)	0	549 450	531 500	0
	Energibidrag ***)	480 000	491 000	0	35 430
Hedemora-Garpenbergs församling	Kyrkounderhållsbidrag (KUB) *)	0	126 630	0	0
Husby församling	Badiba Gospel, gospelkör i Husby församling	100 000	0	0	0
Hällefors-Hjulsjö församling	Förstudie, att bygga upp en Informationsbyrå	155 000	0	0	0
	Diakonal verksamhet; arbetsplatsnedläggning	335 000	0	0	0
	Verksamhet riktad mot asylsökande	335 000	0	0	0
Idre-Särna församling	Fjällkyrkoöverksamhet	880 000	856 000	700 000	700 000
	Avtalad prästtjänst fjällkyrkan	650 000	700 000	700 000	650 000
	Avdrag: avtalad prästtjänst **)	0	0	-70 000	0
	Bidrag till SOFF (samordnad fastighetsförvaltning)	140 000	0	0	0
	Energibidrag ***)	480 000	467 000	0	26 544
Järna med Näs och Äppelbo församling	Kyrkounderhållsbidrag (KUB) *)	0	162 500	162 500	0
	Energibidrag ***)	785 000	800 000	0	53 494
Köping pastorat	Sjukhuskyrkan	600 000	900 000	400 000	400 000
	Avtalad prästtjänst, finskspråkig	650 000	700 000	700 000	650 000
	Avdrag: avtalad prästtjänst **)	0	0	-70 000	0
Lima-Transtrands församling	Avtalade prästtjänster, fjällkyrkoöverksamhet	1 300 000	1 400 000	1 400 000	1 000 000
	Avdrag: avtalade prästtjänster **)	0	0	-140 000	0
	Fjällkyrkoöverksamhet	7 184 900	6 316 200	3 500 000	3 800 000
	Bidrag till SOFF (samordnad fastighetsförvaltning)	196 250	0	0	0
	Energibidrag ***)	563 000	568 000	0	26 624
Linde bergslags församling	Sjukhuskyrkan	700 000	700 000	400 000	400 000
	Avtalad prästtjänst, finskspråkig	650 000	700 000	700 000	650 000
	Avdrag: avtalad prästtjänst **)	0	0	-70 000	0
Ludvika församling	Sjukhuskyrkan	662 800	496 200	280 000	400 000
	Familjerådgivning	215 946	146 700	125 000	125 000
	Avtalad prästtjänst, finskspråkig	719 500	735 400	700 000	650 000
	Avdrag: avtalad prästtjänst **)	0	0	-70 000	0
	Energibidrag ***)	280 000	0	0	0
Mora församling	Sjukhuskyrkan	435 000	435 000	400 000	400 000
	Energibidrag ***)	148 000	0	0	36 989
	Empowerment Break-arbetsmiljö högstadle	97 000	154 000	0	60 000
	Ensamkommande flyktingbarn "Mora United	154 000	0	0	0
	Vasaloppet	72 000	0	0	0
Norrbärke församling	Kyrkounderhållsbidrag (KUB) *)	0	72 600	72 600	0

