



STIFTSFULLMÄKTIGE

2019-11-10- -11


Plats och tid: Stiftsgården i Rättvik den 10 november 2019 kl. 17.45 – 20.00 och den 11 november kl. 9.00 – 11.30.

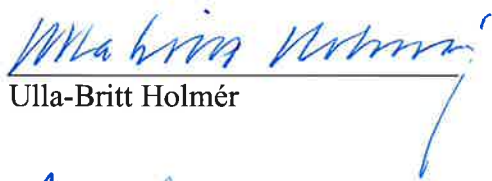
Beslutande: Se nästa sida

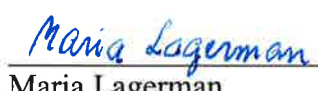
Övriga deltagande: Biskop Mikael Mogren, stiftsdirektor Karin Spector, stiftsjägmästare Erik Ling, stiftsekonom Gunilla Sjödin, personalsekreterare Per-Håkan Sandberg, musikkonsulenterna Kira Lankinen och Hannes Tidare, stiftsgårdsföreståndare Pontus Gunnarsson samt revisor Anna-Kay Törnqvist.


Utses att justera: Maria Lagerman och Anders Brunnstedt

Tid och plats för justering: Stiftskansliet den 14 november 2019 kl. 9.00 – 9.30

Underskrift: Sekreterare: 
Karin Spector

Ordförande: 
Ulla-Britt Holmér

Justerare: 
Maria Lagerman


Anders Brunnstedt

Paragrafer §§ 13 - 23

ANSLAG/BEVIS

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

Sammanträdesdatum: 2019-11-10 och 2019-11-11

Datum för anslagets uppsättande: 2019-11-14

Datum för anslagets nedtagande: 2019-12-06

Förvaringsplats för protokollet: Stiftskansliet

Utdragsbestyrkande:



BESLUTANDE

Maria Lagerman
Elin Sörman
Peter Bernövall
Bernt Larsson
Antti Tsupukka
Britt Sandström
Karin Tilly
Jörgen Eklund
Ingemar Egelstedt
Gunilla Persson
 ers. för Magnus Nystedt
Ann-Christine From Utterstedt
Asta Matikainen Lecklin
Görel Korkman
Rune Vikman
Lars Ericson
Lim EvaLena Segerstedt
 ers. för Ulrika Pettersson
Åsa-Lena Vestling
 ers. för Benny Rosengren
Cicilia Sedvall
Bengt Wallén
Torbjörn Axelson
Wilhelm Schaub
 ers. för Johan Norrlin
Inger Wahlman
Tomas Jansson
John Sund (måndag)
Lars-Erik Lunå
Anders Brunnstedt
Anders Åkerlund
Margareta Carlenius
Birgitta Ilis
Hans Matsols
Göran Vestlund
Ingvar Salander
 ers. för Karl Henrik Eriksson
Tina Pirttijärvi
Heidi Löppönen
Eva Axelsson
Lars Ingvarsson

Ulla-Britt Emanuelsson
Anna Hed
Jons Ingemar Larsson
Jan Segerstedt
Torgerd Stöpare Rapp
Ulla-Britt Holmér
Gun Alingsjö Bäck
 ers. för Anders Linger
Hans Eric Johansson
Leif Angmo
Agneta Ivemyr
Oskar Lässman
 ers. för Mårten Gustafsson
Eivor Sterner
 ers. för Lydia Fredlund
Kerstin Hansson
 ers. för Maj Strååt
Kjell Olov Jansson
Ingvar Jonsson
Ulla Nordlien
Karin Perers
Helena Källberg
John-Åke Halldén
Helena Selander
Olle Rydell
Stellan Stellanssen
Inger Eriksson
Torbjörn Thalín
AnnBritt Grünwald
Inga-Lill Persson (måndag)
 ers. för Per Sundberg
Eva Kyrk
Björn Kruse
Lotta Lirkas
Sven Påfvéls
Kerstin Ernebrink
 ers. för Åke Bråten
Kerstin Byström
Marja Kilpiö
Anna-Karin Andersson

Justerings­signaturer:

Utdragsbestyrkande:

Expeditioner:

SF § 13

Inledning och information

Ordförande Ulla-Britt Holmér hälsar välkommen.

Muntlig information

Stiftsgårdsföreståndare Pontus Gunnarsson informerar om verksamheten på stiftsgården.

Biskopens tilltal till stiftsfullmäktige.

Tack från biskop Mikael Mogren till stiftsfullmäktige för uppvaktningen på 50-årsdagen.

Skriftlig information

Budget för Västerås Stift Skog AB 2020.

Sammanträdesdatum 2020 för stiftsfullmäktige: 8 juni på Kyrkbacksgården i Västerås samt den 8-9 november på Stiftsgården i Rättvik.

Stiftsstyrelsens beslut om nya ledamöter och ersättare i stiftsfullmäktige:

Ny ledamot i stiftsfullmäktige efter Victor Månsson:

Ann-Sofie Berglund, ny ersättare Oskar Lässman.

Ny ledamot i stiftsfullmäktige efter Victor Gunstedt:

Eva Axelsson, ny ersättare Leila Edvardsson.

Avgående ersättare Maija-Liisa Åsenbrygg, ingen ny ersättare.

Ny ledamot i stiftsfullmäktige efter Magnus Brandt:

Stellan Stellansen, ny ersättare Fredrik Dahlberg.

SF § 13 **Stiftsfullmäktige beslutar**

att lägga informationen till handlingarna.

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

SF § 14

BU § 95/2019, Sst § 77/2019

Budget för Västerås stift 2020

Dnr S 2019-115-1.1

BU § 95 Beredningsutskottet föreslår stiftsstyrelsen föreslå stiftsfullmäktige

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

att ett anslag om 200 tkr avsätts till stiftsstyrelsens förfogande för oförutsedda utgifter.

att anslå till Stiftelsen Stiftsgården i Rättvik verksamhetsanslag med 5 200 tkr.

att anslå till Finnåkers kursgård ekonomisk förening verksamhetsanslag med 1 600 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 budgeten i övrigt fastställs enligt **bilaga 1 – 3**.

Sst § 77 Stiftsstyrelsen beslutar i enlighet med beredningsutskottets förslag.

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

Forts. nästa sida

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

Forts. SF § 14

Vid överläggningen i stiftsfullmäktige redogör stiftsekonom Gunilla Sjödin för budgeten. Presentation delas ut.

Vid överläggningen under söndagen yttrar sig John-Åke Halldén och Wilhelm Schaub.

Vid debatt och beslut under måndagen yttrar sig Stellan Stellansen och John-Åke Halldén.

Karin Perers, Asta Matikainen Lecklin, John Sund, Ingemar Egelstedt och Anders Åkerlund yrkar bifall till stiftsstyrelsens budgetförslag.


Ingemar Egelstedt yrkar att stiftet arbetar fram en långtidsbudget med förslag till åtgärder för en ekonomi i balans samt att se över målkapitalet.

Stiftsfullmäktige bifaller Ingemar Egelstedts yrkande.

SF § 14 **Stiftsfullmäktige beslutar** i enlighet med stiftsstyrelsens förslag; samt

att stiftsstyrelsen arbetar fram en långtidsbudget med förslag till åtgärder för en ekonomi i balans samt att se över målkapitalet.

Bilaga

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

Svenska kyrkan 
VÄSTERÅS STIFT

Budget 2020

M. M. J.

1 Svenska kyrkan i Västerås stift	2
1.1 Folkkyrka i vår samtid och kontext _____	2
2 Budgetens anslags- och beslutsnivåer	3
2.1 Budgetberedningens direktiv _____	3
2.2 Några områden som beslutats av stiftsstyrelsen _____	3
3 Finansiering	4
3.1 Kyrkoavgift _____	4
3.2 Stiftsbidrag _____	4
3.3 Kyrkounderhållsbidrag _____	4
3.4 Avskrivningar _____	5
3.5 Finansiella intäkter och kostnader _____	5
4 Verksamhetsplaner	6
4.1 Förtroendevalda _____	6
4.2 Biskopssekretariatet _____	6
4.3 Planering och kansliledning _____	7
4.4 Församlingsavdelningen _____	9
4.5 Egendomsförvaltningen _____	12
4.6 Bidrag till församlingar och pastorat _____	13
4.7 Bidrag till externa organisationer _____	13
5 Personal	14
5.1 Budgeterade stiftstjänster _____	14
5.2 Introduktionstjänster _____	14
5.3 Underlag och beräkning av personalbudget _____	15
5.4 Personalvård _____	15
6 Ekonomisk redovisning	16
6.1 Resultaträkning 2020 _____	17
6.2 Balansräkning per 2020-12-31 _____	19
6.3 Investeringsbudget 2020 _____	20
7 Resultatprognos 2021 – 2023	21

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 2020 uttrycker detta genom åtgärder, som främjar och inspirerar församlingarnas kontakt med och betydelse för de många människorna i hela Västmanland och Dalarna.

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.

Hbtq-arbetet har länge varit starkt i Västerås stift och en särskild satsning görs under 2020 i form av en internationell konferens förlagd till Västerås.

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.

Ända sedan Rudbeckius dagar har fortbildningar varit viktiga i kyrkan. Vi satsar på kvalificerade fortbildningar för att stärka medarbetarnas kompetens och identitet. Under 2020 planeras för en omställning med tanke på förväntade beslut från stiftsfullmäktige angående utvecklingsområden och stiftsstyrelsens prioriteringar utifrån dessa. Större samordning kring stiftskansliets, kontraktens och stiftsgårdens kurser och fortbildningar ska genomföras. Livslångt lärande i Västerås stift går in på sitt andra år. Kommunikation som mission kommer även märkas mer under 2020. Detta koncept har på ett tydligt sätt identifierat strategiskt arbete med dopet som avgörande. De kyrkliga handlingarna överlag utgör i gudstjänstlivet den största kontaktytan mellan evangelium och människor.

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 hembygds-kunskap och inflyttades förankring i ny hembygd. Stödet från stiftet fortsätter under 2020 för att församlingarna ska kunna upprätta sina lokalförsörjningsplaner.

Västerås stift fortsätter att främja utvecklingen av hållbarhetsarbetet i församlingarna för att sammanhållningen i samhället ska stärkas. Ekonomisk, ekologisk, social och existentiell hållbarhet kan tydligt urskiljas i arbetet. En utvecklad samverkan mellan flera stift sker liksom med andra aktörer för att bygga ett så gott samhälle som möjligt. När det gäller ekologisk hållbarhet kommer vi att tilldelas medel genom beslut på nationell nivå. Beslutet kommer att gälla för en treårsperiod. Detta för att kunna förverkliga kyrkomötesbeslutet om en stiftsövergripande strategisk satsning i hela Svenska kyrkan. Det innebär att vi som stift får möjlighet att kompetensförstärka och församlingarna får möjlighet att under tre år söka medel för miljöfrämjande åtgärder.

Vi arbetar vidare med biskopens nya visitationsmodell. Tidigare har varje kontraktsprost haft en kontraktsadjunkt som stöd och avlastning. Inför 2020 har vi av praktiska skäl behövt hitta en ny struktur för stödet till kontraktsprostar och respektive kontraktsverksamhet.

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. Föregående års siffror redovisas inom parantes.

Budgeten presenteras enligt följande:

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

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. I övriga inga budgetdirektiv.

2.2 Några områden som beslutats av stiftsstyrelsen

2.2.1 Samordnad fastighetsförvaltning, SOFF

Stiftsstyrelsen beslutade, §61/2013-06-18, projektstart av samordnad fastighetsförvaltning genom finansiering av eventuell överkostnad. Avtal för perioden år 2014-2019 upprättades. Stiftsstyrelsen beslutade, §110/2018-11-15, att säga upp avtalen för omförhandling av kostnadsfördelning och nyckeltal. Stiftsstyrelsens beredningsutskott föreslår stiftsstyrelsen att nuvarande avtal förlängs med ett år, till och med 2020-12-31. Ärendet behandlas på stiftsstyrelsen sammanträde i oktober 2019, samma dag som budgeten för 2020 ska behandlas. Västerås stifts budget för år 2020 har upprättats med antagandet att stiftsstyrelsen beslutar enligt beredningsutskottets förslag. I budget 2020 beaktas därmed kostnader för samordnade fastighetsförvaltare likt tidigare avtalsår. Av stiftsstyrelsens beslut från 2013 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 Projekt - Social hållbarhet fokus Tillit och Demokrati

Förprojektering skedde under 2018 som genomfördes främst av personella resurser från Uppsala och Västerås stift med medel från kyrkostyrelsen. Ett förhandsbesked har erhållits från kyrkostyrelsen om ekonomiska medel till projektet för år 2020–2022 som beslutas av kyrkomötet i november 2019. I Västerås stifts budget för år 2020 finns beaktat bidrag om 600 tkr för projektet Social hållbarhet fokus Tillit och Demokrati.