FÖRSAMLINGSBIDRAG 2018

Församling/pastorat	Bidragsform	Sökt 2017	Sökt 2018	Budget 2018	Budget 2017
Näsby-Fellingsbro pastorat	Avtalad prästtjänst, fängelse	487 500	525 000	525 000	487 500
	Avdrag: avtalad prästtjänst **)	0	0	-52 500	0
Sala-Norrby-Möklinta pastorat	Sjukhuskyrkan, bidrag	448 000	450 000	400 000	400 000
	Avtalad prästtjänst, fängelse	650 000	700 000	700 000	650 000
	Avdrag: avtalad prästtjänst **)	0	0	-70 000	0
	Bidrag till arbete med nyanlända och flyktingar	160 000	0	0	0
Skinnskatteberg, Hed och Gunillbo församling	Kyrkounderhållsbidrag (KUB) *)	0	446 890	446 890	0
Stora Tuna och Torsångs pastorat	Energibidrag ***)	122 000	130 130	0	39 894
	Avtalad prästtjänst finskspråkig	737 588	705 900	700 000	650 000
	Avdrag: avtalad prästtjänst **)	0	0	-70 000	0
	BIV (barn i väntan) - inriktning asylsökande	100 000	0	0	0
Svärdsjö-Enviken pastorat	Kyrkounderhållsbidrag (KUB)	0	336 340	336 340	0
	Energibidrag ***)	50 000	35 000	0	31 254
Säterbygdens församling	Sjukhuskyrka, bidrag	620 000	620 000	400 000	500 000
Söderbärke församling	Kyrkounderhållsbidrag (KUB) *)	0	21 440	21 440	0
	Energibidrag ***)	25 000	0	0	0
Västansfors-Västervåla församling	Sjukhuskyrkan	715 000	731 900	400 000	400 000
Västerås pastorat	Sjukhuskyrkan	1 318 000	1 314 000	800 000	700 000
	Avtalad prästtjänst, NAV-verksamhet	325 000	350 000	350 000	325 000
	Avdrag: avtalad prästtjänst **)	0	0	-35 000	0
	Familjerådgivning	300 000	300 000	225 000	225 000
	Avtalade prästtjänster sjukhuskyrkan	1 300 000	1 400 000	1 400 000	1 300 000
	Avdrag: avtalade prästtjänster **)	0	0	-140 000	0
	Avtalad prästtjänst finskspråkig	650 000	700 000	700 000	650 000
	Avdrag: avtalad prästtjänst **)	0	0	-70 000	0
	Avtalad prästtjänst högskolan	650 000	700 000	700 000	650 000
	Avdrag: avtalad prästtjänst **)	0	0	-70 000	0
	Domkyrkobidrag	400 000	400 000	400 000	400 000
	Kyrkounderhållsbidrag (KUB) *)	0	7 875 450	2 100 450	0
Bidrag till verks. för asylsökande/nyanlända	450 000	0	0	0	
Ähls församling	Kyrkounderhållsbidrag (KUB) *)	0	197 650	197 650	0
Älvdalens församling	Energibidrag ***)	1 972 700	2 226 500	0	55 994
Summa		36 186 184	43 272 010	24 516 500	21 398 723

3 117 777

Kommentarer till församlingsbidrag

*) Kyrkounderhållsbidrag (KUB)

Flertalet projekt och ansökningar saknar vid handläggningen fortsatt handlingar i form av t ex barnkonsekvensbeskrivningar och/eller Länsstyrelsens tillstånd. Beslutet tas under förutsättning att församlingarna/pastoraten inkommer med komplettering av handlingarna innan åtgärd påbörjas. Kompletta handlingar är en förutsättning för kyrkounderhållsbidraget (KUB). Utan kompletta handlingar kan bidraget ej beviljas och omfördelning till andra projekt inom fastighet och kulturarv kommer att ske.

**) Avtalade prästtjänster

Avtalade åtaganden avser avtalade prästtjänster mellan Västerås stift och berörd församling/pastorat. Budgeterade medel är beräknade utifrån ett takbelopp om 7,5 inkomstbasbelopp för en årslön. Vid eventuell vakans, sjukskrivning och föräldraledighet på dessa avtalade prästtjänster nås inte budgeterat tak. Baserat på tidigare års utfall sker därmed en kostnadsreducering om 10% av de beräknade avtalade åtaganden.

***) Energibidrag

Energibidraget upphör från och med år 2018.

mm Ze Mg

BU § 106/2017, EN § 30/2017, Sst § 106/2017

SF § 18

Budget 2018 för Prästlönetillgångar i Västerås stift

Dnr S 2017-105-02 (EN 2017-13-47)

BU § 106 Beredningsutskottet beslutar

att ärendet behandlas på stiftsstyrelsens sammanträde eftersom inga handlingar har inkommit.

EN § 30 Egendomsnämnden beslutar

att föreslå stiftsfullmäktige att fastställa budget 2018 för Prästlönetillgångar i Västerås stift.

Budgetbilaga 1A. Barnkonsekvensanalys har utförts enl. **bilaga 1B.**

Sst § 106 Stiftsstyrelsen beslutar

att utan erinran överlämna budget 2018 för Prästlönetillgångar i Västerås stift till stiftsfullmäktige för fastställande.

Stiftsjägmästare Erik Ling redogör för budgeten.

Vid överläggningarna yttrar sig Brita Maria Nordström, Lennart Kjellin och Erik Ling.

Lennart Kjellin yrkar bifall till stiftsstyrelsens budgetförslag.

SF § 18 Stiftsfullmäktige beslutar i enlighet med stiftsstyrelsens förslag.