2.2.3 Asylsökande och flyktingar

I föregående års budget fanns ett bidrag beaktat från Svenska kyrkan nationell nivå under posten "Gemensamma projekt, rambudget" i bilaga 1, Västerås stifts driftbudget. Bidraget erhöles för sista året från Svenska kyrkan nationell nivå då deras särskilda satsning var till år 2019. Erhållet bidrag nyttjades till

resursförstärkning inom området och personalkostnaden för den tjänsten återfanns i driftsbudgeten, bilaga 1, under posten "Personal församlingsavdelningen, rambudget". Eftersom Svenska kyrkan nationell nivå inte fortsätter den särskilda satsningen finns i Västerås stifts budget för år 2020 inget bidrag och ingen särskild personell resurs kopplat till aktuellt område.

3 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. Den nya respektive äldre modellen för stiftsbidrag verkar parallellt under en övergångsperiod mellan åren 2018–2021, med verkningsgrad 25%, 50% respektive 75%.

Enligt 46 kap. 4§ kyrkoordningen ska stiftet, samtidigt som vinstmedel från prästlönetillgångarna betalas ut till församlingarna, betala ett lika stort belopp till den nationella nivån. Till skillnad från den ordning som gällde 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).

3.1 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 genom

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

Kyrkoavgiften beräknas uppgå till 68,0 mnkr (70,2 mnkr), en minskning med 2,2 mnkr, 3,1%, jämfört med föregående års budget.

Budgeterad kyrkoavgift för 2019 var 70,2 mnkr och faktiskt kyrkoavgift 2019 blir 69,5 mnkr, en negativ budgetavvikelse om 0,7 mnkr.

Budgeterad kyrkoavgift för 2020 om 68,0 mnkr är en minskning mot faktiskt utfall 2019 med 1,5 mnkr.

3.2 Stiftsbidrag

Stiftsbidraget från nationell nivå för 2019 beräknas uppgå till 27,5 mnkr (28,3 mnkr). Skillnaden mellan budget 2020 och 2019 uppgår till -0,7 mnkr (-0,7 mnkr) lägre budgeterad finansiering för Västerås stift.

Faktiskt utfall för år 2019 för kommer att uppgå till 28,3 mnkr, en budgetavvikelse om 0 mnkr.

3.3 Kyrkounderhållsbidrag

Ett nytt kyrkoordningsreglerat bidrag, kyrkounderhållsbidrag, infördes 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 kyrkounderhållsbidraget till samordning av för flera församlingar/pastorat gemensamma åtgärder. Kyrkounderhållsbidraget utbetalas månadsvis till stiftet i samband med kyrkoavgiftsintäkter, men utgör inte en del av stiftsbidraget.

Kyrkunderhållsbidraget som ska hanteras av Västerås stift för år 2020 uppgår till 5,3 mnkr (5,3 mnkr) och av dessa utbetalas 4,2 mnkr (4,3 mnkr) till församlingar/pastorat, se församlingsbidrag/kyrkunderhållsbidrag, och 1,1 mnkr (1,0 mnkr) nyttjas av Västerås stift för att möta upp det vidgade uppdrag och utökade ansvar för stiftet vad gäller uppgifter som genomförs inom området fastighet och kulturarv.

3.4 Avskrivningar

Avskrivningskostnaderna beräknas till 5,5 mnkr (3,0 mnkr), en budgetökning med 2,5 mnkr.

Vid upprättande av budget 2019 beräknades avskrivningarna på uppskattade värden och uppskattade avskrivningstider. I samband med färdigställande av bokslut 2018 omfördes och aktiverades stiftskansliets om- och tillbyggnation då slutlig bedömning av hela projektet genomfördes, vilket innebar att verkliga värden och slutliga avskrivningstider blev fastställda.

Baserat på faktisk avskrivningskostnad per månad under år 2019 beräknas avskrivningskostnaden för helår 2019 uppgå till 5,5 mkr, vilket även utgör underlaget för budgeterad kostnad för år 2020.

3.5 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 2020 ligger den kvar på samma beräknade nivå, 2,0 mnkr, som föregående års budget.

Finansiella kostnader avser bankkostnader och räntekostnader budgeteras på samma nivå som föregående år, det vill säga 0,2 mnkr.

4 Verksamhetsplaner

4.1 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 församlinglivet 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 församlinglivet. Domkapitlet fungerar även som inomkyrklig domstol i de fall som kyrkoordningen anger. Domkapitlet har sju ledamöter. Baserat på faktiskt utfall tidigare år har budgeterad kostnad för domkapitlet sänkts något och uppgår till 0,2 mnkr.

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.)

Stiftsfullmäktige beslutade juni 2017 att upphandling skulle ske avseende kvalificerad revisionstjänst för åren 2018–2021. I samband med det nyvalda stiftsfullmäktigesammanträdet i december 2017 valdes det auktoriserade revisionsbolaget, PwC. Budgeterad nivå om 0,3 mnkr kvarstår.

Till stiftsstyrelsens förfogande har det budgeterats 200 tkr, samma nivå som i föregående års budget.

4.1.1 Ekonomiska ersättningar till förtroendevalda

Ekonomiska ersättningar till förtroendevalda för perioden 2018–2021 beslutades av stiftsfullmäktige i november 2017 (§16/2017).

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.

Resersättning och traktamenten erhålls i enlighet med avtal för Svenska kyrkan.

4.1.2 Mandatstöd

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

4.2 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 avtackningar och gåvor är inräknade i biskopssekretariatets budget. Minskad budgeterad kostnad jämfört med föregående år beror dels på att ledningsgruppens externa ledningsstöd inte är aktuellt under 2020, och dels på en sänkning av budgeterad kostnad för representation baserat på tidigare års faktiska utfall.

4.3 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.

Budgeterad administrationskostnad är i enlighet med tidigare års nivåer. Budgeterad fastighetskostnad är något lägre jämfört med föregående år, främst på grund av ett lägre budgeterat underhåll gällande biskopsgården.

4.3.1 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 32,4 mnkr (47,6 mnkr) som beslutsram för kyrkoantikvarisk ersättning för år 2020. Kyrkostyrelsen tilldelade Västerås stift, för år 2020, 17,8 mnkr (25,8 mnkr) att fördela till församlingarna/pastoraten.

Av den kyrkoantikvariska ersättningen med ramår 2020 har medel reserverats för ett stiftsprojekt; "Västerås stift, Inventering av spåntäckta tak och fasader etapp II", 2,9 mnkr.

Ur 2019 års KAE-ram finns inga reserverade medel till några stiftsprojekt.

Av den kyrkoantikvariska ersättningen med ramår 2018 har medel reserverades 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. Dessa slutförs under 2019.

Bidragsansökningarna handläggs vid avdelningen för planering och kansliledning, men utbetalas till församlingarna direkt från Svenska kyrkans nationella nivå. Endast stiftets egna projekt budgeteras i Västerås stifts budget, vilket syns i budget 2019 eftersom bidragsåret 2018 är tillgängligt under räkenskapsåren 2018-

2019. Beviljade medel för KAE ramår 2020 beaktas i budget 2021 eftersom det är tillgängligt under räkenskapsåren 2020-2021.

4.3.2 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. Västerås it-plattform budgeteras under planering och kansliavdelningen och dess beräknade intäkter och kostnader återfinns både under verksamhetsintäkter och -kostnader samt i personalbudgeten. Från och med 2018 sker fakturering av den mesta telefonikostnaden direkt från leverantören till anslutna enheter inom Västerås stifts telefoniplattform. Därmed återfinns inga beräknade intäkter och kostnader för Västerås stifts telefoniplattform från och med 2019 i Västerås stifts budget.

4.3.3 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.

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.

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. På Västerås stift arbetar därmed två fastighetsingenjörer och två stiftsantikvarier inom området fastighet och kulturarv.

4.3.4 Samordnad fastighetsförvaltning, SOFF

Stiftsstyrelsen beslutade i november 2011 att starta ett stiftsprojekt för att organisera gemensamma fastighetssamordnare inom intresserade kontrakt i stiftet. Medel för att driva projektet 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, se ovan under rubrik 2.2.1, har stiftsstyrelsen beslutat "att garantera de samverkansgrupper, som inte når upp till minimivån, 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 beaktas under posten "Övriga arbetsområden, rambudget" i bilaga 1 under planering och kansliledning. Intäkterna möter viss del av budgeterade

personalkostnader för SOFF, personalkostnaderna beaktas i posten "Personal planering och kansliledning, rambudget". Intäkterna är lägre än kostnaderna och överskjutande kostnad, i enlighet med stiftsstyrelsens beslut, beräknas därmed Västerås stift stå för.

4.3.5 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 §12/2018, i samband med att 2019 års budget antogs "att 1,5 HR- och ekonomiadministrativa tjänster gällande administrativ service till församlingarna finansieras inom Västerås stifts budget avseende främjandeverksamhet." Budget för 2020 är upprättad på samma sätt, det vill säga att Västerås stift bär kostnaderna för dessa 1,5 tjänster.

4.4 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 verksamheter på Stiftsgården Rättvik och Finnåkers kursgård.

4.4.1 Information/kommunikation

Inom området information/kommunikation budgeteras verksamhetskostnader för nyhetskommunikation, reklam & PR samt informationsmaterial.

Budgeterad ram är 0,3 mnkr (0,3 mnkr). Inga större förändringar mellan åren.

4.4.2 Rekrytering

Inom området rekrytering budgeteras verksamhetskostnader för praktik & handledning för präster, diakoner och församlingspedagoger. Här återfinns även antagningskonferens och MSS (möte stift/student).

Budgeterad ram är 1,7 mnkr (1,7 mnkr). Storleksordningen är samma mellan budgetåren, men kostnaderna för antagningskonferensen beräknas minska 0,1 mnkr, medan kostnaderna för praktik & handledning för präster och diakoner tillsammans ökar med 0,1 mnkr.

4.4.3 Utbildning/fortbildning

Inom området utbildning/fortbildning budgeteras verksamhetskostnader för fortbildning för präster, diakoner, musiker, församlingspedagoger, informationsansvariga, diakoniassistenter, husmödrar, kanslipersonal, prostar och kontraktsadjunkter. Här återfinns även visitationsmodellen som går under namnet Johannamodellen, chefsutveckling för kyrkoherdar, behörighetsgivande kyrkoherdeutbildning, konfirmandassistentutbildning,

InteSomDuTror, rekryteringsfrämjande åtgärder, sverigefinskt främjandearbete och ombudsutbildning inom internationella frågor.

Budgeterad ram är 4,0 mnkr (3,3 mnkr), en budgetökning med 0,7 mnkr. Poster som ökat är fortbildning för präster och diakoner, kompetensutveckling för prostar & kontraktsadjunkter, konfirmandassistentutbildning, internationella frågor; ombudsutbildning samt en ny tillkommen post "HBTQ möter kyrka konferens". Den fortbildning som budgeteras för präster och diakoner, 0,4 mnkr (0 mnkr) inrymdes år 2019 under präst- och diakonmötet. Präst- och diakonmötet budgeterades år 2019 under "Gemensamma projekt", och nu är dessa fortbildningskostnader åter på en form av normalnivå. Internationella frågor; ombudsutbildning har ökat med 0,2 mnkr i förhållande till föregående års budget och innehåller bland annat Ung i Världsvida kyrkan, stöd till evenemanget Global Trettonhelg på Stiftsgården Rättvik, utbildningsdagar i kontrakten och ombudsutbildning på Stiftsgården Rättvik. Den nya posten "HBTQ möter kyrka konferens" avser att anordna en mindre internationell konferens med fokus kyrka HBTQ under juni 2020 i samband med Västerås Pride.

Förvaltningstillsynen och visitationsmodellen; Johanna startades upp 2018. Budgeterad post år 2020 har minskat med cirka 0,1 mnkr jämfört med 2019 års budget.

En bedömning har gjorts gällande bibelskolan bibeln.nu och utifrån bristen på personalresurser finns inga budgeterade verksamhetskostnader för 2020.

4.4.4 Gudstjänstutveckling

Inom området gudstjänstutveckling budgeteras verksamhetskostnader för gudstjänstkonferens/seminarier, stiftsundningsresa, musik- och körverksamhet samt orgelfrämjande åtgärder.

Budgeterad ram är 0,8 mnkr (0,8 mnkr). Storleksordningen är samma mellan budgetåren. I budget finns ingen inplanerad stiftsundningsresa, vilket innebär en sänkning med 0,2 mnkr. Den planeras in vartannat år och beräknas återkomma i budget 2021. Körverksamheten har ökat med 0,2 mnkr jämfört med föregående år.

4.4.5 Kyrka/samhälle

Inom området kyrka/samhälle budgeteras verksamhetskostnader för miljö/natur, pilgrim, jämställdhets- och mångfald, institutionssjälavård, social ekonomi, nätverksarbete, barnrättsfrågor, jourhavande präst, teckenspråkig verksamhet, vänstiftsarbete, crossroads och ungdomsarbete.

Budgeterad ram är 3,3 mnkr (3,8 mnkr), en budgetsänkning med 0,4 mnkr.