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

Budget 2018
för
Prästlönetillgångar i Västerås stift

MM se NX

Prästlönetillgångar i Västerås stift

Budget år 2018 för Prästlönetillgångar i Västerås stift

Budgeten för PLT år 2018 ger ett resultat på knappt 31 miljoner kronor (32 miljoner kronor, 2017) utifrån en omsättning på knappt 59 miljoner kronor (60 miljoner kr, 2017). Intäkterna härrör framförallt från slutavverkning av omkring 110 000 m³ fub och ca 25 000 m³ fub från gallring, vilket är samma volymer som 2017. Vi räknar med något ökande priser. Denna ökning äts dock i princip upp av att vi kommer att avverka klenare skog under 2018 än 2017. Planerad röjning är tillbaka på den normala nivå de senaste åren dvs. 1000 hektar mot 750 hektar 2017. Plantantal per hektar har för 2018 justerats ned något, då bättre plantor och bättre snytbaggesskydd ökat överlevnaden.

Förvaltningsavgiften som betalas till Västerås Stift Skog AB ligger kvar på samma nivå som förra året dvs. 42 kr per avverkad m³fub samt en fast del på 4.9 miljoner kronor.

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. Under 2018 planerar vi att göra nya avverkningsberäkningar, men några dramatiska förändringar jämfört med de vi har, förväntas inte. Dock bör precision och urval av avverkningstrakter förbättras.

En revidering av FSC standarden för Sverige pågår. Den kommer förmodligen att medföra ökade restriktioner på avverkningsbara volymer. Detta kommer även att påverka PLT i Västerås.

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 fortsatt 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. Prognosen för utdelningen 2018 och de närmast kommande åren sätts därför till 30 miljoner kr per år.

Prisutvecklingen på skogsråvara har de senaste åren varit sjunkande. 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 ökningarna är i sikte de närmaste åren. Under första halvåret 2017 har vi dock sett en försiktig återhämtning på timmersidan. Det är dock för tidigt att säga om den blir mer bestående. Vi ser ett stort utbud av brännved samtidigt som mycket sopor bränns inom vårt område.

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.

Prästlönetillgångar i Västerås stift

RESULTATRÄKNING

Belopp i tkr

**PRÄSTLÖNETILLGÅNGAR I
VÄSTERÅS STIFT**

	Budget 2018	Budget 2017	Utfall 2016
Rörelsens intäkter			
Intäkter prästlönefastigheter	54 411	55 439	56 809
Avkastning prästlönefond	1 280	1 440	-17 479
Resultat vid avyttring av prästlönefastigheter	160	105	17 369
Övriga rörelseintäkter	2 458	2 258	867
Förändring av lager		0	-865
Summa rörelsens intäkter	58 309	59 242	56 701
Rörelsens kostnader			
Kostnader för varor, material och vissa köpta tjänster	9 216	9 253	8 824
Kostnader för inhyrd personal	1 481	1 457	1 320
Övriga externa kostnader	14 257	13 921	14 130
Av- och nedskrivningar av anläggningstillgångar	939	937	908
Övriga rörelsekostnader			
Summa rörelsens kostnader	25 893	25 568	25 182
Rörelseresultat	32 416	33 674	31 519
Resultat från finansiella investeringar			
Ränteintäkter och liknande resultatposter	170	100	213
Räntekostnader och liknande resultatposter	0	0	0
Summa resultat från finansiella investeringar	170	100	213
Resultat före skatt	32 586	33 774	31 732
Skatt på årets resultat	-1 580	-1 703	-1 426
ÅRETS RESULTAT	31 006	32 071	30 306
Värdesäkring	-1 682	-785	-1 338
Omf reavinst	-160	-105	-17 369
Utdelningsbart resultat	29 164	31 181	11 599

M. Z. M.

Utlåtande angående budget för 2018 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 budgethandlingar för 2018. Och har följande kommentar från ett barnperspektiv.

Att skogen sköts på ett bra sätt är viktigt för att i framtiden kunna generera pengar till Svenska kyrkan i Västerås stift. Görs så främjar det även arbetet med barn och unga.

17.09.25

Pontus Jyrell

Västerås stift



BU §§ 54 och 96/2017
Sst §§ 53 och 94/2017

SF § 19

Motion till stiftsfullmäktige – Mast- och strålningspolicy

Dnr 2017-47-9

Inkommen motion från Göran Melesjö (MISK) gällande Mast- och strålningspolicy. Motionären menar att i våra nationella hälso- och miljömål ska radiovågor och elektromagnetisk strålning hållas på en acceptabel nivå och efterlyser en långsiktig policy enligt försiktighetsprincipen från stift och församlingar.

BU § 54 Beredningsutskottet föreslår stiftsstyrelsen

att motionen anmäles till stiftsfullmäktige.

Sst § 53 Stiftsstyrelsen beslutar i enlighet med beredningsutskottets förslag.

BU § 96 Beredningsutskottet föreslår stiftsstyrelsen föreslå stiftsfullmäktige

att motionen avslås med hänvisning till att ärendet ej hör till stiftets kompetensområde.

Sst § 94 Stiftsstyrelsen beslutar i enlighet med beredningsutskottets förslag.

Barnkonsekvensanalys: beslutet bedöms inte medföra några direkta eller indirekta konsekvenser för barn.

SF § 19 Stiftsfullmäktige beslutar

att avslå motionen.

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

BU §§ 56 och 98/2017
Sst §§ 55 och 95/2017

SF § 20

Motion till stiftsfullmäktige – Grönare begravningar

Dnr 2017-49-9

Inkommen motion från Göran Melesjö (MISK) gällande Grönare begravningar. Motionären skriver att det tycks vara ett stort intresse för en grönare inriktning och att det skulle vara bra med analys, bedömning av befintliga och godkända begravningssätt, och föreslår därmed att stiftet tar fram en översikt av befintligt utbud av begravningssätt och dess inriktningar och olikheter.

BU § 56 Beredningsutskottet föreslår stiftsstyrelsen

att motionen anmäles till stiftsfullmäktige i juni.

Sst § 55 Stiftsstyrelsen beslutar i enlighet med beredningsutskottets förslag.

BU § 98 Beredningsutskottet föreslår stiftsstyrelsen föreslå stiftsfullmäktige

att motionen avslås med hänvisning till att begravningsfrågor handhas av Svenska kyrkans arbetsgivarorganisation och Sveriges kyrkogårds- och krematorieförbund.

Sst § 95 Stiftsstyrelsen beslutar i enlighet med beredningsutskottets förslag.

Barnkonsekvensanalys: beslutet bedöms inte medföra några direkta eller indirekta konsekvenser för barn.

SF § 20 Stiftsfullmäktige beslutar

att avslå motionen.

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

BU §§ 57 och 99/2017
Sst §§ 56 och 96/2017

SF § 21

Motion till stiftsfullmäktige – Du skall icke blanda/miljösortering

Dnr 2017-50-9

Inkommen motion från Göran Melesjö (MISK) gällande ”Du skall icke blanda”. Motionären belyser att det på många kyrkogårdar tycks vara problem med miljösortering och föreslår att det tas ett samlat grepp om problematiken vad gäller både det estetiska och det miljömässiga. Kanske några nya mobila och diskreta miljö- och sorteringsbås placeras på kyrkogårdarna.

BU § 57 Beredningsutskottet föreslår stiftsstyrelsen

att motionen anmäles till stiftsfullmäktige i juni.

Sst § 56 Stiftsstyrelsen beslutar i enlighet med beredningsutskottets förslag.

BU § 99 Beredningsutskottet föreslår stiftsstyrelsen föreslå stiftsfullmäktige

att motionen avslås med hänvisning till att ansvaret ligger hos församlingarna.

Sst § 96 Stiftsstyrelsen beslutar i enlighet med beredningsutskottets förslag.

Barnkonsekvensanalys: beslutet bedöms inte medföra några direkta eller indirekta konsekvenser för barn.

SF § 21 Stiftsfullmäktige beslutar

att avslå motionen.

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

BU §§ 52, 94 och 109/2017
Sst §§ 51 och 110/2017

SF § 22

Motion till stiftsfullmäktige – Ekologisk kulturell förflackning

Dnr 2017-45-9

Inkommen motion från Göran Melesjö gällande Ekologisk kulturell förflackning. Motionären menar att det på en hel del håll pågår en miljömässig utarmning av våra kyrkor och omgivningar och föreslår att stiftet och församlingar beaktar detta i konkret handling och sanerar och återställer till en del.

BU § 52 Beredningsutskottet föreslår stiftsstyrelsen

att motionen anmäles till stiftsfullmäktige i juni.

Sst § 51 Stiftsstyrelsen beslutar i enlighet med beredningsutskottets förslag.

BU § 94 Beredningsutskottet beslutar

att remittera motionen till kansliet.

BU § 109 Beredningsutskottet föreslår stiftsstyrelsen föreslå stiftsfullmäktige

att godkänna förslag till yttrande **enligt bilaga** och därmed anses motionen besvarad.