Av budgeterad ram utgör beloppsmässigt jourhavande präst den största enskilda posten, 1,4 mnkr (1,4 mnkr).

Budgetsänkningar har bland annat skett inom jämställdhets- och mångfaldsarbetet med 0,1 mnkr, och social ekonomi med 0,1 mnkr. Inga budgeterade poster i årets budget för sjätte sinnet/konst i kyrkan och praktikant vänstift. Sjätte sinnet återkommer vart tredje år och genomfördes år 2019, vilket resulterar i en sänkning med 0,3 mnkr i budget 2020. Praktikant vänstift innebär att inga SIDA-medel erhålls och budgeterad kostnad sänks med 0,1 mnkr.

Budgetökningar har bland annat skett med en ny tillkommen post "Diakonal förstärkning för social hållbarhet" med utgångspunkten att stärka församlingarnas möjligheter att driva diakonalt utvecklingsarbete för social hållbarhet, vilket innebär en ökning med 0,2 mnkr.

4.4.6 Konsultation och rådgivning

Inom området konsultation och rådgivning budgeteras verksamhetskostnader för arbetshandledning, själavård/andlig vägledning, terapisaftal, konfirmandsamordnare, migration och flyktingarbete samt kontaktpersoner för sexuella trakasserier.

Budgeterad ram är 0,8 mnkr (0,8 mnkr). Storleksordningen är densamma som tidigare år. Inga delposter har tillkommit eller försvunnit. Arbetshandledningen har sänkts med 0,1 mnkr medan kostnaden för migration och flyktingarbetet har ökat med 0,1 mnkr.

4.4.7 Gemensamma projekt

Inom området gemensamma projekt budgeteras verksamhetskostnader för projektet social hållbarhet med fokus tillit och demokrati (se ovan punkt 2.2.2.), stiftskonfirmanddagar, intäkter för uthyrda kontraktsadjunkter, mötesplats barn & unga samt ej fördelade medel.

Budgeterad ram är nettointäkt 0,9 mnkr (nettointäkt 1,1 mnkr), vilket blir en resultatförsämring om 0,2 mnkr.

Intäkterna för uthyrda kontraktsadjunkterna beräknas minska med 0,5 mnkr jämfört med föregående års budget. Se nedan under punkt 4.4.8 för en mer fyllig förklaring. Intäkterna inom projekt Social hållbarhet med fokus Tillit och Demokrati beräknas minska med 0,2 mnkr jämfört med föregående år. Detta för att år 2019 erhöles även riktat församlingsbidrag för viss tid, medan år 2020 beräknas intäkten utgöras av ett särskilt bidrag från Svenska kyrkan nationell nivå till just detta gemensamma projekt. Kostnaderna för mötesplats barn & unga budgeteras med 0,1 mnkr lägre kostnad i budget 2020 jämfört med 2019.

Fyra poster som fanns med i 2019 års budget, men inte finns med i 2020 års budget är:

1. "Rudbeckius", ett särskilt projekt år 2019 för att uppmärksamma att det var 400 år sedan Rubeckius valdes som biskop i Västerås stift. Det innebär en budgetsänkning av kostnaden med 0,2 mnkr.
2. "Diakon- och prästmötet" som gick av stapeln den 4-5 september 2019. Det innebär en budgetsänkning av kostnaden med 1,2 mnkr.
3. Den tredje posten är "Harry Potter" som ej längre finns med i Västerås stifts budget. Det innebär en reducering av kostnaden med 0,1 mnkr.
4. Intäkterna i form av särskilda medel från nationell nivå för arbetet med asylsökande och flyktingar är 0 kr år 2020 eftersom år 2019 var sista året för det särskilda bidraget. Det innebär en intäktsminskning med 1,2 mnkr.

4.4.8 Kontrakt

Församlingarna i Västerås stift är indelade i åtta olika geografiska kontrakt. För varje kontrakt finns det en kontraktsprost som fungerar som förtroendeperson. Tidigare har varje kontraktsprost haft en kontraktsadjunkt som stöd och avlastning. Inför 2020 har vi av praktiska skäl behövt hitta en ny struktur för stödet till kontraktsprostar och respektive kontraktsverksamhet. De olika kontrakten är Domprosteriet, Södra Västmanland, Bergslagen, Västerbergslagen, Falu-Nedansiljan, Tuna, Norra Västmanland och Norra Dalarna.

Budgeterad ram är 0,6 mnkr (0,6 mnkr), vilket avser ersättningar och övriga kostnader gällande kontraktsprostarna.

4.4.8.1 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, likt tidigare år, budgeterade kostnader för kontraktsprostarna, kostnader i form av arvoden, resor, sociala avgifter och övriga kostnader.

4.4.8.2 *Stiftets stödfunktioner för kontraktsprostar och kontraktsverksamhet*

Det finns fyra stiftsadjunkter för kontraktsverksamhet och kontraktsprostors stöd. Dessutom finns på stiftskansliet en särskild arbetsgrupp för att samordna detta stöd. Förutom de fyra stiftsadjunkterna, som fungerar som kontaktpersoner för två prostar och kontrakt var, så består gruppen även av de fyra profilt utbildarna/rekryteringsansvariga, konsulenten för organisationsutveckling och ledarskapsfrågor samt biskopens adjunkt. Gruppen leds av stiftspedagogen för samordning av utbildning och fortbildning.

4.4.9 **Introduktionstjänster**

Stiftet har arbetsgivaransvaret för pastorsadjunkterna under första året efter prästvigningen, det så kallade utbildningsåret. 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.

Budgeterad ram för introduktionstjänsterna är 1,5 mnkr (1,3 mnkr).

4.4.9.1 *Pastorsadjunkter*

Vigningarna sker i månaderna januari och juni. Under kalenderåret beräknas det bli motsvarande 2,0 helårstjänster (2,0). 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.

4.4.9.2 *Introduktionstjänst för diakoner*

I budget 2020, liksom föregående års budget, beaktas kostnaden för introduktionstjänst för två diakoner under 6 månader.

4.4.10 **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.

4.4.10.1 *Stiftelsen Stiftsgården i Rättvik*

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 2020 på 5,5 mnkr. I Västerås stifts budget 2020 uppgår verksamhetsanslaget till 5,0 mnkr. Föregående års beviljade verksamhetsanslag var 5,0 mnkr.

4.4.10.2 *Finnåkers kursgård ekonomisk förening*

För Finnåkers kursgård är antalet tjänster i Västerås stifts budget oförändrat 0,5 jämfört med föregående år. Verksamhetsanslaget uppgår till 1,6 mnkr (1,6 mnkr).

4.5 **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.

4.6 Bidrag till församlingar och pastorat

Bidrag som utbetalas till en församling eller ett pastorat återfinns dels sammanfattningsvis i driftsbudgeten, bilaga 1, och dels specificerad i bilaga 3 där varje församling/pastorat som sökt bidrag framgår.

I budgeten föreslås bidrag till församlingar/pastorat för att tillgodose särskilda strukturella behov (exempelvis till sjukhuskyrkan, fjällkyrkoverksamhet, familjerådgivning, domkyrkobidrag) med 10,9 mnkr (10,6 mnkr).

Stiftet har även avtal med ett antal församlingar/pastorat om bidrag till prästtjänster vid sjukhus, kriminalvårdsanstalter, högskolor, fjällkyrkoverksamheter och för finskspråkig verksamhet. Budgeten omfattar 10,4 mnkr (10,2 mnkr).

Kyrkunderhållsbidraget uppgår till 4,2 mnkr (4,3 mnkr). Kyrkunderhållsbidrag 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 kyrkunderhållsbidrag tas under förutsättning att sökande enhet inkommer med komplettering av handlingarna innan åtgärd påbörjas. Kompletta handlingar är en förutsättning för kyrkunderhållsbidrag. Utan kompletta handlingar kan bidrag ej beviljas och omfördelning till andra projekt inom fastighet och kulturarv kommer att ske.

4.7 Bidrag till externa organisationer

I likhet med tidigare år ges anslag till organisationer närstående Svenska kyrkan. Summan av dessa bidrag uppgår till 0,5 mnkr (0,6 mnkr) och återfinns specificerade i driftsbudgeten, bilaga 1.

MR MM LB

5 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.

Från och med budget 2019 beaktas ett vakansavdrag om 3% på beräknad lönekostnad.

För en sammanställning av personalbudgeten 2020 hänvisas till bilaga 2.

5.1 Budgeterade stiftstjänster

Personalstaten omfattar 69,3 (73,5) stiftstjänster, en minskning med -4,2 tjänster mellan budgetåren.

Följande förändringar är de som genererar nettominusning -4,2 stiftstjänster i 2020 års budget:

- Minskat med -0,17 tillfällig tjänst för en parallell tjänstgöring, nyrekrytering, i samband med pensionering för stiftsjurist.
- Ökat med 0,5 tjänst i enlighet med stiftsstyrelsens beslut att tillsätta tjänsten som stiftsdirektor efter omorganisationsbeslut behandlats.
- Ökat med 0,5 tjänst i enlighet med stiftsstyrelsens beslut att stiftsarkivarietjänsten utökas från 50% till 100%, vilket möjliggörs av att tjänsten som arkivassistent om 50% inte återbesätts efter kommande pensionsavgång.
- Minskat med -0,42 tillfällig tjänst för en parallell tjänstgöring, nyrekrytering, i samband med pensionering för en tjänst på Västerås stifts servicebyrå.
- Minskat med -0,42 tjänst i samband med pensionering. En assistenttjänst om 100% är därmed inte återbesatt efter pensionering under 2019. (Minskning med -0,58 tjänst syntes i budget 2019).
- Minskat med -1,0 tjänst i form av en tillfällig anställning för att resursförsäkra stiftskansliet med personal för att möta upp Svenska kyrkans särskilda satsning på asylsökande och flyktingar. Det särskilda bidraget från nationell nivå upphör och därmed även Västerås stifts tillfälliga resursförstärkning.
- Minskat med -0,20 tjänst på grund av beviljad arbetstidsförkortning i samband med förestående pensionering avseende en assistenttjänst.
- Ökat med 1,0 tjänst i form av en nyinrättad pressekreterartjänst.
- Minskat med -4,0 kontraktsadjunkttjänster som inte kommer återbesättas när tidigare tjänsteinnehavare slutat sin anställning, eller vikariatet går ut. I enlighet med delegationsordningen är det avdelningschef för kontraktsadjunkterna som har delegation för återbesättningsprövning av dessa tjänster.

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.

5.2 Introduktionstjänster

Pastorsadjunkter beräknas till 2,0 (2,0) 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.

5.3 Underlag och beräkning av personalbudget

5.3.1 Löneöversyn

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%. Förhandlingarna är ännu inte påbörjade för nästa period, varav antagande gjorts vid upprättande av budget 2020.

Vid *personalbudgetens* upprättande var löneöversynen för år 2019 genomförd. Som indata har löneläge för år 2019 nyttjats och räknats upp med 2,2% för 9 månader, det vill säga från april till och med december 2020.

5.3.2 Sociala avgifter

De lagstadgade sociala kostnaderna har beräknats till 31,42% (31,42 %) och de avtalsenliga sociala avgifterna till 0,06 % (0,08 %).

De avtalsenliga pensionsavgifterna inklusive särskild löneskatt för löneunderlag understigande 7,5 inkomstbasbelopp har beräknats till 6,77 % (6,77%). De avtalsenliga pensionsavgifterna inklusive särskild löneskatt överstigande 7,5 inkomstbasbelopp har beräknats till 1,18 % (1,18 %). Enligt det nya pensionsavtalet TPA 18, se nästa stycke för beskrivning, har pensionen för lönedelar över 7,5 inkomstbasbelopp förändrats från förmånsbestämd till premiebestämd.

5.3.3 Pensionsavtalet

Pensionsavtalet, TPA 18, är ett premiebaserat pensionsavtal som trädde ikraft den 1 januari 2018. Det gäller för alla medarbetare som är födda 1959 och senare. Arbetstagare som är födda 1958 eller tidigare undantas från de nya reglerna och går kvar på det gamla pensionsavtalet KAP-KL Svenska kyrkan. Därtill finns övergångsregler för de som är födda 1959-1978, som varit anställd i Svenska kyrkan den 31 december 2017 och som vid pensioneringstillfället skulle ha haft rätt till förmånsbestämd pension enligt KAP-KL. Dessa kommer att garanteras en motsvarande pension till en nivå av 80–95 % av utfallet av nuvarande pensionsavtal, beroende på ålder.

Ålderspensionen är oantastbar vilket innebär att den ska försäkras hos Kyrkans pensionskassa. Kostnaden för den premiebestämda ålderspensionen varierar mellan olika anställda beroende på anställningstid, ålder och lön. I Västerås stifts personalbudget för år 2019 beaktas en schablon om 30 % på den pensionsgrundande inkomsten överstigande 7,5 inkomstbasbelopp. Antagit basbelopp för år 2020 är 65 500 kronor. Därtill tillkommer beräknad löneskatt.