Sst § 110 Stiftsstyrelsen beslutar i enlighet med beredningsutskottets förslag.

Barnkonsekvensanalys: beslutet samt förslaget bedöms inte medföra några direkta eller indirekta konsekvenser för barn.

SF § 22 Stiftsfullmäktige beslutar i enlighet med stiftsstyrelsens förslag och därmed anses motionen besvarad.

Justerings-signaturer:

Utdragsbestyrkande:

Expeditioner:



Dnr 2017-45-9

Yttrande över motion - Ekologisk kulturell förfläckning

Bakgrund

Motionären menar att det på en hel del håll pågår, med de små stegens tyranni, en miljömässig utarmning av våra kyrkor och omgivningar. I tider av en skenande utveckling eller snarare inveckling ska vi vara uppmärksamma på våra kulturella och antikvariska värden.

Motionären ger flera exempel på vad som händer i kyrkor och yrkandet lyder:

"Jag vill att stiftet och församlingar beaktar detta i konkret handling. Och rent utav sanerar och återställer till en del."

Kulturmiljölagen

De exempel som motionären ger i sin motion faller alla under Kulturmiljölagens fjärde kapitel och åtgärder som görs i kyrkorum och i dess omgivning är tillståndspliktiga. Det är länsstyrelsen som ansvarar för denna prövning. Har förändringar gjorts utan tillstånd kan församlingen behöva återställa kyrkan.

Stiftets roll

Stiftet ger inga bidrag till förändringar i kyrkorummet av det slag som motionären exemplifierar med. Årligen anordnar Västerås stift fastighetsdagar och fortbildningstillfällen för förvaltare av kyrkliga kulturminnen. Nästa tillfälle är t.ex. fastighetsdagen den 14 november 2017 på Finnåker och har temat "Tillgängligt kulturarv" - hur man jobbar med tillgänglighet i skyddade byggnader och historiska miljöer.

Sammanfattning

Då Länsstyrelsen är tillståndsmyndighet är motionärens yrkande inte en fråga för stiftsfullmäktige.



BU §§ 53, 95 och 110/2017
Sst §§ 52 och 111/2017

SF § 23

Motion till stiftsfullmäktige – Artskydd och försiktighetsprincipen

Dnr 2017-46-9

Inkommen motion från Göran Melesjö (MISK) gällande Artskydd och försiktighetsprincipen. Motionären menar att det är av största vikt att försiktighet och iakttagelser/inventering ligger till grund vid byte av gamla tak eller vid renoveringar av kyrkobyggnader och föreslår att Västerås stift lyfter frågan och medvetandegör den ute i stiftet samt blir ett föredöme ekologiskt/humant i stort och smått.

BU § 53 Beredningsutskottet föreslår stiftsstyrelsen

att motionen anmäles till stiftsfullmäktige i juni.

Sst § 52 Stiftsstyrelsen beslutar i enlighet med beredningsutskottets förslag.

BU § 95 Beredningsutskottet beslutar
att remittera motionen till kansliet.

BU § 110 Beredningsutskottet föreslår stiftsstyrelsen föreslå stiftsfullmäktige

att godkänna förslag till yttrande **enligt bilaga** och därmed anses motionen besvarad.

Sst § 111 Stiftsstyrelsen beslutar i enlighet med beredningsutskottets förslag.


Barnkonsekvensanalys: beslutet samt förslaget bedöms inte medföra några direkta eller indirekta konsekvenser för barn.

Vid överläggningen yrkar Brita Maria Nordström om att stiftet uppdras informera nätverken om motionen.
Ordföranden ställer Brita Maria Nordströms tilläggsyrkande mot avslag och finner efter omröstning att yrkandet avslås.

SF § 23 Stiftsfullmäktige beslutar i enlighet med stiftsstyrelsens förslag och därmed anses motionen besvarad.

Reservation:

Brita Maria Nordström reserverar sig mot stiftsstyrelsens förslag till förmån för eget yrkande.

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

Dnr 2017-46-9

Yttrande över motion - Artskydd och försiktighetsprincipen

Bakgrund

Motionären menar att det är av största vikt att försiktighet och iakttagelser ligger till grund vid byte av gamla tak eller eljest renoveringar av kyrkobyggnader. Solcellers, antenners och skyltars lokalisering berörs i samma anda av samma motion. Fasadbelysning nämns som en styggelse och hot mot artskyddsförordningen och ett energimässigt slöseri. Motionären skriver vidare att "fasadbelysning ger ett bidrag till den artificiella ljussmogen", att "Lite är vackert och må våra inre ljus lysa klart" samt yrkar på att "Västerås stift lyfter frågan och medvetandegör den ute i stiftet, samt blir ett föredöme ekologiskt/humant i stort och smått"

Kulturmiljölagen

Utförandet av flera av motionärens exempel i sin motion faller alla under Kulturmiljölagens fjärde kapitel och är därmed tillståndspliktiga. Solceller, antenner, skyltar får inte monteras utan sedvanligt - och särskilt i dessa åtgärders fall för närvarande även extra grundlig - prövning. Det är länsstyrelsen som ansvarar för denna prövning. Har förändringar gjorts utan tillstånd kan församlingen behöva återställa kyrkan.

Andra aspekter:

Det är naturligt att man beaktar dessa frågor i projekt, men att ge generella riktlinjer för de åtgärder som inte är tillståndspliktiga enligt kulturmiljölagen är svårt. Man måste se till varje byggnads unika gestaltning, läge och även användning. Det som fungerar i ett sammanhang fungerar inte i nästa. Energifrågan och slöseri är ett intresse för alla våra enheter att jobba med, både av ekonomiska, humana och ekologiska skäl. Det görs redan idag, och arbetet förväntas öka i takt med att utbildning ges och kompetens inom området anställs, köps eller tillhandahålls.

Utöver de åtgärder som omfattas av tillståndplikt och prövning av länsstyrelsen och därmed står under överinseende av antikvarisk expertis finns även en relevans i att titta på energi- och belysningsfrågan. Det gör man redan idag och situationen har blivit bättre i takt med att fler personer med fastighetskompetens anställts inom stiftet, verksamheten blivit mer uppmärksam på frågan via den ekonomiska aspekten, samt via utbildningar och fastighetsdagar. Även om generella svar som gäller alla projekt inte kan tas fram, är energi och ljussmog frågor som kan diskuteras i de nätverk som finns etablerade.

Med detta anses motionen besvarad.



BU §§ 55, 97 och 111/2017
Sst §§ 54 och 112/2017

SF § 24

Motion till stiftsfullmäktige – Nya tider, nya grepp

Dnr 2017-48-9

Inkommen motion från Göran Melesjö (MISK) gällande Nya tider, nya grepp. Motionären efterlyser lite samhällelig positiv publicitet för stiftet och Svenska kyrkan och föreslår att stiftet från och med nästa år blir en utåtriktad aktör på världsmiljödagen (Moder jords dag 22/4), kombinerat med en intern miljöutbildning ehuru viljan och kunskapen behöver uppgraderas i stiftet om klimat/miljö.

BU § 55 Beredningsutskottet föreslår stiftsstyrelsen

att motionen anmäles till stiftsfullmäktige i juni.

Sst § 54 Stiftsstyrelsen beslutar i enlighet med beredningsutskottets förslag.

BU § 97 Beredningsutskottet beslutar

att remittera motionen till kansliet.

BU § 111 Beredningsutskottet föreslår stiftsstyrelsen föreslå stiftsfullmäktige

att godkänna förslag till yttrande **enligt bilaga** och därmed anses motionen besvarad.

Sst § 112 Stiftsstyrelsen beslutar i enlighet med beredningsutskottets förslag.

Barnkonsekvensanalys: beslutet samt förslaget bedöms inte medföra några direkta eller indirekta konsekvenser för barn.

SF § 24 Stiftsfullmäktige beslutar i enlighet med stiftsstyrelsens förslag och därmed anses motionen besvarad.

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

Dnr 2017-48-9

Yttrande över motion - Nya tider, nya grepp

Motionären föreslår i sin motion att stiftet från och med nästa år blir en utåtriktad aktör på världsmiljödagen (Moder jords dag 22/4). Kombinerat med en intern miljöutbildning. Ehuru viljan och kunskapen behöver graderas upp i stiftet om klimat/miljö.

Moder Jords dag

Internationella dagen för Moder Jord är sedan 2009, efter initiativ från Bolivia, en av många FN-dagar. Dagarna är till för att uppmärksamma händelser, teman, företeelser med mera. International Mother Earth Day firas för att påminna var och en av oss att jorden och dess ekosystem ger oss liv och uppehälle. Detta är naturligtvis viktiga frågor för kyrkan att uppmärksamma, men det torde vara mer naturligt att dessa frågor lyfts upp och problematiseras i samband med Svenska kyrkans internationella arbetes årliga fastekampanjer, som fokuserat på hållbar försörjning ur olika aspekter.