5.4 Personalvård

Satsningen på friskvård fortsätter ge goda resultat och personalen kommer även under 2020 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.

6 Ekonomisk redovisning

Den ekonomiska redovisningen har upprättats enligt bokförings- och årsredovisningslagens bestämmelser samt enligt bestämmelser i kyrkoordningen. Den branschpassning 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 2018:1, Redovisningsregler inom Svenska kyrkan, framgår att alla enheter i Svenska kyrkan, oavsett *större* eller inte, omfattas av K3-regelverket efter beslut i kyrkostyrelsen, SvKB 2016:10 (Svenska kyrkans bestämmelser).

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.

Stiftet har en god ekonomisk beredskap för att kunna uppfylla det främjandearbete som förväntas från lokal nivå. Vid utgången av år 2018 uppgick det egna kapitalet till 121,0 mnkr (2017: 111,8 mnkr). Vid utgången av år 2020 beräknas det egna kapitalet ligga på 117 mnkr.

VM MB NB

6.1 Resultaträkning 2020

Driftbudgeten för respektive verksamhetsområden presenteras i bilaga 1. Västerås stifts budget för 2020 visar ett beräknat underskott om -4,0 mnkr. Föregående års budget, 2019, fastställdes med ett beräknat överskott om 0,2 mnkr. Faktiskt utfall för år 2018 blev 9,2 mnkr med ett budgeterat överskott om 1,8 mnkr.

RESULTATRÄKNING (TKR)

	Utfall 2018	Prognos 2019	Budget 2020
<u>Verksamhetens intäkter</u>			
Kyrkoavgift	69 700	70 200	68 000
Erhållen inomkyrklig utjämning	38 028	35 505	33 440
Erhållna gåvor	60	0	0
Erhållna bidrag	2 911	4 833	200
Nettoomsättning	16 937	14 840	14 882
S:a verksamhetens intäkter	127 637	125 378	116 522
<u>Verksamhetens kostnader</u>			
Lämnad ekonomisk utjämning	-23 226	-25 134	-25 498
Övriga externa kostnader	-35 641	-42 439	-36 356
Personalkostnader	-60 543	-56 420	-54 995
Av- och nedskrivningar anläggningstillgångar	-3 627	-3 000	-5 500
S:a verksamhetens kostnader	-123 038	-126 993	-122 349
Verksamhetsresultat	4 599	-1 615	-5 827
<u>Resultat från finansiella investeringar</u>			
Resultat från finansiella anläggningstillgångar	4 638	1 700	1 700
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	4	300	300
Räntekostnader och liknande resultatposter	-88	-200	-200
Resultat efter finansiella poster	9 153	185	-4 027
Årets resultat	9 153	185	-4 027

6.1.1 Verksamhetens intäkter

Finansieringen sker till största del med kyrkoavgift 58% (56%) och erhållen inomkyrklig utjämning 29% (28%). Intäkter från egen verksamhet uppgår till 13% (12%) och erhållna bidrag till 0% (4%). Allt räknat i procent av totalt budgeterade intäkter i verksamheten.

6.1.2 Verksamhetens kostnader

Lämnad ekonomisk utjämning till församlingarna uppgår till 25,5 mnkr (25,1 mnkr). Ökade bidrag i budget 2020 är avtalad teckenspråkig prästtjänst samt övriga sökta bidrag.

AC MM LB

Övriga externa kostnader ligger på en budget om 36,4 mnkr (42,4), en budgetminskning med 6,0 mnkr. Minskningen beror till mycket stor del av de två stiftsprojekt som beviljats KAE (kyrkoantikvarisk ersättning) i ramår 2018. Projekten påbörjades 2018 med endast några mindre budgeterade uppstartskostnader. I föregående års budget återfanns budgeterade kostnader för dessa två projekt om 4,7 mnkr (samt även KAE-bidragen om 4,6 mnkr, som budgeterades under posten "Erhållna bidrag"). Andra tydliga budgetminskningar i årets budget jämfört med föregående år är diakon- och prästmöte om 1,2 mnkr samt Rudbeckius om 0,2 mnkr som inte finns med i budget 2020.

6.1.3 Personalkostnader

Personalkostnaderna beräknas minska med 1,4 mnkr från 56,4 mnkr till 55,0 mnkr. Minskningen beror främst på att stiftstjänsterna minskat med 4,2. Likt föregående år budgeteras ett vakansavdrag med 3%.

6.1.4 Finansiella intäkter och kostnader

Budgeterade finansiella intäkter och kostnader uppgår till nettointäkt 1,8 mnkr med fördelningen intäkter 2,0 mnkr och kostnader -0,2 mnkr.

AL MM UB

6.2 Balansräkning per 2020-12-31

BALANSRÄKNING (TKR)

	Utfall 2018-12-31	Prognos 2019-12-31	Budget 2020-12-31
TILLGÅNGAR			
<u>Anläggningstillgångar</u>			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	88 393	84 331	80 576
Inventarier, verktyg och installationer	4 698	4 808	5 153
Pågående nyanläggningar	0	0	0
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i intresseföretag	6 000	6 000	6 000
Långfristiga värdepappersinnehav	47 514	44 912	44 912
Långfristiga fordringar	3 503	3 003	2 503
S:a anläggningstillgångar	150 108	143 054	139 144
<u>Omsättningstillgångar</u>			
Kortfristiga fordringar	7 239	7 239	7 239
Kortfristiga placeringar	481	481	481
Kassa och bank	12 146	12 146	12 029
S:a omsättningstillgångar	19 867	19 866	19 749
SUMMA TILLGÅNGAR	169 975	162 920	158 893
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER			
<u>Eget kapital</u>			
Balanserat resultat	111 841	120 994	121 179
Årets resultat	9 153	185	-4 027
S:a eget kapital	120 994	121 179	117 152
<u>Avsättningar</u>	0	0	0
<u>Långfristiga skulder</u>			
Skulder till kreditinstitut	7 760	7 160	7 160
<u>Kortfristiga skulder</u>	41 220	34 581	34 581
S:A EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR O SKULDER	169 975	162 920	158 893

M.L. W.M. L.B.

6.3 Investeringsbudget 2020

Investeringsbudget 2020 anges i tkr.

	Utfall 2018	Investerings- budget 2018	Investerings- budget 2019	Investerings- budget 2020	
Fastigheter	66 279	20 630	1 338	1 645	a)
Inventarier	4 258	3 340	50	95	b)
Datautrustning	0	271	160	350	c)
S:a investeringar	70 537	24 241	1 548	2 090	

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

a) Fastigheter avser:

825 tkr på fastighet Hagbard 3 (stiftkansliet) gällande systematiskt brandskyddsarbete, cykelskydd, säkerhetsåtgärder, vård- och underhållsplaner, anslutningar, el-värme stuprör och hängrännor samt renovering fönster.

520 tkr på fastighet Hagbard 4 (biskopsgården) gällande systematiskt brandskyddsarbete, uteplats västra sidan, planteringar, vård- och underhållsplaner.

300 tkr på fastighet Malung-Sälen Rörbäcksnäs 20:79 (Tandådalens fjällkyrka) gällande projektering utebyggnad, sophantering (nytt hus) och uteplats.

b) Inventarier avser:

45 tkr massagestol

50 tkr ospecificerade inventarier.

c) Datautrustning avser:

200 tkr byte av servrar samt datorer

150 tkr läsplattor.

7 Resultatprognos 2021 – 2023

I budget 2020 presenteras en resultatprognos som sträcker sig fram till och med år 2023. Vid upprättande av prognosen görs antaganden som redovisas enligt nedan.

RESULTATRÄKNING (TKR)

	Budget 2020	Prognos 2021	Prognos 2022	Prognos 2023
<u>Verksamhetens intäkter</u>				
Kyrkoavgift	68 000	67 000	66 900	66 700
Erhållen inomkyrklig utjämning	33 440	32 000	32 100	32 200
Erhållna bidrag	200	0	0	0
Nettoomsättning	14 882	14 732	8 973	9 063
S:a verksamhetens intäkter	116 522	113 732	107 973	107 963
<u>Verksamhetens kostnader</u>				
Lämnad ekonomisk utjämning	-25 498	-24 498	-24 498	-24 498
Övriga externa kostnader	-36 356	-33 703	-31 465	-30 769
Personalkostnader	-54 995	-53 500	-47 264	-47 626
Av- och nedskrivningar anläggningstillgångar	-5 500	-5 500	-5 500	-5 500
S:a verksamhetens kostnader	-122 349	-117 201	-108 727	-108 393
Verksamhetsresultat	-5 827	-3 469	-754	-430
<u>Resultat från finansiella investeringar</u>				
Resultat från finansiella anläggningstillgångar	1 700	1 000	1 000	1 000
Övriga räntetäckter och liknande resultatposter	300	0	0	0
Räntekostnader och liknande resultatposter	-200	-200	-200	-200
Resultat efter finansiella poster	-4 027	-2 669	46	370
Årets resultat	-4 027	-2 669	46	370

7.1.1 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 2021–2023 har antagits att stiftets avgiftsunderlag utvecklas med 0,7%-enhet under genomsnittsökningen för riksgenomsnittet utifrån prognosen från Sveriges kommuner och landsting (SKL).

Vid beräkning av kyrkoavgiftsintäkten för Västerås stift för prognosår 2021–2023 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 kyrkoavgiftsintäkten för dels budgetår 2020 och dels prognosår 2021–2023.

7.1.2 Erhållen inomkyrklig utjämning

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

Förutom stiftsbidraget erhåller Västerås stift andra inomkyrkliga bidrag. I budget 2020 uppgår stiftsbidrag inklusive övriga erhållna inomkyrkliga bidrag till totalt 33,4 mnkr. De övriga inomkyrkliga bidragen i budget 2020 är kyrkunderhållsbidrag och projektbidrag inom social hållbarhet.

I prognosen antas att Västerås stift erhåller beräknat stiftsbidrag och kyrkunderhållsbidrag. Övriga inomkyrkliga bidrag är inte lika säkra till sin natur varför de av försiktighetsskäl inte beaktas i prognosen.

7.1.3 Bidrag och gåvor

I budget 2020 finns inga beräknade gåvor. I budget 2020 uppgår beräknade bidrag till 0,2 mnkr.

I prognosen 2021–2023 har antagits, av försiktighetsskäl, att inga bidrag erhålls.

7.1.4 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, Västerås it- och telefoniplattform, fastighetssamordnarna och kursdeltagaravgifter.

Budgeterad nettoomsättning för år 2020 uppgår totalt till 14,9 mnkr. Dessa består bland annat av 5,7 mnkr intäkter från administrativ service till församlingarna, 1,2 mnkr personaluthyrning till PLT, 2,2 mnkr fakturerade intäkter avseende Västerås stifts IT- och telefoniplattform, 1,9 mnkr sålda tjänster gällande fastighetssamordnarna, 1,2 mnkr sålda tjänster vid uthyrning av kontraktsadjunkter och 1,8 mnkr fakturerade intäkter kopplat till församlingsavdelningens kurser/projekt.

Nettoomsättningen, exklusive Västerås stifts servicebyrås intäkter, uppgår i budget 2020 till 9,1 mnkr. I prognosen för 2021 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 8,9 mnkr år 2021. Antagen nettoomsättning på 8,9 mnkr räknas upp med 1% årligen i prognosen 2022–2023.

Intäkter från Västerås stifts servicebyrå har i prognosen för år 2021 beaktats med en ökning av 2 %. I kyrkostyrelsens skrivelse (2019:1); Verksamhet och ekonomi för Svenska kyrkans nationella nivå 2020-2022, framgår (sid 8) målbilder 2030 som fastställdes av kyrkomötet 2018. Dessa långsiktiga mål är;

1. År 2030 har vi stärkt förmågan att bidra till ett församlingsliv som möter samtidens utmaningar.
2. År 2030 finns ett stärkt engagemang i Svenska kyrkan för ett hållbart samhälle i Sverige och i världen.
3. År 2030 finns effektiv styrning, administration och förvaltning i Svenska kyrkan, så att församlingarna kan fullgöra sitt grundläggande uppdrag."

Kyrkostyrelsen anger i sin skrivelse (sid 15) att en av insatserna som relaterar till målbild 3 är att etablera "ett gemensamt lönecenter för hela Svenska kyrkan till år 2022, som ett första steg." Med beaktande av kyrkostyrelsens skrivelse har i Västerås stifts prognos antagits att Västerås stift från och med år 2022 ej längre är huvudman för någon servicebyrå, vilket påverkar nettoomsättningen, övriga externa kostnader samt personalkostnaderna från och med år 2022 i Västerås stifts prognos. Därav den kraftfulla minskningen av totalnivån för nettoomsättningen och personalkostnaden från och med prognosår 2022 jämfört med året före.

7.1.5 Lämnad inomkyrklig utjämning

Lämnad ekonomisk utjämning i budget 2020 uppgår till -25,5 mnkr. I prognosen för år 2021-2023 antas att lämnad ekonomisk utjämning är 1 mnkr lägre, det vill säga -24,5 mnkr.

Antagandet är inte beslutat och kan i framtiden utgöras av andra typer av kostnader.

7.1.6 Övriga externa kostnader

I prognosen 2021–2023 antas att övriga externa kostnader ökar med 1,0 % i förhållande till året före. Innan uppräknings till 2021 års belopp har 2020 års övriga externa kostnader reducerats för att bidrag ska bli kostnadsneutralt eftersom inga prognosticerade intäkter beaktas för bidrag under åren 2021–2023. Därtill har årsspecifika budgeterade kostnader för budgetår 2020 tagits bort, så som verksamhetskostnader för utbildning i nytt KAE it-system och seminarium om modernismens kyrkobyggnader. Kostnader som finns i budget 2020, men som antas minska i prognosår 2021, är verksamhetskostnader för #livslångt lärande och underhållskostnaderna för biskopsgården och stiftskansliet.

Kostnader som i prognosen antas försvinna från och med år 2022 är driftskostnaderna för fjällkyrkorna i Sälen och Tandådalen. Fjällkyrkoverksamhetsbidrag återfinns fortsatt under posten lämnad inomkyrklig utjämning, men ägandet av fjällkyrkorna antas övergå till den lokala församlingen varmed driftskostnaderna försvinner under posten övriga externa kostnader.

Under övriga externa kostnader har antagits att verksamhetskostnaderna för Västerås stift behöver därtill sänkas med 1,0 mnkr för år 2021, 1,0 mnkr för år 2022 och ytterligare 1,0 mnkr för år 2023.

Antagandena är inte beslutade och kan i framtiden utgöras av andra typer av externa kostnader.

7.1.7 Personalkostnader

I prognosen 2021–2023 antas personalkostnaderna öka med 2,5 % i förhållande till året före.

I prognosen år 2021–2023 har antagits att anpassning av verksamheten behöver ske för att möta framtidens beräknade lägre kyrkoavgiftsintäkter. I prognosen har kostnadsminskning beaktas som avser minskning av motsvarande två tjänster för år 2021, en tjänst för år 2022 samt en tjänst år 2023.

Antagandena är inte beslutade och kan i framtiden utgöras av andra typer av kostnader.

7.1.8 Av- och nedskrivningar av materiella anläggningstillgångar

Av- och nedskrivningar i budget 2020 baseras på beräknad kostnad för helår 2019. I prognosen för 2021-2023 antas att avskrivningsnivån är densamma som i budget 2020, det vill säga -5,5 mnkr. Vissa anläggningstillgångar blir fullt avskrivna men med tillkommande investeringar tillkommer även avskrivningar för dessa.

7.1.9 Finansiella poster

I budget 2020 uppgår finansiella intäkter till 2,0 mnkr och finansiella kostnader till -0,2 mnkr. För prognosår 2021–2023 antas att finansiella intäkter ligger på 1,0 mnkr av försiktighetsskäl och finansiella kostnader fortsatt på -0,2 mnkr.

7.1.10 Prognostiserat resultat

De prognostiserade resultaten som presenteras i *budget 2020* för prognosåren 2021–2023, med dess antaganden, visar följande resultat; år 2021; -2,7 mnkr, år 2022; 0 mnkr samt år 2023; 0,4 mnkr.

Den prognos som presenterades i *budget 2019* för prognosåren 2020–2022, med dess antaganden, visade följande utfall; år 2020; -0 mnkr, år 2021; -0,8 mnkr samt år 2022; 0 mnkr.

Driftbudget 2020

Verksamhetsområde	Intäkter	Kostnader	Budget 2020 (tkr)	Skillnad jmf med budget 2019
Finansiering inkl avskrivningar	102 840,0	-5 700,0	97 140,0	-5 440,0
Förtroendevalda	250,0	-2 488,0	-2 238,0	30,0
Biskopssekretariatet	0,0	-4 038,1	-4 038,1	170,6
Planering och kansliledning	4 856,5	-27 004,5	-22 148,0	-252,5
Västerås stifts servicebyrå	5 733,0	-6 763,6	-1 030,7	-26,3
Församlingsavdelning	3 629,5	-38 055,4	-34 425,9	2 148,5
Västerås stifts kontrakt	0,0	-580,0	-580,0	0,0
Introduktionstjänster	0,0	-1 499,1	-1 499,1	-161,1
Egendomsavdelning	1 213,2	-1 348,0	-134,8	-2,8
Stiftsgården Rättvik, Finnåkers kursgård	0,0	-9 069,6	-9 069,6	-164,3
Bidrag till församlingar och pastorat	0,0	-25 498,0	-25 498,0	-364,5
Bidrag till externa organisationer	0,0	-505,0	-505,0	50,0
	118 522,2	-122 549,3	-4 027,2	-4 012,6

Överskott = +
Underskott = -

MM M. L. 13

FINANSIERING INKLUSIVE AVSKRIVNINGAR

	Intäkter	Kostnader	Budget 2020 (kr)	Budget 2019	Skillnad mot budget 2019
Intäkter					
Kyrkoavgift	68 000 000	0	68 000 000	70 200 000	-2 200 000
Stiftsbidrag	27 540 000	0	27 540 000	28 260 000	-720 000
Kyrkounderhållsbidrag	5 300 000	0	5 300 000	5 320 000	-20 000
Avskrivningar					
Avskr. inventarier och fastigheter	0	-5 500 000	-5 500 000	-3 000 000	-2 500 000
Finansiella intäkter och kostnader					
Finansiella intäkter	2 000 000		2 000 000	2 000 000	0
Finansiella kostnader		-200 000	-200 000	-200 000	0
Summa finansiering inkl. avskrivningar	102 840 000	-5 700 000	97 140 000	102 580 000	-5 440 000

MI MM AB

Budget 2020

FÖRTROENDEVALDA

	Intäkter	Kostnader	Budget 2020 (kr)	Budget 2019	Skillnad mot budget 2019
Förtroendevalda, rambudget	250 000	-2 288 000	-2 038 000	-2 068 000	30 000
Till stiftsstyrelsens förfogande	0	-200 000	-200 000	-200 000	0
Summa förtroendevalda	250 000	-2 488 000	-2 238 000	-2 268 000	30 000

BISKOPSSEKRETARIATET

	Intäkter	Kostnader	Budget 2020 (kr)	Budget 2019	Skillnad mot budget 2019
Biskopens verksamhet, rambudget	0	-325 000	-325 000	-540 000	215 000
Personal biskopssekretariatet, rambudget	0	-3 713 147	-3 713 147	-3 668 742	-44 405
Summa biskopssekretariatet	0	-4 038 147	-4 038 147	-4 208 742	170 595

M. L. M. M. ✓

PLANERING OCH KANSLILEDNING

	Intäkter	Kostnader	Budget 2020 (kr)	Budget 2019	Skillnad mot budget 2019
Kyrkliga kulturarvet, rambudget	0	-300 000	-300 000	-243 000	-57 000
Övriga arbetsområden, rambudget	4 150 000	-1 515 000	2 635 000	2 430 000	205 000
Administrationskostnader, rambudget	97 000	-7 742 400	-7 645 400	-7 559 000	-86 400
Fastigheter, rambudget	409 500	-3 099 000	-2 689 500	-3 356 000	666 500
Summa verksamhetsanslag, rambudget	4 656 500	-12 656 400	-7 999 900	-8 728 000	728 100
Personal planering och kansliledning, rambudget	200 000	-14 348 055	-14 148 055	-13 167 417	-980 638
Summa planering och kansliledning	4 856 500	-27 004 455	-22 147 955	-21 895 417	-252 538

VÄSTERÅS STIFTS SERVICEBYRÅ

	Intäkter	Kostnader	Budget 2020 (kr)	Budget 2019	Skillnad mot budget 2019
Summa verksamhetsanslag, rambudget	5 732 970	-1 549 465	4 183 505	4 289 744	-106 239
Personal Västerås stifts servicebyrå, rambudget	0	-5 214 162	-5 214 162	-5 294 089	79 927
Summa Västerås stifts servicebyrå	5 732 970	-6 763 627	-1 030 657	-1 004 345	-26 312

MC MM ✓

Budget 2020

FÖRSAMLINGSAVDELNING

	Intäkter	Kostnader	Budget 2020 (kr)	Budget 2019	Skillnad mot budget 2019
Information/kommunikation, rambudget	0	-314 000	-314 000	-285 000	-29 000
Rekrytering, rambudget	10 000	-1 724 500	-1 714 500	-1 706 000	-8 500
Utbildning/fortbildning, rambudget	686 500	-4 682 350	-3 995 850	-3 305 000	-690 850
Gudstjänstutveckling, rambudget	34 000	-806 700	-772 700	-778 400	5 700
Kyrka/samhälle, rambudget	54 000	-3 420 000	-3 366 000	-3 803 000	437 000
Konsultation och rådgivning, rambudget	140 000	-987 000	-847 000	-820 000	-27 000
Gemensamma projekt, rambudget	2 705 000	-1 815 000	890 000	1 054 500	-164 500
Summa verksamhetsanslag, rambudget	3 629 500	-13 749 550	-10 120 050	-9 642 900	-477 150
Personal församlingsavdelning, rambudget	0	-24 305 875	-24 305 875	-26 931 485	2 625 610
Summa församlingsavdelning	3 629 500	-38 055 425	-34 425 925	-36 574 385	2 148 460

VÄSTERÅS STIFTS KONTRAKT

	Intäkter	Kostnader	Budget 2020 (kr)	Budget 2019	Skillnad mot budget 2019
Kontraktsprostar, rambudget	0	-580 000	-580 000	-580 000	0
Summa Västerås stifts kontrakt	0	-580 000	-580 000	-580 000	0

MR MM 13

Budget 2020

INTRODUKTIONSTJÄNSTER

	Intäkter	Kostnader	Budget 2020 (kr)	Budget 2019	Skillnad mot budget 2019
Pastorsadjunkter, rambudget	0	-1 041 038	-1 041 038	-928 613	-112 425
Diakoner, rambudget	0	-458 019	-458 019	-409 307	-48 712

EGENDOMSAVDELNING

	Intäkter	Kostnader	Budget 2020 (kr)	Budget 2019	Skillnad mot budget 2019
Egendomsavdelning, rambudget	1 213 195	-1 347 994	-134 799	-131 968	-2 831

Prästlönetillgångar i Västerås stift ersätter 90 % av stiftsjägmästarens lön.

STIFTSGÅRDEN RÄTTVIK, FINNÅKERS KURGÅRD

	Intäkter	Kostnader	Budget 2020 (kr)	Budget 2019	Skillnad mot budget 2019
Stiftsgården i Rättvik, rambudget	0	-7 029 367	-6 829 367	-6 674 388	-154 979
Finnåkers kursgård, rambudget	0	-2 040 250	-2 040 250	-2 030 923	-9 327

ML MM 17

BIDRAG TILL FÖRSAMLINGAR OCH PASTORAT

	Intäkter	Kostnader	Budget 2020 (kr)	Budget 2019	Skillnad mot budget 2019
Strukturmedel					
Sjukhuskyrkan	0	-4 600 000	-4 600 000	-4 640 000	40 000
Fjällkyrkoverksamhet	0	-4 200 000	-4 200 000	-4 200 000	0
Kriminalvårdsverksamhet	0	-200 000	-200 000	-200 000	0
Familjerådgivning	0	-550 000	-550 000	-575 000	25 000
Domkyrkobidrag	0	-400 000	-400 000	-400 000	0
Övrigt	0	-913 000	-913 000	-625 000	-288 000
Summa strukturmedel	0	-10 863 000	-10 863 000	-10 640 000	-223 000
Bidrag till avtalade åtaganden	0	-11 550 000	-11 550 000	-11 375 000	-175 000
Avdrag: bidrag till avtalade åtaganden	0	1 155 000	1 155 000	1 137 500	17 500
Kyrkunderhållsbidrag (KUB)	0	-4 240 000	-4 240 000	-4 256 000	16 000
SUMMA	0	-25 498 000	-25 498 000	-25 133 500	-364 500

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 eller föräldraledighet på dessa avtalade prästtjänster nås inte budgeterat tak. Baserat på tidigare års utfall sker därmed en kostnadsreducering om 10%.

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 kyrkunderhållsbidraget (KUB). Utan kompletta handlingar kan bidraget ej beviljas och omfördelning till andra projekt inom fastighet och kulturarv kommer att ske.

M. M. M. M.

BIDRAG TILL EXTERNA ORGANISATIONER

Mottagare	Anslag i budget 2019	Ansökan 2020	Anslag 2020 (kr)	Skillnad jmf med 2019
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	-40 000	-20 000	0
Hela människan, Örebro, T-län	0	-10 000	-10 000	-10 000
Kvinnor i Svenska kyrkan	-10 000	-15 000	-10 000	0
SKUT-rådet i Västerås stift	-20 000	-33 500	-20 000	0
Stiftshistoriska sällskapet	-30 000	-30 000	-30 000	0
Sundbornsgården	-60 000	0	0	60 000
Svenska kyrkans internationella arbete i Västerås stift	-20 000	-20 000	-20 000	0
Svenska kyrkans gosskörförening	-25 000	-40 000	-25 000	0
Svenska kyrkans Lekmannaförbund, regionalt	-10 000	-20 000	-10 000	0
Svenska kyrkans unga Västerås distrikt	-200 000	-290 000	-200 000	0
Västerås stadsmission	-10 000	-10 000	-10 000	0
Västerås stifts emeritiförening	-10 000	-15 000	-10 000	0
Västerås stifts kyrkosångsförbund - Ung kyrkomusik	-120 000	-748 000	-120 000	0
SUMMA	-555 000	-1 281 500	-505 000	50 000

*) Ansöker om anslag, belopp ej angivet

MC MM 17

Bilaga 2

SAMMANDRAG AV PERSONALBUDGET

Område	Antal tjänster	Nettolön	Lagstadgade soc. avg.	S:a övr. PO-pålägg	Lön inkl. lönekostnads-pålägg	Vakansavdrag, 3%	S:a efter vakansavdrag
Biskopssekretariatet	4,00	2 602 443	817 688	407 856	3 827 987	-114 840	3 713 147
Planering och kansliledning	16,00	7 714 878	2 424 015	651 159	10 790 052	-323 702	10 466 350
Administrativ service	8,00	3 733 808	1 173 162	293 197	5 200 167	-156 005	5 044 162
V-ås it-plattform	1,50	746 060	234 412	55 963	1 036 435	-31 093	1 005 342
Fastighetssamordnare	3,00	1 843 118	579 108	242 932	2 665 157	-79 955	2 585 203
Församlingsavdelning	33,30	17 760 580	5 580 374	1 716 649	25 057 603	-751 728	24 305 875
Egendomsavdelning	1,00	909 361	285 721	194 602	1 389 685	-41 691	1 347 994
Stg Rättvik, Finnåkers kursgård	2,50	1 605 867	504 563	229 381	2 339 811	-70 194	2 269 617
Summa stiftstjänster	69,30	36 916 114	11 599 043	3 791 740	52 306 897	-1 569 207	50 737 690

Introduktionstjänster	Antal tjänster	Nettolön	Lagstadgade soc. avg.	S:a övr. PO-pålägg	Lön inkl. lönekostnads-pålägg	Vakansavdrag, 3%	S:a efter vakansavdrag
Pastorsadjunkter	2,00	683 088	214 626	46 655	944 369	-28 331	916 038
Diakoner	1,00	341 544	107 313	23 327	472 185	-14 166	458 019
S:a pastorsadj. och diakoner	3,00	1 024 632	321 939	69 982	1 416 554	-42 497	1 374 057
Totalt	72,30	37 940 746	11 920 982	3 861 722	53 723 451	-1 611 704	52 111 747

Förändringar stiftstjänster:

Budget 2019	73,51						
Biskopssekretariatet	-0,17						
Planering och kansliledning	1,00						
Administrativ service	-0,42						
VIP/VTP	0,00						
Samordnad fastighetsförvaltning	0,00						
Församlingsavdelningen	-4,62						
Egendomsavdelningen	0,00						
Stiftsgården och Finnåker	0,00						
Budget 2020	69,30						<i>-4,21 minskning stiftstjänster jmf m fg års bgt</i>

Pastorsadjunkter:

Budget 2019	2,00						
Budget 2020	2,00						<i>0,00 ingen förändring av pastorsadjunkttjänster jmf m fg års bgt</i>

Diakoner

Budget 2019	1,00						
Budget 2020	1,00						<i>0,00 ingen förändring av diakontjänster jmf m fg års bgt</i>

Totalt stiftstjänster, pastorsadjunkter och diakoner	72,30						<i>-4,21 minskning totalt jmf m fg års bgt</i>
---	--------------	--	--	--	--	--	--

MM MR AB

FÖRSAMLINGSBIDRAG 2020

Församling/pastorat	Bidragsform	Sökt 2019	Sökt 2020	Budget 2020	Budget 2019
Arbogabygdens församling	Familjerådgivning	320 000	320 000	75 000	75 000
	Kyrkounderhållsbidrag (KUB) *)	0	37 125	24 874	0
Avesta-Grytnäs pastorat	Sjukhuskyrkan, bidrag	442 000	457 000	200 000	200 000
	" bidrag till prästtjänst	160 000	160 000	160 000	160 000
By-Folkärna pastorat	Kyrkounderhållsbidrag (KUB) *)	2 000 000	0	0	2 000 000
Falu pastorat	Sjukhuskyrkan	1 386 000	1 393 000	800 000	800 000
	NAV (andlig vård vid häktet)	335 000	379 500	200 000	200 000
	Familjerådgivning	513 000	565 500	150 000	150 000
	Sjukhuskyrkan, avtalade prästtjänster	1 400 000	1 400 000	1 400 000	1 400 000
	Avdrag: avtalade prästtjänster (**)	0	0	-140 000	-140 000
	Högskolan, avtalad prästtjänst	700 000	700 000	700 000	700 000
	Avdrag: avtalad prästtjänst (**)	0	0	-70 000	-70 000
Grythyttans församling	Kyrkounderhållsbidrag (KUB) *)	0	400 000	200 000	0
Gränge-Säfsnäs församling	Kyrkounderhållsbidrag (KUB) *)	2 094 787	0	0	0
Församlingsbidrag	Trainee i Västerås stift	0	288 000	288 000	0
Hällefors-Hjulsjö församling	Kyrkounderhållsbidrag (KUB) *)	0	400 000	200 000	0
Idre-Särna församling	Fjällkyrkoöverksamhet	895 000	988 000	700 000	700 000
	Avtalad prästtjänst fjällkyrkan	700 000	700 000	700 000	700 000
	Avdrag: avtalad prästtjänst (**)	0	0	-70 000	-70 000
	Kyrkounderhållsbidrag (KUB) *)	0	2 284 000	1 155 852	0
Köping pastorat	Sjukhuskyrkan	1 000 000	1 000 000	360 000	400 000
	Avtalad prästtjänst, finskspråkig	700 000	700 000	700 000	700 000
	Avdrag: avtalad prästtjänst (**)	0	0	-70 000	-70 000
Leksand-Djura-Siljansnäs pastorat	Avtalad prästtjänst teckenspråk	0	350 000	350 000	0
	Avdrag: avtalad prästtjänst (**)	0	0	-35 000	0
	Kyrkounderhållsbidrag (KUB) *)	1 000 000	0	0	0
Lima-Transtrands församling	Avtalade prästtjänster, fjällkyrkoöverksamhet	1 400 000	1 400 000	1 400 000	1 400 000
	Avdrag: avtalade prästtjänster (**)	0	0	-140 000	-140 000
	Fjällkyrkoöverksamhet	6 198 900	7 635 700	3 500 000	3 500 000
	Kyrkounderhållsbidrag (KUB) *)	8 422	0	0	8 422
Linde bergslags församling	Sjukhuskyrkan	700 000	700 000	400 000	400 000
	Avtalad prästtjänst, finskspråkig	700 000	700 000	700 000	700 000
	Avdrag: avtalad prästtjänst (**)	0	0	-70 000	-70 000
Ludvika församling	Sjukhuskyrkan	465 600	458 300	280 000	280 000
	Familjerådgivning	147 600	145 138	125 000	125 000
	Avtalad prästtjänst, finskspråkig	734 600	737 500	700 000	700 000
	Avdrag: avtalad prästtjänst (**)	0	0	-70 000	-70 000
Malungs församling	Kyrkounderhållsbidrag (KUB) *)	0	110 000	36 300	0
Mora församling	Sjukhuskyrkan	435 000	435 000	400 000	400 000
	Projekt: "Den kristna tron och kunskapen om bibeln" År 2 av 3.	175 000	175 000	175 000	175 000
Näsby-Fellingsbro pastorat	Avtalad prästtjänst, fängelse	525 000	350 000	350 000	525 000
	Avdrag: avtalad prästtjänst (**)	0	0	-35 000	-52 500
Orsa församling	Kyrkounderhållsbidrag (KUB) *)	0	1 667 788	1 117 418	0
Rättvik pastorat	Projekt: Kostn för projektledare år 2 av 3 "Bibelns berättelser som livstolkande mönster för barn och unga i Svenska Kyrkans verksamheter"	750 000	750 000	450 000	450 000
Sala-Norrby-Möklinta pastorat	Sjukhuskyrkan, bidrag	450 000	460 000	400 000	400 000
	Avtalad prästtjänst, fängelse	700 000	700 000	700 000	700 000
	Avdrag: avtalad prästtjänst (**)	0	0	-70 000	-70 000
Stora Tuna och Torsånga pastorat	Avtalad prästtjänst finskspråkig	700 000	700 000	700 000	700 000
	Avdrag: avtalad prästtjänst (**)	0	0	-70 000	-70 000

FÖRSAMLINGSBIDRAG 2020

Församling/pastorat	Bidragsform	Sökt 2019	Sökt 2020	Budget 2020	Budget 2019
Säterbygdens församling	Sjukhuskyrka, bidrag	620 000	640 000	400 000	400 000
	Kyrkounderhållsbidrag (KUB) *)	1 425 000	0	0	1 425 000
	Projekt: "Andrum i Säterdalen". År 1 av 3.	300 000	0	0	0
Söderbärke församling	Kyrkounderhållsbidrag (KUB) *)	293 488	0	0	0
Västanfors-Västervåla församling	Sjukhuskyrkan	743 700	743 700	400 000	400 000
Västerfärnebo-Fläckebo församling	Kyrkounderhållsbidrag (KUB) *)	0	611 875	409 956	0
Västerås pastorat	Sjukhuskyrkan	1 348 000	1 322 000	800 000	800 000
	Avtalad prästtjänst, NAV-verksamhet	350 000	350 000	350 000	350 000
	Avdrag: avtalad prästtjänst **)	0	0	-35 000	-35 000
	Familjerådgivning	300 000	300 000	200 000	225 000
	Avtalade prästtjänster sjukhuskyrkan	1 400 000	1 400 000	1 400 000	1 400 000
	Avdrag: avtalade prästtjänster **)	0	0	-140 000	-140 000
	Avtalad prästtjänst finskspråkig	700 000	700 000	700 000	700 000
	Avdrag: avtalad prästtjänst **)	0	0	-70 000	-70 000
	Avtalad prästtjänst högskolan	700 000	700 000	700 000	700 000
	Avdrag: avtalad prästtjänst **)	0	0	-70 000	-70 000
	Domkyrkobidrag	400 000	400 000	400 000	400 000
	Kyrkounderhållsbidrag (KUB) *)	4 446 750	3 320 000	1 095 600	495 000
Älvdalens församling	Kyrkounderhållsbidrag (KUB) *)	327 578	0	0	327 578
Summa		42 444 425	40 655 626	25 498 000	25 133 500

364 500

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 föräldradledighet på dessa avtalade prästtjänster nås inte budgeterat tak. Baserat på tidigare års utfall sker därmed en kostnadsreducering om 10% av de beräknade avtalade åtaganden.

Fördelning av budgeterade bidrag per ändamål:

			%
Avtal	Avtal	10 395 000	40,8%
Sjukhuskyrkan	Sjukhuskyrkan	4 600 000	18,0%
NAV	NAV	200 000	0,8%
Familjerådgivning	Familjerådgivning	550 000	2,2%
Fjällkyrkoverksamhet	Fjällkyrkoverksamhet	4 200 000	16,5%
Kyrkounderhållsbidrag (KUB)	Kyrkounderhållsbidrag (KUB)	4 240 000	16,6%
Domkyrkobidrag	Domkyrkobidrag	400 000	1,6%
Övriga bidrag	Övriga bidrag	913 000	3,6%
Summa:		25 498 000	100,0%

Kontroll

0

Ad. W. W. W.

SF § 15

EN § 35/2019, BU § 96/2019, Sst § 78/2019

Budget 2020 för Prästlönetillgångar i Västerås stift

Dnr PLT 2019-22-1.1

EN § 35 Egendomsnämnden beslutar

att föreslå stiftsfullmäktige att fastställa budget 2020 för Prästlönetillgångar i Västerås stift.

Bilagor: Budget och barnkonsekvensanalys.

Dnr S 2019-124-1.1

BU § 96 Beredningsutskottet föreslår stiftsstyrelsen

att med tillstyrkan överlämna budget 2020 för Prästlönetillgångar i Västerås stift till stiftsfullmäktige.

Sst § 78 Stiftsstyrelsen beslutar i enlighet med beredningsutskottets förslag.

Vid överläggningen i stiftsfullmäktige redogör stiftsjägmästare Erik Ling för budgeten.

Vid överläggningen under söndagen yttrar sig Eivor Sterner, Wilhelm Schaub, Eva Axelsson och Torbjörn Thalín.

SF § 15 Stiftsfullmäktige beslutar i enlighet med egendomsnämndens förslag.

Bilaga

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

Budget 2020
för
Prästlönetillgångar i Västerås stift

Prästlönetillgångar i Västerås stift

Budget år 2020 för Prästlönetillgångar i Västerås stift

Prästlönetillgångar i Västerås Stift lägger en budget för 2020 med en omsättning om ca 58 miljoner kronor och som genererar ett utdelningsbart resultat på drygt 30 miljoner kronor. I budgeten minskas volymen slutavverkning med 10 000 m³ fub till 99 000 m³ fub (109 000) som en följd av analyser av de senaste avverkningsberäkningarna. Volym gallring ökar till 33 500 m³ fub (28 500). Höga ambitioner på skogsvård och miljö kännetecknar fortsatt verksamheten. Vi budgeterar röjning till 1100 hektar. De minskade intäkterna från slutavverkning med motsvarande knappt 5 miljoner kronor har i budgeten kunna kompenseras med ökade intäkter från vindkraft, gallring och fond så att det utdelningsbara resultatet kan hållas på samma nivå som tidigare dvs. ca 30 miljoner kronor.

Förvaltningsavgiften som betalas till Västerås Stift Skog AB sänks med 900 00 kronor till totalt ca 8.2 miljoner kronor.

Konjunkturen för skogsråvara har mattats av under 2019. Osäkerhet råder fortfarande om hur handelskriget mellan USA och Kina kommer att påverka handelsklimatet och hur Brexit kommer att påverka svensk export till Storbritannien. Mycket "granbarkborretimmer" har satts på marknaden och pressat priset på framförallt grantimmer nedåt. Budgeten räknar dock med i princip oförändrade priser.

Hållbarhet kommer under 2020 fortsatt att vara ett viktigt arbetsområde för förvaltningen. Det är inte minst viktigt att optimera förvaltningens klimatpåverkan.

Plan för de kommande tre åren

Nya avverkningsberäkningar och analyser ger vid handen att vi de närmaste åren med start 2020 kommer att behöva minska volymen slutavverkning. Ambitionen och målet är att genom att kompensera med andra intäkter och minskade kostnader kunna upprätthålla utdelningsnivån.

Vi har förmodligen passerat konjunkturtoppen för denna gången och vi får räkna med långsam försvagning av efterfrågan och pris på våra produkter under de närmaste åren. Förhoppningsvis går avmattningen lugnt och ordnat.

Från och med 2020 kommer vi att ha intäkter från arrende för vindkraftsverk årligen på i storleksordningen 2.5 miljoner kronor.

AL mm UB

Prästlönetillgångar i Västerås stift

RESULTATRÄKNING

Belopp i tkr

**PRÄSTLÖNETILLGÅNGAR I
VÄSTERÅS STIFT**

	Budget 2020	Budget 2019	Utfall 2018
Rörelsens intäkter			
Intäkter prästlönefastigheter	54 050	56 485	56 140
Avkastning prästlönefond	3 534	2 850	4 059
Resultat vid avyttring av prästlönefastigheter	20	17	232
Övriga rörelseintäkter	670	600	2 673
Förändring av lager			-135
Summa rörelsens intäkter	58 274	59 952	62 969
Rörelsens kostnader			
Kostnader för varor, material och vissa köpta tjänster	9 350	10 538	9 075
Kostnader för inhyrd personal	1 432	1 455	1 560
Övriga externa kostnader	11 862	12 563	13 707
Av- och nedskrivningar av anläggningstillgångar	981	945	946
Övriga rörelsekostnader			
Summa rörelsens kostnader	23 625	25 501	25 288
Rörelseresultat	34 649	34 451	37 681
Resultat från finansiella investeringar			
Ränteintäkter och liknande resultatposter	10	50	15
Räntekostnader och liknande resultatposter	0	0	0
Summa resultat från finansiella investeringar	10	50	15
Resultat före skatt	34 659	34 501	37 696
Skatt på årets resultat	1 873	1 675	1 953
ÅRETS RESULTAT	32 786	32 826	35 743
Värdesäkring	-2 512	-1 567	-1 657
Omf reavinst	-20	-17	-232
Utdelningsbart resultat	30 253	31 242	33 854

M.L. M.M. LB

Utlåtande angående budget för 2020 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

Representant för Västerås stifts barnkonsekvensanalys grupp har granskat budgethandlingar för 2020.

Västerås stift skog AB arbetar med höga ambitioner på skogsvård och miljö. Hållbarhet kommer under 2020 fortsatt att vara ett viktigt arbetsområde för förvaltningen. Vilket är viktigt för att optimera förvaltningens klimatpåverkan.

Ett gått miljötank främjar framtiden och detta ser vi som ett gott barnperspektiv

19.09.24

Pontus Jyrell

Västerås stift

MC MM JB

SF § 16

BU § 89/2019, BU § 102/2019, Sst § 83/2019

Stiftsinstruktion

Dnr S 2019-110-1.1

Avstämning av prioriterade områden har utmynnat i en stiftsinstruktion

Sst § 83 Stiftsstyrelsen föreslår stiftsfullmäktige

att anta stiftsinstruktion för Västerås stift enligt **bilaga**.

Stiftsstyrelsens förste vice ordförande Inger Wahlman redogör för stiftsinstruktionen vid stiftsfullmäktige.

Vid debatt och beslut under måndagen yrkar Maria Lagerman att hållbarhetsperspektivet andlig hållbarhet ersätter existentiell hållbarhet.

Tomas Jansson yrkar på att båda begreppen andlig hållbarhet och existentiell hållbarhet ingår i stiftsinstruktionen.

Asta Matikainen Lecklin, John-Åke Halldén, Anders Åkerlund och Inger Wahlman yrkar bifall till stiftsstyrelsens förslag.

Stellan Stellansen, Anna Hed och biskop Mikael Mogren yttrar sig.


AnnBritt Grünewald yrkar bifall till Maria Lagerman förslag.

Ordförande ställer proposition på yrkandena och finner att stiftsfullmäktige beslutar enligt stiftsstyrelsens förslag.

SF § 16 Stiftsfullmäktige beslutar i enlighet med stiftsstyrelsens förslag.

Maria Lagerman och AnnBritt Grünevald lämnar särskilt yttrande:
Att hållbarhetsperspektivet om existentiell hållbarhet bör benämnas andlig hållbarhet för att återerövra det andliga perspektiv som är nödvändigt för att fler ska komma till tro (portalparagraf i kyrkoordningen).

Bilaga

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

Stiftsinstruktion

Inledning

Svenska kyrkan framträder regionalt som ett stift. Grunden för all verksamhet i stiftet är Jesus Kristus. Guds kraft i vår tid har ett centrum i Kristi Kyrka. Kyrkans episkopala struktur kommer till uttryck i att det finns en biskop i ledningen för varje stift. Stiftet utgör pastorala områden som tillsammans täcker hela landet. Varje stift omfattar församlingarna inom stiftets område och bär namn efter biskopssätet. Stiftet är indelat i kontrakt, vilka vart och ett omfattar en eller flera av stiftets församlingar. I varje kontrakt finns en kontraktsprost. Stiftets grundläggande uppgift är att främja och ha tillsyn över församlingarnas liv. Den uppgiften gäller därför främst församlingarnas gudstjänstliv, undervisning, diakoni och mission. Stiftet har även förvaltande uppgifter. (Kyrkoordningens inledning till 6 kap om stiftet.)

Omvärldsanalys

Det som ligger till grund för följande utvecklingsområden är framförallt församlingarnas beslutade utvecklingsområden, men även utmaningar beskrivna av kyrkostyrelsen och beslut fattade på kyrkomötet.

Vi räknar också in verksamhetsöversynen för Västerås stift (av Handelshögskolan), resultatet från stiftskansliets rundresa till församlingarna angående diakoni, samt stiftsrapporten (statistik).

Sist men inte minst har vi hunnit ta hänsyn till biskopens senaste ämbetsberättelse.

Utvecklingsområden

- **Verksamhetsstöd**, att främja utvecklingen i församlingar och pastorat av den grundläggande uppgiften med balans mellan tradition och förnyelse.
- **Resursstöd**, att rusta församlingarna för framtiden, genom att främja utveckling och planering av resurser, kompetens, arbetsklimat och organisation i församlingar och pastorat.
- **Särskilda utmaningar**, att vara kyrka i vår tid, genom att i dialogen mellan stift och församlingar/pastorat tänka, reflektera, kommunicera, verka och samverka på nya sätt för att möta människor i vår tid, påverka samhället och förnya folkkyrkan.

Som ett raster över dessa utvecklingsområden behöver först och främst **barnperspektivet** ligga. Därefter ett heltäckande hållbarhetsperspektiv:

- **Existentiell hållbarhet**
- **Social hållbarhet**
- **Ekologisk hållbarhet**
- **Ekonomisk hållbarhet**

Arbetsmetod

De långsiktiga utvecklingsområdena ska, med utgångspunkt i barnperspektivet samt de fyra hållbarhetsperspektiven, ge styrning åt stiftsstyrelsens prioriteringar (2 + 2 år), som i sin tur styr årliga mål i verksamhetsplaner och budgetarbete.


Md MM AB

SF § 17

Information om musikverksamheten i stiftet

Musikkonsulenterna Kira Lankinen och Hannes Tidare informerar om musikverksamheten i stiftet.

SF § 17 **Stiftsfullmäktige beslutar** att informationen läggs till handlingarna.

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

SF § 18

Fyllnadsval av ledamot i egendomsnämnden

Dnr S 2019-130-4.2

Valberedningens ordförande föreslår Björn Kruse (FiSK) till ny ledamot efter Sven Påfvells (KR) som avsagt sig uppdraget som ledamot.

SF § 18 **Stiftsfullmäktige beslutar** i enlighet med valberedningens förslag.

att välja Björn Kruse till ledamot i egendomsnämnden resterande mandatperiod t.o.m. 2021.

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

SF § 19


Fyllnadsval av ersättare i egendomsnämnden

Dnr S 2019-130-4.2

Valberedningens ordförande föreslår Sven Påfvelds (KR) till ny ersättare efter Björn Kruse (FiSK) som av sagt sig uppdraget som ersättare.

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

att välja Sven Påfvelds till ersättare i egendomsnämnden resterande mandatperiod t.o.m. 2021.

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

SF § 20


Fyllnadsväl av ledamot i stiftsstyrelsen

Dnr S 2019-108-4.2

Valberedningens ordförande föreslår Lennart Sacrédeus (KR) till ny ledamot efter Lars Ingvarsson (FiSK) som avsagt sig uppdraget som ledamot.

SF § 20 **Stiftsfullmäktige beslutar** i enlighet med valberedningens förslag.

att välja Lennart Sacrédeus till ledamot i stiftsstyrelsen resterande mandatperiod t.o.m. 2021.

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

SF § 21

Fyllnadsval av ledamot i stiftsstyrelsen

Dnr S 2019-136-4.2

Valberedningens ordförande föreslår Ulla-Britt Holmér (C) till ny ledamot efter Magnus Nystedt (C) som avsagt sig uppdraget som ledamot.

SF § 21 **Stiftsfullmäktige beslutar** i enlighet med valberedningens förslag.

att välja Ulla-Britt Holmér till ledamot i stiftsstyrelsen resterande mandatperiod t.o.m. 2021.

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

SF § 22

Fyllnadsval av ersättare i stiftsstyrelsen

Dnr S 2019-143-4.2

Valberedningens ordförande föreslår Magnus Nystedt (C) till ny ersättare för Ulla-Britt Holmér (C); samt att Jan Segerstedt (C) blir ersättare för Karin Perers (C).

SF § 22 **Stiftsfullmäktige beslutar** i enlighet med valberedningens förslag.

att välja Magnus Nystedt till ersättare för Ulla-Britt Holmér i stiftsstyrelsen resterande mandatperiod t.o.m. 2021.

att välja Jan Segerstedt till ersättare för Karin Perers i stiftsstyrelsen resterande mandatperiod t.o.m. 2021.

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

SF § 23

BU § 56/2019, BU § 77/2019, BU § 87/2019, BU § 101/2019
Sst § 69/2019, Sst § 82/2019

Arbetsordning för stiftsfullmäktige

Dnr S 2019-74-1.1

Föreligger reviderad arbetsordning för stiftsfullmäktige.

Sst § 82 Stiftsstyrelsen föreslår stiftsfullmäktige

att fastställa arbetsordning för stiftsfullmäktige enligt bilaga.

Yrkanden i stiftsfullmäktige:

Rune Vikman yrkar på att lägga till "högst" vid så många namn och stryka "eller färre" ur punkt 2 paragraf 20.

Jörgen Eklund yrkar bifall till stiftsstyrelsens förslag.

Ordförande ställer proposition på yrkandena och finner att stiftsfullmäktige beslutar enligt stiftsstyrelsens förslag.

SF § 23 Stiftsfullmäktige beslutar i enlighet med stiftsstyrelsens förslag.

Bilaga

Ingen kommentar utifrån barnkonsekvensanalys.

Justerings signaturer: 	Utdragsbestyrkande:	Expeditioner:
---	---------------------	---------------

ARBETSORDNING FÖR VÄSTERÅS STIFTSFULLMÄKTIGE

Fastställd av Stiftsfullmäktige 2019-11-11

Utöver det som föreskrivs i Kyrkoordningen (KO) om stiftsfullmäktige gäller bestämmelserna i denna arbetsordning.

Antalet ledamöter

1 § Stiftsfullmäktige har 79 ledamöter. Vad avser antalet ersättare regleras detta i KO 7 kap. § 4.

Ordförande

2 § Det nyvalda fullmäktige väljer bland ledamöterna en ordförande samt en förste och en andre vice ordförande (presidium). Fullmäktige bestämmer tiden för uppdragen.

3 § Tills presidievalen har förrättats, tjänstgör som ordförande den som har varit ledamot i stiftsfullmäktige längst tid (ålderspresidenten).

Om flera ledamöter har lika lång tjänstgöringstid som ledamot, ska den äldste av dem vara ålderspresident.

4 § Om ordföranden eller någon av vice ordförandena avgår som ledamot eller från sin presidiepost, bör stiftsfullmäktige, så snart det kan ske välja en annan ledamot för återstoden av tjänstgöringstiden för den som har avgått.

Om samtliga i presidiet är hindrade att fullgöra uppdraget, fullgör ålderspresidenten ordförandens uppgifter.

Tid och plats för sammanträde

5 § Stiftsfullmäktige ska hålla minst två sammanträden per år. Stiftsfullmäktige bestämmer tiden för dessa, dock ska det ena vara senast den 15 juni och det andra senast den 30 november.

Sammanträde ska också hållas, när stiftsstyrelsen eller minst en tredjedel av fullmäktiges ledamöter begär det, eller när ordföranden anser att det behövs.

Ålderspresidenten bestämmer dag och tid för det första sammanträdet för det nyvalda fullmäktige, dock senast 31 december under valåret.

6 § Om det föreligger särskilda skäl för det, får ordföranden efter samråd med vice ordförandena ställa in ett sammanträde eller ändra dagen eller tiden för sammanträdet.

Om ordföranden beslutar att ett sammanträde ska ställas in, eller att dagen eller tiden för sammanträdet ska ändras, låter ordföranden snarast underrätta ledamöter och ersättare om beslutet.

7 § Stiftsfullmäktige sammanträder där ordföranden bestämmer efter samråd med vice ordförandena.

Förlängning av sammanträde och fortsatt sammanträde

8 § Om stiftsfullmäktige inte hinner slutföra ett sammanträde på den utsatta sammanträdesdagen, kan stiftsfullmäktige besluta att avbryta sammanträdet och hålla fortsatt sammanträde en senare dag för att behandla de ärenden som återstår. Då beslutar stiftsfullmäktige genast, när och var sammanträdet ska fortsätta.

Bl Mj LB

I ett sådant fall låter ordföranden dock underrätta de ledamöter och ersättare som inte är närvarande när sammanträdet avbryts om tiden och platsen för det fortsatta sammanträdet.

Handlingar till sammanträdena

9 § Stiftsstyrelsen och övriga nämnders förslag till beslut eller yttrande i de ärenden som ska behandlas ska skickas till varje ledamot och ersättare före sammanträdet.

Ordföranden bestämmer i vilken omfattning övriga handlingar i ett ärende ska tillsändas ledamöter och ersättare före sammanträdet.

För att skaffa upplysningar får ledamöterna ställa frågor till någon ledamot i stiftsstyrelsen eller i en nämnd. Frågorna ska avse ämnen som hör till stiftsfullmäktiges, stiftsstyrelsens eller nämndens handläggning. De får dock inte avse ärenden som rör myndighetsutövning mot någon enskild.

Stiftsfullmäktige beslutar utan föregående överläggning om en viss fråga får ställas.

Anmälan av hinder för tjänstgöring och inkallande av ersättare

10 § En ledamot, som är hindrad att delta i ett helt sammanträde eller i en del av ett sammanträde, ska snarast anmäla detta till stiftsfullmäktiges sekreterare. Ordföranden eller sekreteraren låter kalla in den ersättare som står i tur att tjänstgöra. Denna uppgift kan skriftligen delegeras. Om tiden medger det, ska ersättare kallas skriftligt.

11 § Om en ledamot utan föregående anmälan uteblir från ett sammanträde, eller hinder uppkommer för en ledamot att vidare delta i ett pågående sammanträde, kallar ordföranden in den ersättare som är tillgänglig och står i tur att tjänstgöra.

12 § Det som sagts om ledamot i 10 och 11 paragraferna gäller också för ersättare, som kallas till tjänstgöring.

13 § Ordföranden bestämmer, när en ledamot eller en ersättare ska träda in och tjänstgöra under ett pågående sammanträde. En ledamot, som inställer sig under pågående sammanträde eller till fortsatt sammanträde, har efter avslutat ärende, rätt att tjänstgöra även om en ersättare har inträtt i hans eller hennes ställe.

Upprop

14 § En uppropslista, som redovisar de ledamöter och ersättare som tjänstgör, ska finnas tillgänglig under hela sammanträdet.

I början av varje sammanträde låter ordföranden förrätta upprop enligt uppropslistan.

Upprop förrättas också i början av varje ny sammanträdesdag, vid fortsatt sammanträde och när ordföranden anser att det behövs.

Protokollsjusterare

15 § Ordföranden bestämmer tiden och platsen för justeringen av protokollet från sammanträdet. Sedan uppropet har förrättats enligt § 14 väljer stiftsfullmäktige två ledamöter att tillsammans med ordföranden justera protokollet från sammanträdet och att i förekommande fall biträda ordföranden vid röstsammanräkningar.

Närvaro och yttranderätt

§ 16 Ordförande eller vice ordförande i nämnd, vars verksamhet ärendet berör, får delta i överläggningen i ärendet, oavsett om de tjänstgör som beslutande i stiftsfullmäktige eller ej. Revisorerna får delta i överläggningen, när stiftsfullmäktige behandlar revisionsberättelsen och årsredovisningen. Revisorerna får också delta i överläggningen, när stiftsfullmäktige behandlar ärende, som berör revisorernas egen förvaltning.

Talarordning och ordningen vid sammanträdena

17 § Den som har rätt att delta i stiftsfullmäktiges överläggningar får ordet i den ordning i vilken hon eller han anmält sig och blivit uppropad.

Den som har rätt att delta i stiftsfullmäktiges överläggningar har också rätt till ett kort inlägg på högst två minuter för replik med anledning av vad en talare anfört. Inlägget görs omedelbart efter den talare som har ordet, då begäran om att få göra inlägget framställs.

Om någon i sitt yttrande skulle avlägsna sig från ämnet och inte efter tillsägelse av ordföranden rättar sig, får ordföranden ta ifrån ledamoten ordet. I övrigt får ingen avbryta en talare under ledamotens anförande.

Ordföranden kan visa ut den som uppträder störande och inte rättar sig efter tillsägelse.

Uppstår oordning, som ordföranden inte kan avstyra, får hon eller han upplösa sammanträdet.

Yrkanden

18 § När stiftsfullmäktige har förklarat överläggningen i ett ärende avslutad, går ordföranden igenom de yrkanden, som har framställts under överläggningen och kontrollerar att de har uppfattats rätt.

Ordföranden befäster genomgången med ett klubbslag. Därefter får inte något yrkande ändras eller återtas, om inte stiftsfullmäktige beslutar medge det enhälligt.

Om ordföranden anser att det behövs ska den ledamot som har framställt ett yrkande presentera det skriftligt.

Rösträkning

19 § När rösträkning genomförs, biträds ordföranden av de två ledamöter som har utsetts att justera protokollet.

Rösträkning genomförs så, att ledamöterna avger sina röster efter upprop. Uppropet sker enligt uppopslistan.

Ordföranden avger alltid sin röst sist.

Sedan rösträkning har avslutats befäster ordföranden detta med ett klubbslag. Därefter får inte någon ledamot avge sin röst. Inte heller får någon ledamot ändra eller återta en avgiven röst efter klubbslaget.

Valsedlar

20 § En valsedel, som avlämnas vid en sluten omröstning, ska uppta så många namn som valet avser samt vara omärkt, enkel och sluten.

En valsedel är ogiltig:

1. Om den upptar namnet på någon som inte är valbar.
2. Om den upptar flera eller färre namn än det antal personer som ska väljas.
3. Om den upptar ett namn som inte klart utvisar vem som avses.

Det som sagts nu gäller inte vid val som sker med tillämpning av proportionellt valsätt. För sådana val finns särskilda föreskrifter i Kyrkoordningen kap. 39.

Reservation

21 § Den som har deltagit i avgörandet av ett ärende får reservera sig mot beslutet. Reservationen ska anmälas innan sammanträdet har avslutats. Om ledamoten vill utveckla reservationen närmare, ska den avfattas skriftligen och lämnas senast när protokollet justeras.

Motioner

22 § En motion ska vara skriftlig och egenhändigt undertecknad av en eller flera ledamöter.

Ämnen av olika slag får inte tas upp i samma motion.

En motion väcks genom att den ges in till stiftets kansli.

En motion får också lämnas vid ett sammanträde med stiftsfullmäktige.

En ersättare får väcka en motion endast när ersättaren tjänstgör som ledamot vid ett sammanträde.

Stiftsstyrelsen ska efter beredning skriftligt förelägga Stiftsfullmäktige förslag till beslut. Stiftsstyrelsen ska varje år redovisa de motioner, som inte är färdigberedda. Redovisningen ska göras på stiftsfullmäktiges sista ordinarie sammanträde för året.

Interpellationer och frågor

23 § En tjänstgörande ledamot får ställa en interpellation till ordföranden i stiftsstyrelsen eller egendomsnämnden som har ansvar för det område som frågan handlar om. Interpellationen besvaras skriftligt. Ordföranden får överlåta till annan ledamot att besvara interpellationen.

Alla tjänstgörande ledamöter i stiftsfullmäktige kan delta i interpellationsdebatten. En ersättare, som har ställt en interpellation, får delta i interpellationsdebatten bara om ersättaren tjänstgör som ledamot när svaret på interpellationen lämnas.

För att hämta in upplysningar får ledamöterna ställa frågor. Frågor ställs till ordföranden i stiftsstyrelsen eller egendomsnämnden, som har ansvar för det område som frågan handlar om. Ordföranden får överlåta till annan ledamot att besvara frågan.

En fråga ska ha ett bestämt innehåll. Den bör vara försedd med en kort inledande förklaring. Frågan ska vara skriftlig och inlämnas till stiftets kansli senast fem dagar före det sammanträde vid vilket ledamoten avser att ställa den. En fråga bör besvaras under det sammanträde vid vilket den har ställts. När en fråga besvaras, får bara den som ställer frågan och den som svarar delta i överläggningen.

Förklaring vid revisionsanmärkning

24 § Om stiftsfullmäktige inte beslutar något annat, bestämmer ordföranden i vilken ordning förklaringar över en anmärkning, som revisorerna har framställt i revisionsberättelsen, ska inhämtas från stiftsstyrelsen eller den nämnd mot vilken anmärkningen har riktats.

Valberedning

25 § På det första sammanträdet med nyvalda stiftsfullmäktige väljer fullmäktige en valberedning för den löpande mandatperioden.

Valberedningen består av minst en ledamot från varje nomineringsgrupp, som är representerad i stiftsfullmäktige, och lika många ersättare.

Bland ledamöterna väljer stiftsfullmäktige vid samma tillfälle en ordförande och en vice ordförande för den tid som de har valts att vara ledamöter.

Stiftsfullmäktige kan dock besluta att förrätta även ett annat val utan föregående beredning.

Valberedningen bestämmer själv sina arbetsformer.

Sekreterare

26 § Som sekreterare hos stiftsfullmäktige och stiftsfullmäktiges valberedning tjänstgör den som utsetts därtill av ordföranden efter samråd med vice ordförandena.

Justering av protokollet

27 § Protokollet justeras av ordföranden och två ledamöter.

Om två eller flera ledamöter har fungerat som ordförande under ett sammanträde, justerar varje ordförande de paragrafer i protokollet, som redovisar de delar av förhandlingarna som ordföranden lett.

Stiftsfullmäktige får besluta att en paragraf i protokollet ska justeras omedelbart. Ordföranden bedömer om en paragraf ska redovisas skriftligt, innan fullmäktige justerar den.

Expediering, m.m.

28 § Protokollet ska skickas till Stiftsfullmäktiges ledamöter och ersättare, stiftsstyrelsen och stiftets revisorer.

Utdrag ur protokollet ska dessutom skickas till de nämnder, andra organ och personer som berörs av besluten i protokollet.

Ordföranden undertecknar och sekreteraren kontrasignerar stiftsfullmäktiges skrivelser och de andra handlingar som upprättats i fullmäktiges namn, om inte fullmäktige beslutar annat.