22 april kan vissa år ligga i påsktid då det är svårt för församlingar att lyfta andra specifika frågor.

Världsmiljödagen, som infaller 5 juni, är liksom Moder Jords dag, en FN-dag. Den har i Sverige fått större genomslag än Moder jords dag. Många aktörer, som länsstyrelser, kommuner, Naturskyddsföreningen ordnar på många håll aktiviteter. Detta är ett utmärkt tillfälle för församlingar att tillsammans med andra aktörer i lokalsamhället sätta fokus på miljöfrågorna. Västerås stift kan bidra med förslag på upplägg för utåtriktade aktiviteter på en sådan dag, vilket församlingarna kan ha nytta av.

Intern miljöutbildning

Kunskap kring klimat/miljö måste ständigt byggas på och fördjupas. Därför erbjuder Västerås stift redan i dagsläget olika typer av utbildningar som relaterar till dessa frågor. Exempel på sådana är ekoteologiska dagar och trimningskurser för fastighetsskötare. Vissa utbildningar ges i av eller i samarbete med Stiftsgården i Rättvik. I närtid utökas fastighetsorganisationen på stiftsnivån, vilket gör att energikompetensen ökar. Dessutom erbjuder stiftet utbildningar till församlingar och pastorat som beslutat att gå in i arbete med Svenska kyrkans miljödiplomering och Ljussteget.

Det finns i dagsläget ingen större nytta med att erbjuda fler interna och allmänna miljö- och eller klimatutbildningar.



BU §§ 58, 100, och 112/2017
Sst §§ 57 och 113/2017

SF § 25**Motion till stiftsfullmäktige – Helhetssyn är en bristvara i skogsbruket samt i kyrkliga och samhällsliga sammanhang**

Dnr 2017-51-9

Inkommen motion från Göran Melesjö (MISK) gällande Helhetssyn är en bristvara i skogsbruket samt i kyrkliga och samhällsliga sammanhang. Motionären menar att storskalig maskin, girighets- och jätkkultur dominerar och föreslår att Västerås Stift Skog AB tar initiativ till en ekologisk landskapsplanering (ELP) värd namnet samt blir ett föredöme på sina skogsområden och smittar av sig gällande ”grön infrastruktur”.

BU § 58 Beredningsutskottet föreslår stiftsstyrelsen att motionen anmäles till stiftsfullmäktige i juni.

Sst § 57 Stiftsstyrelsen beslutar i enlighet med beredningsutskottets förslag.

BU § 100 Beredningsutskottet beslutar att remittera motionen till egendomsnämnden.

BU § 112 Beredningsutskottet beslutar att ärendet behandlas på stiftsstyrelsens sammanträde eftersom inga handlingar har inkommit.

Sst § 113 Stiftsstyrelsen föreslår stiftsfullmäktige

att godkänna förslag till yttrande enligt bilaga och därmed anses motionen besvarad.

Barnkonsekvensanalys: beslutet samt förslaget bedöms inte medföra några direkta eller indirekta konsekvenser för barn.

Vid överläggningen yrkar Lennart Kjellin bifall till stiftsstyrelsens förslag. Brita Maria Nordström yrkar bifall till motionen då svaret inte diskuterar Riksdagens miljömål.

Ordföranden ställer Brita Maria Nordströms yrkande mot stiftsstyrelsens förslag och finner att stiftsfullmäktige bifaller stiftsstyrelsens förslag.

SF § 25 Stiftsfullmäktige beslutar därmed i enlighet med stiftsstyrelsens förslag.

Reservation: Brita Maria Nordström reserverar sig mot stiftsstyrelsens förslag till förmån för eget yrkande.

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

Egendomsnämndens yttrande rörande

Motion angående att helhetssyn är en bristvara inom skogsbruket

(Dnr 2017-51-9)

Göran Melesjö motionerar om att "Stiftets Skog AB tar initiativ till en ekologisk landskapsplanering (ELP) värd namnet. Samt blir ett föredöme på sina skogsområden och smittar av sig gällande "grön infrastruktur"."

En snarlik motion behandlades vid stiftsfullmäktige i juni i år.

I Egendomsnämndens yttrande rörande den tidigare motionen uttalades bl.a.

"Det är välfunnet att motionen lyfter fram landskapsnivån och ekosystemtjänster. Efter att allt sedan 1990-talet fokuserat på beståndsnivå riktas intresset nu alltmer till landskapsnivå för att ta nästa steg inom skoglig planeringen."

Egendomsnämnden gör sedan följande bedömning:

"På landskapsnivå är bedömningen dock att vi behöver invänta de initiativ som görs på myndighetshåll inom ramen för bl.a. Länsstyrelserna och Naturvårdsverket." ...

"Vidare finns det fortsatt behov att kontinuerligt följa de regionala och nationella initiativen rörande ekologiska landskapsplanering, ekosystemtjänster och grön infrastruktur. Samt att i de fall det är lämpligt implementera dessa i den skogliga planeringen."

Då Egendomsnämnden menar att dessa förhållande fortfarande gäller och också gäller den senare motionen, är egendomsnämndens bedömning att motionen inte föranleder några ytterligare åtgärder.



BU §§ 59, 101 och 113/2017
Sst §§ 58 och 114/2017

SF § 26

Motion till stiftsfullmäktige – Vikten av omstart

Dnr 2017-52-9

Inkommen motion från Göran Melesjö (MISK) gällande Vikten av omstart. Motionären menar att bråk, intriger, affärer och slöseri har i Svenska kyrkan resulterat i ett stort och än pågående medlemstapp och föreslår några idéer som borde kunna lyftas fram mer och tilltala i vår tid såsom:

- Frigörande helig dans. Kurser i andlig och filosofisk ekologi.
- Större utbud av utomhusguidning på kyrkliga marker.
- Rustning av små park-oaser med miljötank vid några församlingsgårdar där bland annat kyrklig ”mulleverksamhet” kan bedrivas.

BU § 59 Beredningsutskottet föreslår stiftsstyrelsen

att motionen anmäles till stiftsfullmäktige i juni.

Sst § 58 Stiftsstyrelsen beslutar i enlighet med beredningsutskottets förslag.

BU § 101 Beredningsutskottet beslutar

att remittera motionen till kansliet.

BU § 113 Beredningsutskottet föreslår stiftsstyrelsen föreslå stiftsfullmäktige

att godkänna förslag till yttrande **enligt bilaga** och därmed anses motionen besvarad.

Sst § 114 Stiftsstyrelsen beslutar i enlighet med beredningsutskottets förslag.

Barnkonsekvensanalys: beslutet samt förslaget bedöms inte medföra några direkta eller indirekta konsekvenser för barn

SF § 26 Stiftsfullmäktige beslutar i enlighet med stiftsstyrelsens förslag.

Justeringssignaturer:	Utdragsbestyrkande:	Expeditioner:
		

Dnr 2017-52-9

Yttrande över motion - Vikten av omstart

Förslagen/idéerna i motionen är mycket goda, men är samtliga frågor för verksamhetsutvecklingen på församlings-/pastoratsnivå. Vi hänvisar till det kommande arbetet med Församlingsinstruktioner i respektive församling/pastorat. Initiativet bör komma från församlingar som väljer att utveckla sin verksamhet t.ex. i likhet med motionens förslag/idéer. Församlingar/pastorat kan då få stöd och hjälp t.ex. på Stiftsgården i Rättvik eller av medarbetare på stiftskansliet.

Stiftsgården har länge haft kompetens vad gäller helig dans. Ekoteologiska dagar har arrangerats där likaså.



SF § 27

Fråga till stiftsfullmäktige

Dnr 2017-108-9

Föreligger en fråga till stiftsfullmäktige från Brita Maria Nordström angående vilka regler som finns i stiftet för barnkonsekvensanalyser i ärenden där det finns mer än ett förslag till beslut.

Maria Lagerman besvarar frågan som representant för stiftsstyrelsen.

SF § 27 **Stiftsfullmäktige** finner att frågan därmed är besvarad.

Justerings­signaturer:



Utdragsbestyrkande:

Expeditioner:

SF § 28

Fråga till stiftsfullmäktige

Dnr 2017-109-9

Föreligger en fråga till stiftsfullmäktige från Brita Maria Nordström om stiftet följer de av riksdagen antagna miljömålen tagna den 16 december 2016.

Lennart Kjellin besvarar frågan å stiftsstyrelsens vägnar.

SF § 28 **Stiftsfullmäktige** finner att frågan därmed är besvarad.

Justeringssignaturer:

Utdragsbestyrkande:

Expeditioner:



SF § 29

Sammanträdet avslutas med att presidiet avtackar avgående ledamöter med Västerås stifts konstgåva.

Justerings­signaturer:



Utdragsbestyrkande:

Expeditioner: