

Budget och verksamhetsplan

2023

Innehåll

Inledning	3
Om Svenska kyrkans arbetsgivarorganisation	3
Sammanfattning	4
Fokusområden – flerårsplan 2023-2025	5
Budget 2023	6
Intäkter	6
Externa kostnader	6
Personalkostnader	7
Avskrivningar	8
Finans	8
Budget 2023	8
Förutsättningar för Budget 2023	9
Den inomkyrkliga kontexten i det nationella perspektivet	9
Prognos gällande medlemsavgiften 2023	10
Resultat 2021	12
Styrelsens ställningstaganden	13
Målgrupper och målbild	13
Övergripande mål för verksamheten	13
Styrelsens särskilda satsningar i Budget 2023	13
Verksamhetsplanering 2023	14
Övergripande mål för verksamheten	14
Medlemsaktiviteter 2023	15
Arbetsgivarenheten	16
Utvecklingsenheten	18
Utbildningsverksamheten	20
Kommunikation	22
Tabeller	24

OMSLAGSBILD
Hornsbergskyrkan, Frösön,
Östersund (1963).
Bilden ingår i boken
Moderna kyrkor i Sverige
av Helena Lind och Bert
Leandersson (foto).

FOTO: BERT LEANDERSON



FOTO: MAGNUS ARONSON

Om Svenska kyrkans arbetsgivarorganisation

Svenska kyrkans arbetsgivarorganisation är den gemensamma arbetsgivar- och serviceorganisationen inom Svenska kyrkan. Svenska kyrkans församlingar, pastorat och stift samt organisationer med nära anknytning till Svenska kyrkan är arbetsgivarorganisationens medlemmar. Verksamheten ska bedrivas utifrån medlemmarnas krav och behov inom arbetsgivarområdet.

Arbetsgivarorganisationen förhandlar övergripande anställnings- och lönevillkor för Svenska kyrkans cirka 22 000 anställda och ger service och rådgivning inom arbetsgivarområdet. Organisationen erbjuder ett omfattande utbildningsutbud inom verksamhetsområdena, företräder i vissa ärenden medlemmarna gentemot myndigheter och ger juridiskt biträde i övrigt. Organisationen samordnar och driver arbetet med arbetsmiljöfrågor inom Svenska kyrkan. I detta uppdrag ingår även arbetsmiljöfrågor relaterade till begravning och kyrkogård.

Svenska kyrkan är en öppen folkkyrka som vilar på demokratisk grund där varje församlings och pastorats kyrkoråd via förtroendevalda tillsammans med kyrkoherdar ansvarar för verksamheten. I kyrkoordningen fastslås att alla arbetsgivare inom Svenska kyrkan ska tillämpa de kollektivavtal som tecknas av Svenska kyrkans arbetsgivarorganisation. Organisationen har således en särskild ställning och därmed också ett stort ansvar för att medlemmarna förstår, accepterar och tillämpar arbetsrätt och kollektivavtal på ett korrekt sätt.

Sammanfattning av verksamhetsplaneringen för år 2023

- Medlemsavgiften sänks med 0,02 procentenheter till 0,60 procent av bruttolönesumman med en prognos att medlemsavgiften ska ligga på 0,60 procent fram till 2026.
- Budgeten balanserar med ett verksamhetsresultat på -1 293 tkr.
- De finansiella intäkterna prognostiseras till +2 910 tkr.
- Budgeten som läggs fram till fullmäktige balanserar totalt på +1 617 tkr.
- Antalet tjänster i organisationen är 29,75 stycken (29,5:2022). Lönerna är uppräknade med 3,0 procent i enlighet med avtalet.
- Beräkning av tjänstebostadshyror ingår från 2023 i medlemsavgiften (2022 intäkter från hyressättning +75 tkr).
- Utökad antal medlemsaktiviteter i form av ALLA-dag (Arbetsrätt, lön, ledarskap, arbetsmiljö), fyra kyrkoherdeforum, fyra ordförandeforum, en HR-dag samt fyra gemensamma forum för kyrkoherdar och ordförande samt två träffar för kyrkoherdar på ny post.
- Från år 2023 ligger all utbildningsverksamhet inklusive ledarskapsprogrammen redovisningsmässigt under utbildning.
- En ny IT-plattform ska byggas och implementeras, liksom en ny externwebb och ett intranät. Under året kommer även inköp och implementering av programvaran MS 365 att ske. Engångskostnaden för flytten från Svenska kyrkans plattform till en egen plattform beräknas till cirka 1,5 mkr.

Budget 2023

(TKr)

	Utfall 2021	Budget 2022	Preliminär budget 2023
Summa intäkter	62 601	61 267	61 010
Summa kostnader	-56 478	-60 018	-62 303
varav personalkostnader	-34 384	-35 101	-36 292
Verksamhetsresultat	6 123	1 249	-1 293
Resultat	6 903	3 760	1 617

Övergripande fokusområden – flerårsplan 2023-2026

Organisationens huvuduppdrag finns beslutat i styrdokument och den löpande linjeverksamheten utförs inom de tre enheterna arbetsgivarenheten, utvecklingsenheten och utbildningsenheten.

- En ny styrelse tillträder sin mandatperiod. En strategisk plan för åren 2023–2026 ska antas av styrelsen samt implementering av värdegrunden med nya värdeord.
- Bidra till opinionsbildningen inom arbetsgivarorganisationens ansvarsområden.
- Utveckla centrala kollektivavtal som möter framtidens behov och lagkrav i första hand vad gäller förenkling, omställning av verksamhet och lönefrågor.
- Arbeta för att löneutvecklingen inom Svenska kyrkan ska vara i nivå med det centralt förhandlade kollektivavtalet och fortsätta utveckla löneavtalen och löneprocessen för att lönepolitik och lönesättning ska vara ett verktyg för verksamhetsutveckling och målstyrning för arbetsgivarna i Svenska kyrkan.
- Styra-leda: Stöd till kyrkoråd och kyrkoherdar som har behov av att utveckla sitt samarbete.
- Stöd i förändringsledning.
- Fördjupa relation och samarbeten med nationell nivå och stift genom att tillvarata gemensam kompetens, för att uppnå resultat exempelvis vad gäller arbetet med kompetensförsörjning och rekrytering till Svenska kyrkan.
- Strategisk kommunikation i arbetsgivar- och arbetsmiljöfrågor med synliggörande av förändringar som sker inom Svenska kyrkan.
- Utveckla den strategiska kommunikationen för Svenska kyrkans arbetsgivarorganisation och synliggöra medlemsnyttan samt utbudet utifrån varumärket och värdegrunden till väl utvalda och identifierade målgrupper.
- Fortsätta utvecklingen av moderna lärandeformer för våra medlemsaktiviteter och utbildningar.

Budget 2023

Intäkter

De totala intäkterna i budget 2023 är cirka 61,0 mkr (2022:61,3 mkr). Intäkterna beräknas totalt minska med 0,3 mkr mellan åren 2023 och 2022. Medlemsavgifterna budgeteras till 0,60 procent (2022: 0,62 procent) av bruttolönesummorna inom Svenska kyrkan år 2021 som är rapporterade till Statistiska centralbyrån (SCB). Den totala bruttolönesumman för 2021 enligt beräkningsunderlag från SCB är 188,5 mkr högre än bruttolönesummorna för året innan (2020), en total löneökning med cirka 2,2 procent. Medlemsavgiften för år 2023 är 52,6 mkr (budget 2022:52,8 mkr; utfall 2022: 53,2 mkr). Intäkterna från medlemsavgiften minskar med 0,2 mkr mellan åren 2023 och 2022 då medlemsavgiften sänkts till 0,60 procent. Om medlemsavgiften hade behållits på 0,62 procent hade intäktsökningen motsvarat cirka 1,5 mkr.

Intäkter för utbildningsinsatser, såväl planerade utbildningar enligt det officiella kursutbudet som uppdragsutbildningar, samt intäkter för ledarskapsprogram/utbildningar inom styrning/ledning budgeteras för år 2023 inom utbildningsenheten – kostnadsställe 6000. Intäkterna motsvarar cirka 5,4 mkr. Kursintäkterna minskar med totalt 1 mkr mellan år 2023 och föregående års budget (6,5 mkr).

Övriga intäkter, exempelvis intäkter från medarbetarundersökningen Akka, konsulttjänster till Kyrkans trygghetsråd (KTR), Ducatusannonser, trycksaker, hyressättningsavgifter och kyrkostyrelseavgift beräknas till cirka 3 mkr (exklusive kursintäkter och medlemsavgifter).

Externa kostnader

De externa kostnaderna är totalt cirka 25,2 mkr (2022: 24,1 mkr) vilket motsvarar en ökning på cirka 1,1 mkr i budget 2023 i relation till budget 2022.

Av de externa kostnaderna står resor inklusive kostnader för kost och logi för den största minskningen med cirka 0,8 mkr (varav 0,6 mkr avser kost och logi) i relation till 2022 års budget.

Kostnaden för kurser och konferenser minskar med 1,0 mkr varav 0,3 mkr avser kurskostnader, kost och logi på grund av bland annat digitalisering av verksamheten och en större satsning på digitala e-utbildningar.

Förvaltningskostnader ligger i paritet med föregående års budget (avser försäkringskostnader, förtroendevalda, kost och logi, revisorsarvode).

Kostnaden för tryck, formgivning och produktion av medlemstidningen Ducatus minskar från 1,7 mkr 2022 till 1,6 mkr 2023.

Kostnaden för annons och reklam höjs med cirka 0,3 mkr då vi kommer att satsa på marknadsföring.

Kontorskostnader ligger i nivå med föregående års budget och består av kostnader för representation, kontorsmaterial, kopieringskostnader, telefoni, porto, facklitteratur och prenumerationer.

Den totala kostnaden för externa tjänster och konsulter om 6,8 mkr (2022: 5,0 mkr) är ett nettobelopp av kostnader som är både högre och lägre än föregående

års budget. Kostnaden för IT-konsulter höjs med 1,5 mkr avseende kostnader för flytt från gemensam IT-plattform (GIP) till en ny IT-plattform med en ny webb och ett nytt intranät. Kostnaden för inhyrd personal (en administratör till arbetsgivarenheten) har reserverats med cirka 0,3 mkr.

Kostnaden för lokaler och inventarier består av lokallhyra på Vattugatan (4,2 mkr, en ökning med 0,2 mkr för eventuella prishöjningar) samt lokallhyra för nio regionala förhandlare/handläggare 0,4 mkr.

Övriga kostnader som ingår i lokalkostnader avser bland annat el, städning, reparation och underhåll, licenser samt leasing av inventarier. Samtliga kostnader ligger i nivå med budget 2022.

Posten övriga kostnader minskar med 410 tkr och avser ersättning från nationell nivå för hyreskostnader som avser övergång av rådgivning på begravningsområdet. Beloppet flyttas från kostnadsmassa till övriga intäkter. Ersättning utbetalas årsvis fram till hyresavtalet löper ut den 31 december 2025.

Personalkostnader

Antal tjänster är 29,75 för år 2023. Löneutvecklingen beräknas till 3,0 procent (2022: 1,9 procent) för år 2023. Löneökningen beräknas för helår trots att avtalet löper från och med 1 april. Den avgiftsbestämda pensionsavgiften betalas med samma procentsats på hela lönen för samtliga anställda. Kostnaden för den avgiftsbestämda pensionen är 4,5 procent för år 2023. Kostnaden för den avgiftsbestämda pensionen är underlag för särskild löneskatt som uppgår till 24,26 procent. Kostnaden för företagshälsovård budgeteras till 3 000 kr per anställd. Kostnaden för friskvård budgeteras till 4 000 kr (2022: 3000 kr) per anställd. Kostnaden för utbildning budgeteras till 25 000 kr (2022: 15 000 kr) per anställd och kompletteras med faktisk kostnad för anställda där större utbildningsinsatser planeras.

FOTO: MAGNUS ARONSON



Avskrivningar

Avskrivningarna för år 2023 sänks med 80 tkr då inga nya investeringar planeras under 2023.

Finans och kapitalförvaltning

Finansnetto beräknas till 2,9 mkr för år 2023. Det är en ökning i relation till år 2022 med 399 tkr mot bakgrund av att ingen utdelning för Berling media har budgeterats för år 2023.

Av de finansiella intäkterna beräknas utdelningen från SEB fonder till cirka 2 mkr (40 mkr * 5 procent avkastning). Utdelning från Donationsmedelsfonden är höjd med 10 tkr i förhållande till budget 2022, baserad på utfall 2021 samt utdelning första halvåret 2022.

Utdelning från Kyrkans försäkring, 120 tkr, samt ränteintäkter från bankkontot på 100 tkr utgör övriga finansiella intäkter.

Budget 2023

	Utfall 2021	Budget 2022	(TKr) Preliminär budget 2023
Summa intäkter	62 601	61 267	61 010
Summa kostnader	- 56 478	- 60 018	- 62 303
Varav personalkostnader	- 34 384	- 35 101	- 36 292
Verksamhetsresultat	6 123	1 249	- 1 293
Finansnetto	780	2 511	2 910
Resultat	6 903	3 760	1 617

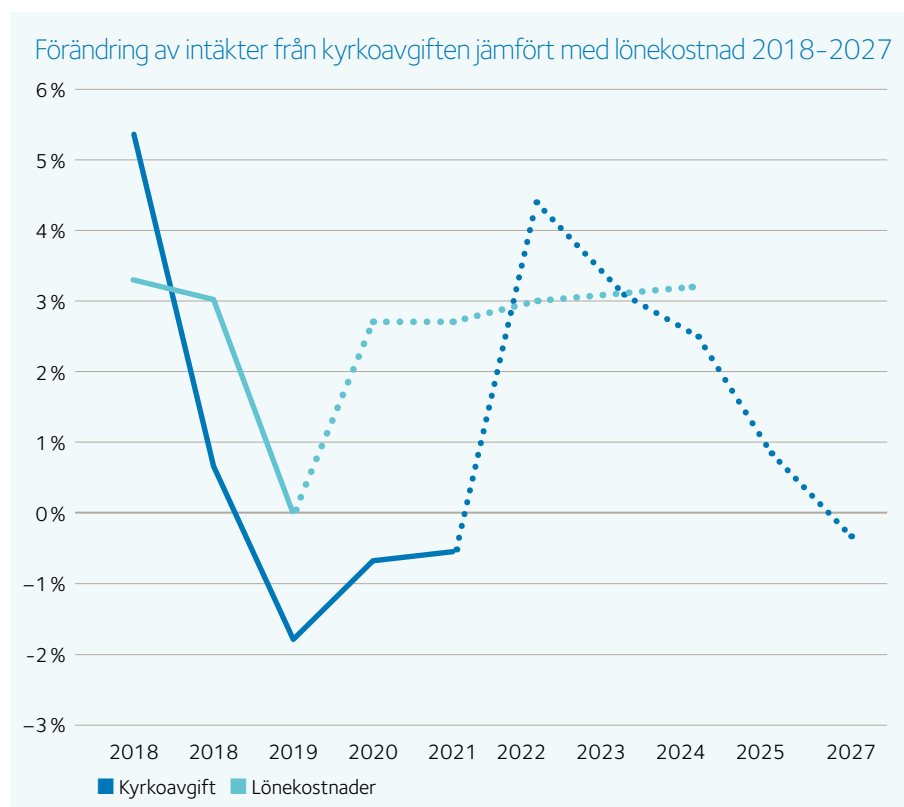
Förutsättningar för Budget 2023

Den inomkyrkliga kontexten i det nationella perspektivet

För arbetsgivarorganisationens planering av verksamheten är det viktigt att ha församlingsperspektivet i fokus och inte minst den ekonomiska utvecklingen i församlingarna. För församlingarna är utvecklingen av intäkterna från kyrkoavgiften och prognosen för framtiden avgörande för planeringen av kommande år. Kyrkoavgiftsprognosen bygger bland annat på senaste skatteunderlagsprognos över flera år från SKR (Sveriges kommuner och regioner).

Förändringarna i SKR:s nya skatteunderlagsprognos påverkar intäktsprognosen med två års eftersläpning. Den stora uppjusteringen av intäktsprognosen för 2025 beror både på upprevidering av löneökningstakten och på regeringens förslag om slopandet av avdrag för resor i deklarationen till förmån för skatte-reduktion, som SKR har beaktat i skatteunderlagsprognosen för 2023. Trots att SKR reviderat upp skatteunderlagsprognosen även för det sista prognosåret 2025, syns i diagrammet att intäkten för 2027 sjunker både i förhållande till februariprognosen för samma år och jämfört med intäkten året innan. Det beror på att intäkten för 2027 innehåller en rekyll i slutavräkningsbeloppet för 2025.

Cirka 60 procent av Svenska kyrkans intäkter utgörs av kyrkoavgiften, samtidigt som personalkostnaderna har motsvarande andel på kostnadssidan.



Diagrammet nedan visar kyrkoavgiftsintäktens förändringstakt jämfört med lönekostnaden per anställd.

Källa: KYRKOAVGIFTSPROGNOS
APRIL FRÅN NATIONELL NIVÅ

Prognos gällande medlemsavgiften 2023

Medlemsavgiften till arbetsgivarorganisationen påverkas av storleken på bruttolönesumman hos våra medlemmar och av procentsatsen av dessa lönesummor. Avgifterna för år 2023 baseras på bruttolönesummor för 2021.

Inför Budget 2023 har styrelsen genomfört ett omfattande utredningsarbete i syfte att hitta en långsiktigt hållbar nivå på medlemsavgiften. Styrelsen har tagit fram tre huvudscenarier med benämningen small (S), medium (M) och large (L). Inom varje huvudscenario finns två alternativ. Det ena alternativet bygger på att bruttolönesumman ökar enligt en prognos på kommande löneavtal samt att antalet anställda är oförändrat. Det andra alternativet bygger på att bruttolönesumman ökar enligt en prognos på kommande löneavtal men att antalet anställda minskar på grund av omställningar. Därmed minskar också underlaget för uttaget av medlemsavgift.

Styrelsen har beslutat att ligga på ”medium” med högst 0,60 procent, se nedan.

Medlemsavgifter

Bruttolönesumma ökar enligt avtal, antalet anställda är oförändrat

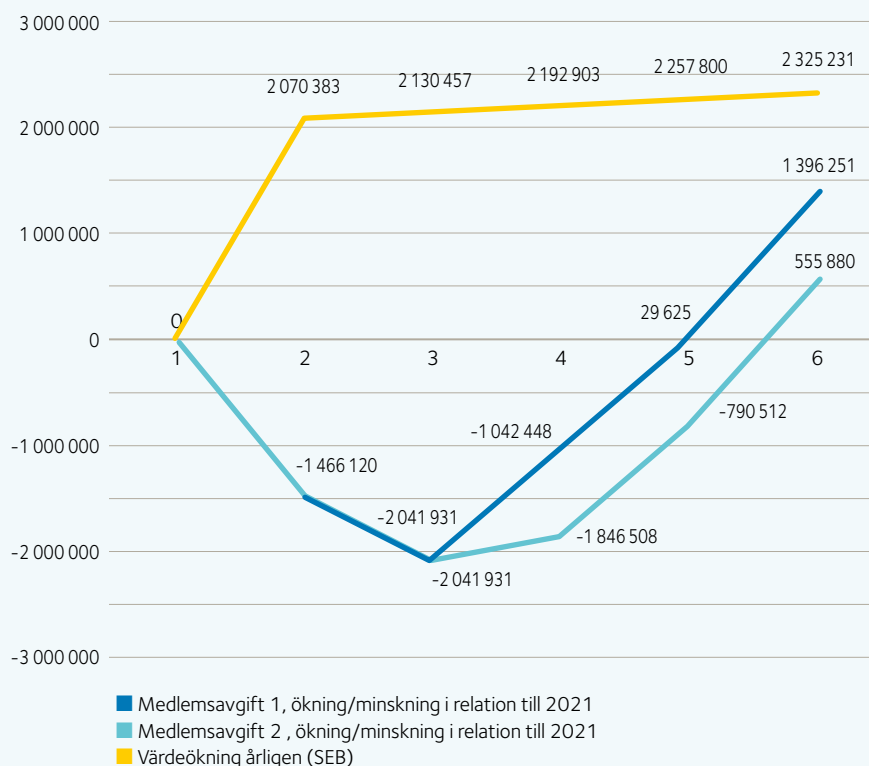
År	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Löneökning enligt avtal			3,00%	1,90%	2,00%	2,50%
Underlag till medlemsavgift	8 673 997 524	8 579 542 445	8 767 375 692	8 933 955 830	9 112 634 947	9 340 450 820
Medlemsavgift, procent	0,63%	0,62%	0,60%	0,60%	0,60%	0,60%
Medlemsavgift 1	54 646 184	53 180 064	52 604 253	53 603 375	54 675 810	56 042 705
Förändring jämfört med 2021	0	-1 466 120	-2 041 931	-1 042 449	29 625	1 396 521

Bruttolönesumma ökar enligt avtal, antalet anställda minskar

År	2021	2022	2023	2024	2025	2026
IB (bruttolönesumma)			8 767 375 692	8 767 375 692	8 933 955 830	9 112 634 947
Löneökning enligt avtal			3,00%	1,90%	2,00%	2,50%
Medlemsavgift, procent	0,63%	0,62%	0,60%	0,60%	0,60%	0,60%
Lönesumman minskar på grund av minskat antal anställda			1,5%	1,5%	1,5%	1,5%
Underlag till medlemsavgift	8 673 997 524	8 579 542 445	8 767 375 692	8 799 946 493	8 975 945 423	9 200 344 058
Medlemsavgift 2	54 646 184	53 180 064	52 604 253	52 799 679	53 855 673	55 202 064
Förändring jämfört med 2021	0	-1 466 120	-2 041 931	-1 846 505	-790 512	555 880
Värdeökning årligen (SEB)	0	2 070 383	2 130 457	2 192 903	2 257 800	2 325 231

Förutsättningar för budget 2023

Simulering medlemsavgifter



År	2023 Budget	2022 Budget	2022 Utfall	2021 Utfall
Underlag till budget/utfall exkl				
närstående uppgifter fr SCB	8 726 135 000	8 485 691 000	8 537 597 000	8 645 866 000
0,60%	52 356 000	50 914 146	51 225 582	51 875 196
0,62%	54 102 037	52 611 284	52 934 596	53 604 369
0,63%	54 974 651	53 459 853	53 786 861	54 468 956
Till resultaträkning	52 356 810	52 611 284	52 934 596	54 468 956
Tillkommer, närstående org.	247 443	205 650	245 468	177 228
Summa	52 604 253	52 816 934	53 180 064	54 646 184

Resultat År 2021

Årets resultat 2021 är +6 903 tkr mot budgeterat resultat på 2 743 tkr. I föregående års resultat ligger en rabatt på medlemsavgiften på 7 mkr. År 2020 redovisade arbetsgivarorganisationen ett överskott på 5,5 mkr.

År 2021 beslöt fullmäktige att återbetala en del av den inbetalda medlemsavgiften för år 2020, motsvarande 7 mkr, då viss planerad verksamhet ställts in på grund av pandemin.

Resultat 2021				(Tkr)
2021	Utfall	Budget	Utfall/Budget	Ack föreg. år
Summa intäkter	62 601	62 988	- 387	56 713
Summa kostnader	- 56 478	- 60 965	4 487	- 51 795
Varav summa				
personalkostnader	- 34 384	- 34 868	484	- 31 541
Verksamhetsresultat	6 123	2 023	4 100	4 918
Finansiella poster	780	720	60	612
Resultat	6 903	2 743	4 160	5 530

FOTO: LOTTA PERSON

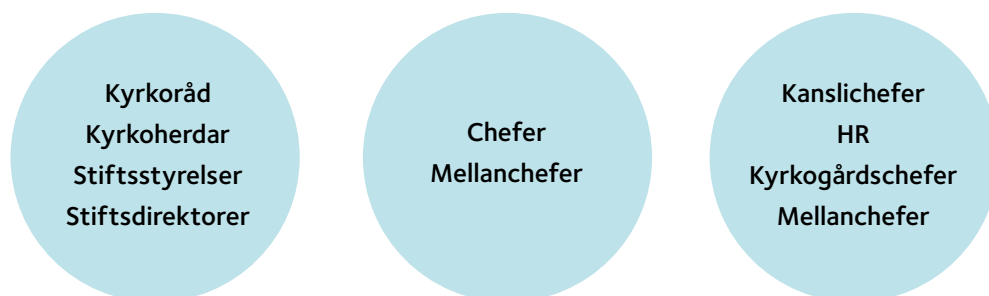


Styrelsens ställningstaganden

Målgrupper och målbild

Styrelsens målbild är att Svenska kyrkans arbetsgivarorganisation ska vara det självklara valet i arbetsgivar- och arbetsmiljöfrågor för förtroendevalda och chefer inom Svenska kyrkan. Vi ska inspirera och bidra till utveckling av Svenska kyrkans personalpolitik och kompetensförsörjning. Med vaksamhet och lyhördhet för medlemmarnas behov ska vi fortsätta utveckla relevant stöd till arbetsgivarna i Svenska kyrkan.

Våra målgrupper är:



Övergripande mål för verksamheten

Följande långsiktiga mål har styrelsen antagit under år 2020:

- Alla församlingar, pastorat och stift ska vara medlemmar.
- Medlemmarna ska vara nöjda med våra tjänster och uppleva medlemskapet som en tillgång.
- Medlemmarna ska ges goda förutsättningar att utvecklas som attraktiva arbetsgivare med ändamålsenliga kollektivavtal och en god arbetsmiljö.
- Medarbetarna ska uppleva arbetsgivarorganisationen som en professionell och attraktiv arbetsgivare.
- Arbetsgivarorganisationen ska uppfylla de förväntningar som nationell nivå har på oss som arbetsgivarorganisation.

En ny strategisk plan för verksamheten ska antas under år 2023 av den nya styrelsen.

Styrelsens särskilda satsningar i Budget 2023

- Uppdra till vd att implementera en reviderad värdegrund för organisationen med nya värdeord.
- Framtagande av en ny strategisk plan för verksamheten 2023–2026.
- En ny IT-plattform ska byggas och implementeras, liksom en ny externwebb och ett intranät. Under året kommer även inköp och implementering av programvaran MS 365 att ske. Engångskostnaden för flytten från Svenska kyrkans plattform till en egen plattform beräknas till cirka 1,5 mkr.
- Återinsättande av en tjänst som stabsjurist. Ersätter organisatoriskt före detta vd som har gått i pension.

Verksamhetsplanering 2023

Övergripande mål för verksamheten

Det övergripande målet är att ge arbetsgivarna goda förutsättningar att agera som tydliga och kunniga arbetsgivare. En viktig del i detta uppdrag är att bistå förtroendevalda och anställda i sina roller som arbetsgivare och som ansvariga för arbetsmiljön.

För att arbetsgivarorganisationen ska kunna utföra detta uppdrag, krävs god intern kompetens och goda relationer med olika delar av Svenska kyrkan, liksom med andra aktörer i samhället. I det interna arbetet strävar arbetsgivarorganisationen efter ett utvecklingsorienterat och projektorienterat arbetssätt.

Verksamheten ska drivas så att den uppfattas vara relevant, närvarande och nytänkande. En viktig del i arbetsgivarorganisationens uppdrag är att vara en tydlig företrädare för de ståndpunkter som fattas i demokratiska val. Genom att aktivt och tydligt arbeta med kommunikation i viktiga frågor inom uppdraget, vill arbetsgivarorganisationen också bidra till att Svenska kyrkan uppfattas som en attraktiv arbetsgivare.

Med dessa övergripande mål för verksamheten finns ett antal strategiska mål som är vägledande för de aktiviteter som ska genomföras under kommande år.

Svenska kyrkans arbetsgivarorganisation ska

- utveckla arbetsgivarrollen och öka förståelsen för vad rollen innebär.
- arbeta för att Svenska kyrkan uppfattas som en attraktiv arbetsgivare och tydliggöra andra värden än ekonomiska som grund för att arbeta i kyrkan. Det innebär också att verka för åtgärder som underlättar kompetensförsörjningen i Svenska kyrkan.
- verka för att kollektivavtalen ska vara enkla att förstå och tillämpa samt att arbetstidsmått ska vara enhetliga för olika medarbetargrupper.

Medlemsaktiviteter 2023

Medlemmarna i Svenska kyrkans arbetsgivarorganisation ska ges goda förutsättningar att agera som tydliga och kunniga arbetsgivare på ett rättssäkert, korrekt och kostnadseffektivt sätt.

Arbetsgivaren företräds ytterst av kyrkorådet men även andra kan vara företrädare i den dagliga verksamheten. Många frågor och ärenden berör kyrkoherden, ibland också andra chefer. Det innebär att arbetsgivarorganisationen har kontakter med såväl förtroendevalda som anställda.

Olika målgrupper har olika behov och behoven varierar också mellan stiftet. Arbetsgivarorganisationen behöver möta olika företrädare för att få en samlad bild av verksamheterna. Styrelsen och kansliet är därför angelägna om att under den återstående mandatperioden träffa flera företrädare för medlemmarna än de valda ombuden till arbetsgivar konferensen, exempelvis ordförande i kyrkoråd och kyrkoherdar. De stiftsvisa önskemålen och förutsättningarna bör vara vägledande för hur detta arrangeras.

Under 2023 kommer arbetsgivarorganisationen framför allt att fokusera på medlemsaktiviteter, medlemskommunikation samt satsningar inom arbetsmiljöområdet.

ORDFÖRANDE- OCH KYRKOHERDETRÄFFAR

Dagens ordförande i kyrkoråden och kyrkoherdar har en komplex roll med ansvarsfyllda uppgifter och höga krav på kompetens. Det är angeläget för arbetsgivarorganisationen att stötta kyrkorådets ordförande och kyrkoherdar i deras uppdrag.

För 2023 planerar arbetsgivarorganisationen fyra forumträffar för ordförande och lika många forumträffar för kyrkoherdar. Vidare planeras för två träffar, en på hösten och en på våren, med gemensamma forum för kyrkoherdar och ordföranden.

ALLA-DAGAR

Medlemmarna erbjuds informationsmöten gällande aktuella frågor inom arbetsrätt, lön, ledarskap och arbetsmiljö (ALLA-dag). För 2023 planeras för en ALLA-dag.

HR-DAG

Under 2023 kommer minst en HR-dag att erbjudas medlemmarna.

HR-NÄTVERK

Under 2023 startar stiftsvisa HR-nätverk. Dessa kommer att komplettera de HR forum som skapades i samband med att pandemin utbröt.

Arbetsgivarenheten

På arbetsgivarenheten vid kansliet i Stockholm finns enhetschef, tillika förhandlingschef, biträdande förhandlingschef, chefsjurist och arbetsrättsjurister.

Förhandlare/rådgivare finns stationerade runtom i landet och ger arbetsgivar-service lokalt inom samtliga stift.

Den viktigaste och mest prioriterade uppgiften för arbetsgivarenheten är att förhandla, vårda och utveckla Svenska kyrkans kollektivavtal med fokus på nytta för kyrkans verksamhet.

Därutöver är huvuduppgifterna för arbetsgivarenheten att ge rådgivning, hålla utbildningar, biträda medlemmarna i Svenska kyrkans arbetsgivarorganisation vid förhandlingar och domstolsprocesser, tillhandahålla och kvalitetssäkra den webbaserade handboken Vera, tillhandahålla årlig lönestatistik för Svenska kyrkan, genom Kyrkans trygghetsråd tillhandahålla stöd och hjälp till arbetsgivare och medarbetare vid omställningssituationer samt tillhandahålla sakkunskap när det gäller hyressättning av tjänstebostäder och genomförande av hyresförhandlingar.

Övriga uppgifter är att ge medlemmarna inom Svenska kyrkans arbetsgivarorganisation information om ny lagstiftning och kollektivavtal, liksom att utveckla produkter och tjänster till stöd för medlemmarna samt att ingå i interna och externa nätverk och övriga samverkansformer i syfte att stärka medlemmarnas ställning som arbetsgivare.

FOTO: MAGNUS ARONSON



Verksamhetens mål 2023

- Utveckla centrala kollektivavtal som möter framtidens behov och lagkrav, i första hand vad gäller förenkling, omställning av verksamhet och lönefrågor.
- Väl genomförd avtalsrörelse 2023.
- Utvärdering, särskilt av innehållet i personalutvecklingsavtalet (PU-avtalet).
- Utveckla och förfina informations- och rådgivningsinsatserna, med stöd av ett nytt ärendehanteringssystem.
- Arbeta för att löneutvecklingen inom Svenska kyrkan är i nivå med det centralt förhandlade kollektivavtalet. Fortsätta att utveckla löneavtalen och löneprocessen för att lönepolitik och lönesättning ska vara ett verktyg för verksamhetsutveckling och målstyrning för arbetsgivarna i Svenska kyrkan.

Fokusområden 2023

- Tillse att samarbetet med nationell nivå och stift fördjupas och utvecklas för att tillvarata gemensam kompetens och uppnå resultat exempelvis vad gäller arbetet med kompetensförsörjning och rekrytering till Svenska kyrkan.
- Samarbetet med Svenska kyrkans löneservice behöver utvecklas för att se till att systemstödet stöder de avtalsförändringar som genomförs.
- Svenska kyrkans arbetsgivarorganisation är främst en medlemsorganisation för Svenska kyrkans församlingar och pastorat. Utredda om organisationen kan och ska vidga sitt medlemsunderlag inför beslut av styrelsen.
- Analys av gällande centrala kollektivavtal avseende krav och behov av förändring.

Utvecklingsområden på lite längre sikt (2024–2026)

- Fortsätta om möjligt att teckna egna centrala kollektivavtal och inte vara en del av Sveriges kommuners och regioners avtal för att kunna anpassa kollektivavtalen så långt som möjligt till Svenska kyrkans verksamhet.
- Ta fram en flerårig plan vad gäller utveckling av centrala kollektivavtal.
- Bidra till att minska kostnaderna för arbetsgivare vid överenskommelse om avslut av anställning.
- Fortsatt kompetenshöjning av medarbetare.

Målen mäts genom

- enkät
- intern analys
- fortsatt analys av överenskommelser och avslut av anställning.

Aktiviteter som planeras för att nå målen 2023

- Vad gäller kollektivavtalsförhandlingar; ett flertal planerade förhandlings- tillfällen och informationstillfällen.
- Intern analys.
- Undersökning av medlemmars inställning till avtalsförhandlingarna 2022 och 2023 för utvärdering av genomförda avtalsförändringar och kommunikationsinsatser.

Utvecklingsenheten

Utvecklingsenheten samordnar och driver arbetsmiljöfrågor i Svenska kyrkan. Arbetet sker genom olika kompetenshöjande/-stärkande åtgärder. Det sker i form av utbildning och konferenser gällande arbetsmiljö och arbetsmiljöarbete, ledarskapsprogram, utbildning och processtöd för styrelser, framtagande av fakta om arbetsmiljö i Svenska kyrkan, erbjudande om och utveckling av stöd-material, verktyg och metoder samt råd och stöd till arbetsgivarföreträdare. Enheten bedriver verksamhet i samverkan med olika stift, nationell nivå och arbetstagarorganisationerna. Enheten svarar också för att arrangera och utveckla de forum och medlemsaktiviteter för olika målgrupper som arbetsgivarorganisationen erbjuder.

Verksamhetens mål 2023

- Erbjuda fler ledarskapsprogram/-aktiviteter för hela målgruppen chef/arbetsledare.
- Att identifiera behov av åtgärder och stöd som arbetsgivarorganisationen kan bidra med för att ytterligare stärka kyrkoherdar och kyrkoråd i sina roller, i syfte att skapa attraktiva arbetsplatser.
- Att ha erbjudit stöd i förändringsledning till minst 10 arbetsgivare.
- Att kunskap om den digitala arbetsmiljön och om digitaliseringens påverkan är infogad i de olika aktiviteter som enheten erbjuder i sin verksamhet.

Fokusområden 2023

1. Styra och leda – stöd till kyrkoherdar och kyrkoråd i syfte att förebygga otydligheter i rollförståelse, konflikter och överenskommelser om avslut av anställning.
2. Stöd i förändringsledning.
3. Digital arbetsmiljö.

Utvecklingsområden på lite längre sikt (2024–2026)

- Styra-leda: Stöd till kyrkoråd och kyrkoherdar som har behov av att utveckla sitt samarbete.
- Stöd i förändringsledning.

Målen mäts genom att

1. a) arbetsgivarorganisationen, Skao, har genomfört en omgång av programmet Ledarutveckling för mellanchefer, som komplement till befintliga ledarskapsprogrammen som är fulltecknade.
b) Skao har genomfört en satsning för nya chefer.
c) Skao har genomfört en ledarskapsdag för tidigare deltagare i arbetsgivarorganisationens ledarskapsprogram.
2. a) enheten har genomfört en inventering gällande vilka behov kyrkoherdar och kyrkoråd har kring arbetsmiljö, organisatoriska frågor och stöd i sin roll.
b) Enheten har tagit fram en plan över vilket stöd som Skao kan erbjuda, anpassad efter de behov som uttryckts.
3. minst tio arbetsgivare har uttryckt att de är nöjda med det stöd de fått av arbetsgivarorganisationen vad gäller förändringsledning.
4. vid årets slut följa upp att de aktiviteter enheten erbjuder innehåller moment gällande digital arbetsmiljö, där det är befogat.

Aktiviteter som planeras för att nå målen 2023

- Erbjud ett ledarutvecklingsprogram som vänder sig till alla mellanchefer. Ett komplement och en fördjupning till programmet Chefs- och ledarskapsutveckling i Svenska kyrkan på temat "Att leda sig själv".
- Skapa och prova ett erbjudande för nya chefer.
- Erbjud en ledarskapsdag för de deltagare som gått ett ledarskapsprogram arrangerat av arbetsgivarorganisationen.
- Genomföra en inventering i målgruppen kyrkoherdar och kyrkoråd för att utveckla stödet till desamma.
- Genomföra pilotomgångar av det stöd som tas fram i förändringsledning under 2022.
- Foga in material och hjälpmedel, där det är befogat, i arbetet med den digitala arbetsmiljön i befintliga utbildningar och aktiviteter som enheten bidrar till och genomför.

Utbildningsverksamheten

Utbildningsverksamheten ska möta de kompetensutvecklingsbehov som finns hos arbetsgivare inom arbetsgivarorganisationens olika sakområden. Det sker dels genom det fasta kursutbudet som tas fram för varje år, dels genom förfrågningar från medlemmar om uppdragsutbildningar och dels genom nya utbildningar som lanseras löpande under året. Utbildningarna genomförs på plats, på distans, som online/e-utbildningar eller med så kallat blandat lärande. Blandat lärande är en utbildningsform där vissa delar sker online, exempelvis e-utbildning och test, och vissa delar är lärarledda.

Verksamhetens mål 2023

- Möta och kompetensutveckla arbetsgivarrepresentanter samt förtroendevalda inom Svenska kyrkan i olika utbildningssammanhang. Målet är att möta minst 2000 deltagare i utbildningar och i olika utbildningsformer.
- Tillhandhålla ett ökat antal utbildningar inom arbetsmiljöområdet.
- Fortsätta utvecklingen och erbjuda fler utbildningar genom blandat lärande. Målet är att möta minst 500 deltagare i denna utbildningsform.
- Fortsätta att utveckla utbudet av distansutbildningar. Målet är att möta minst 800 deltagare i denna utbildningsform.
- Utvärdera och utveckla former för en roll som moderator i digitala utbildningar, webinarier och i olika medlemsaktiviteter.
- Att allt kursmaterial under 2023 blir digitalt så långt det är möjligt.

Fokusområden 2023

- Utveckla och arbeta med lärandeformen blandat lärande.
- Fortsätta den digitala utvecklingen för hög kvalitet i digitala sammanhang.

Utvecklingsområden på lite längre sikt (2024–2026)

- Utveckla och anpassa vår tekniska utrustning för att ytterligare höja kvaliteten på våra digitala inspelningar och sändningar från Vattugatan.
- Utöka antalet möjliga utrymmen för teknisk utrustning för att genomföra fler samtidiga sändningar och inspelningar av olika slag på Vattugatan.
- Utveckla teknik och utrustning för kontor och sändning utanför Vattugatan.
- Fortsätta utvecklingen av moderna lärandeformer.

Målen mäts genom

- att regelbundet följa upp de utvärderingar som görs efter varje utbildning.
- att varje halvår och år följa upp antalet deltagare inom respektive utbildningsform.
- att i en kommande eventuell medlemsundersökning under 2023 följa upp medlemmarnas upplevelser av våra utbildningar och framtida behov av utbildningar.

Aktiviteter som planeras för att nå målen 2023

- Fördjupning och utveckling inom begreppet lärande.
- Arbeta med pedagogiken utifrån olika utbildningsformer, utveckla variationen av metoder inom lärande och IT-verktygs användande samt att exempelvis bättre inventera förkunskap hos deltagarna innan en utbildning genomförs, för att höja upplevelsen av kvalitet hos deltagaren.
- Fortsätta erbjuda betydligt fler utbildningar inom blandat lärande.
- Utveckla en lärandeplattform för deltagare i exempelvis ledarprogram.
- Fortsätta utveckla arbetsformer i det utbildningsadministrativa systemet.
- Att ännu bättre använda ny teknik och verktyg för olika utbildnings- och kommunikationsformer.
- Fortsätta utvecklingen med bredare marknadsföring, till exempel genom fler presentationsfilmer av nya utbildningar och ledarprogram, samt arbeta med fler bilder i presentationer under utbildningarna.

FOTO: NAGNUS ARONSON



Kommunikation

Kommunikationen ska bidra till att övergripande mål för arbetsgivarorganisationen nås och bidra till att Svenska kyrkan uppfattas som en attraktiv arbetsgivare. Kommunikationen inom verksamheten ska uppfattas som relevant, närvarande och nytänkande.

Verksamhetens mål utifrån prioriterade områden

- Synliggöra Svenska kyrkans arbetsgivarorganisation och utbudet till medlemmarna i en varumärkeskampanj för att positionera arbetsgivarorganisationen.
- Utveckla, lansera och implementera nya sociala och digitala kommunikationskanaler/-former för att nå våra målgrupper.
- Vidareutveckla arbetet med målgrupper, intressenter och "ambassadörer" (ska definieras) med till exempel identifiering och segmentering samt ett grundligt faktaunderlag.
- Presentera och implementera Svenska kyrkans arbetsgivarorganisationens kommunikationshandbok med strategidokument, policydokument, manualer, blanketter och mallar – som säkerställer ett gemensamt synsätt och språk.
- Utveckla omvärldsbevakningen inom kommunikation.
- Kommunikationsinsatser för de aktiviteter som övriga enheter beslutar att genomföra under 2023.

Utvecklingsområden på lite längre sikt (2024–2026)

- Strategisk kommunikation i arbetsgivar- och arbetsmiljöfrågor med synliggörande av förändringar som sker inom Svenska kyrkan. Vad som ska uppnås 2024, 2025 och 2026 och vilka frågor som ska drivas behöver identifieras och beslutas av arbetsgivarorganisationens ledning och respektive enhet.
- Driva viktiga sakfrågor för våra medlemmar inom Svenska kyrkan genom att bearbeta identifierade och viktiga beslutsfattare. Vad som ska uppnås 2024, 2025 och 2026 och vilka frågor som ska drivas behöver identifieras och beslutas av arbetsgivarorganisationens ledning och respektive enhet.
- Kontinuerligt utveckla den strategiska kommunikationen för Svenska kyrkans arbetsgivarorganisation och synliggöra medlemsnyttan samt utbudet utifrån varumärket, missionen och värdegrunden till väl utvalda och identifierade målgrupper externt och internt. Vad som ska uppnås 2024, 2025 och 2026 och vilket erbjudande av utbud som ska prioriteras behöver identifieras och beslutas av arbetsgivarorganisationens ledning och respektive enhet.

Målen mäts genom

- årlig medlemsundersökning som ska utvärdera om vi uppnått de långsiktiga målen med ökad medlemsnytta och utgöra underlag för förändringar och/eller förbättringar.
- årlig målgruppsundersökning för internkommunikationen för att följa upp val av kanal och budskap i respektive fråga.
- löpande målgruppsundersökningar och analyser för att säkerställa önskad effekt av riktade målgruppsutskick, exempelvis ska e-postutskick och DM-utskick följas upp.
- löpande uppföljning och redovisning av digital statistik som utgör grund för utveckling av kommunikationen.

1. Hela organisationen – Budget

	Budget 2023	Utfall 2021	Budget 2023 - Utfall 2021	Budget 2022	Budget 2023 - Budget 2022
Medlemsavgifter	52 604 253	54 646 184	-2 041 931	52 816 935	-212 682
Kyrkostyrelsens avgift	500 000	434 030	65 970	430 000	70 000
Hyressättningsavgifter		81 950	-81 950	80 000	-80 000
Kurser och konferenser	5 423 500	3 662 565	1 760 935	6 471 800	-1 048 300
Annonser	200 000	218 363	-18 363	150 000	50 000
Trycksaker	130 000	127 155	2 845	10 000	120 000
Personalstatistik	300 000	331 484	-31 484	270 000	30 000
Konsulttjänster	550 000	544 430	5 570	450 000	100 000
Administrativa tjänster	825 000	762 000	63 000	553 000	272 000
Övriga intäkter	477 000	1 792 905	-1 315 905	35 000	442 000
Summa intäkter	61 009 753	62 601 066	-1 591 313	61 266 735	-256 982
Resor	-1 083 500	-290 066	-793 434	-1 869 500	786 000
Kurs och konferenskostnader	-2 747 150	-2 477 387	-269 763	-3 791 150	1 044 000
Förvaltningskostnader	-677 000	-234 714	-442 286	-572 000	-105 000
Tryck, formgivning, produktion mm	-1 580 000	-1 735 559	155 559	-1 707 300	127 300
Annons och reklam	-595 000	-296 440	-298 560	-335 000	-260 000
Kontorskostnader	-991 000	-780 584	-210 416	-1 093 100	102 100
Externa tjänster och konsulter	-6 787 000	-3 209 441	-3 577 559	-4 966 500	-1 820 500
Lokaler och inventarier	-8 618 500	-8 486 524	-131 976	-8 292 000	-326 500
Övriga kostnader	-2 151 700	-3 789 579	1 637 879	-1 430 000	-721 700
Summa externa kostnader	-25 230 850	-21 300 294	-3 930 556	-24 056 550	-1 174 300
Löner	-22 630 197	-21 400 537	-1 229 660	-22 044 128	-586 069
Arvoden	-1 296 400	-855 719	-440 681	-1 027 000	-269 400
Pensionskostnader	-2 685 778	-3 178 292	492 514	-2 854 574	168 796
Sociala avgifter och löneskatt	-7 936 952	-7 634 781	-302 171	-7 767 117	-169 835
Övriga personalkostnader	-1 743 000	-1 314 322	-428 678	-1 408 400	-334 600
Summa personalkostnader	-36 292 327	-34 383 651	-1 908 676	-35 101 219	-1 191 108
Resultat före avskrivningar	-513 424	6 917 121	-7 430 545	2 108 966	-2 622 390
Avskrivningar	-780 000	-793 894	13 894	-860 000	80 000
Verksamhetsresultat	-1 293 424	6 123 226	-7 416 650	1 248 966	-2 542 390
Finansnetto	2 910 000	779 822	2 130 178	2 510 600	399 400
Resultat före bokslutsdisp o skatt	1 616 576	6 903 048	-5 286 472	3 759 566	-2 142 990

2. Förtroendemannaorganisationen – Budget

	Budget 2023	Utfall 2021	Budget 2023 - Utfall 2021	Budget 2022	Budget 2023 - Budget 2022
Resor	-275 000	-21 069	-253 931	-370 000	95 000
Förvaltningskostnader	-637 000	-195 526	-441 474	-537 000	-100 000
Kontorskostnader	-3 000	-105	-2 895	-3 000	
Externa tjänster och konsulter		-39 921	39 921		
Lokaler och inventarier	-53 000	-52 500	-500	-53 000	
Övriga kostnader		-494	494		
Summa externa kostnader	-968 000	-309 615	-658 385	-963 000	-5 000
Löner	-28 800	-48 150	19 350	-28 800	
Arvoden	-935 000	-811 389	-123 611	-1 007 000	72 000
Sociala avgifter och löneskatt	-123 500	-101 590	-21 910	-131 778	8 278
Övriga personalkostnader	-40 000	-888	-39 112	-50 000	10 000
Summa personalkostnader	-1 127 300	-962 017	-165 283	-1 217 578	90 278
Resultat före avskrivningar	-2 095 300	-1 271 632	-823 668	-2 180 578	85 278
Verksamhetsresultat	-2 095 300	-1 271 632	-823 668	-2 180 578	85 278
Resultat före bokslutsdisp o skatt	-2 095 300	-1 271 632	-823 668	-2 180 578	85 278

3. Medlemsaktiviteter – Budget

	Budget 2023	Utfall 2021	Budget 2023 - Utfall 2021	Budget 2022	Budget 2023 - Budget 2022
Resor		-3 550	3 550	-463 000	463 000
Externa tjänster och konsulter		-42 463	42 463	-50 000	50 000
		-46 013	46 013	-513 000	513 000
Löner	-241 000	-315 400	74 400	-614 700	373 700
Summa personalkostnader	-241 000	-315 400	74 400	-614 700	373 700
Resultat före avskrivningar	-241 000	-361 413	120 413	-1 127 700	886 700
Verksamhetsresultat	-241 000	-361 413	120 413	-1 127 700	886 700
Resultat före bokslutsdisp o skatt	-241 000	-361 413	120 413	-1 127 700	886 700

4. Ledning och stab – Budget

	Budget 2023	Utfall 2021	Budget 2023 - Utfall 2021	Budget 2022	Budget 2023 - Budget 2022
Trycksaker		500	-500		
Övriga intäkter	35 000	48 192	-13 192	35 000	
Summa intäkter	35 000	48 692	-13 692	35 000	
Resor	-122 000	-9 586	-112 414	-62 000	-60 000
Annons och reklam		-26 974	26 974		
Kontorskostnader	-37 000	-40 423	3 423	-27 000	-10 000
Externa tjänster och konsulter	-300 000	-486 962	186 962	-200 000	-100 000
Lokaler och inventarier	-5 000	-11 395	6 395		-5 000
Övriga kostnader	-70 000	-100 526	30 526	-66 000	-4 000
Summa externa kostnader	-534 000	-675 865	141 865	-355 000	-179 000
Löner	-2 360 051	-1 582 025	-778 026	-1 236 469	-1 123 582
Pensionskostnader	-360 851	-128 998	-231 853	-319 818	-41 033
Sociala avgifter och löneskatt	-837 748	-578 886	-258 862	-551 194	-286 554
Övriga personalkostnader	-397 000	-246 700	-150 300	-329 750	-67 250
Summa personalkostnader	-3 955 650	-2 536 609	-1 419 041	-2 437 231	-1 518 419
Resultat före avskrivningar	-4 454 650	-3 163 782	-1 290 868	-2 757 231	-1 697 419
Verksamhetsresultat	-4 454 650	-3 163 782	-1 290 868	-2 757 231	-1 697 419
Resultat före bokslutsdisp o skatt	-4 454 650	-3 163 782	-1 290 868	-2 757 231	-1 697 419

5. Arbetsgivarenheten – Budget

	Budget 2023	Utfall 2021	Budget 2023 - Utfall 2021	Budget 2022	Budget 2023 - Budget 2022
Hyressättningsavgifter		81 950	-81 950	80 000	-80 000
Trycksaker	115 000	113 680	1 320	10 000	105 000
Personalstatistik	300 000	310 938	-10 938	270 000	30 000
Konsulttjänster		294 155	-294 155		
Periodisering intäkter		20 546	-20 546		
Summa intäkter	415 000	821 269	-406 269	360 000	55 000
Resor	-445 000	-150 234	-294 766	-645 000	200 000
Tryck, formgivning, produktion mm		-243 785	243 785		
Kontorskostnader	-190 000	-135 202	-54 798	-235 000	45 000
Externa tjänster och konsulter	-2 050 000	-922 794	-1 127 206	-2 469 000	419 000
Lokaler och inventarier	-450 000	-838 887	388 887	-327 000	-123 000
Övriga kostnader	-1 341 500	-1 622 853	281 353	-1 310 000	-31 500
Summa externa kostnader	-4 476 500	-3 913 755	-562 745	-4 986 000	509 500
Löner	-11 201 199	-11 141 201	-59 998	-10 987 029	-214 170
Arvoden	-150 000		-150 000		-150 000
Pensionskostnader	-1 572 555	-1 738 864	166 309	-1 787 424	214 869
Sociala avgifter och löneskatt	-4 065 917	-4 111 972	46 055	-4 128 895	62 978
Övriga personalkostnader	-710 000	-517 643	-192 357	-563 000	-147 000
Summa personalkostnader	-17 699 671	-17 509 679	-189 992	-17 466 348	-233 323
Resultat före avskrivningar	-21 761 171	-20 602 165	-1 159 006	-22 092 348	331 177
Verksamhetsresultat	-21 761 171	-20 602 165	-1 159 006	-22 092 348	331 177
Resultat före bokslutsdisp o skatt	-21 761 171	-20 602 165	-1 159 006	-22 092 348	331 177

6. Utvecklingsenheten – Budget

	Budget 2023	Utfall 2021	Budget 2023 - Utfall 2021	Budget 2022	Budget 2023 - Budget 2022
Kurser och konferenser		2 188 040	-2 188 040	3 177 800	-3 177 800
Trycksaker	15 000	12 975	2 025		15 000
Administrativa tjänster	825 000	762 000	63 000	553 000	272 000
Övriga intäkter		27 185	-27 185		
Periodisering intäkter		-80 000	80 000		
Summa intäkter	840 000	2 910 200	-2 070 200	3 730 800	-2 890 800
Resor	-99 500	-76 268	-23 232	-173 000	73 500
Kurs och konferenskostnader		-2 294 905	2 294 905	-2 511 150	2 511 150
Tryck, formgivning, produktion mm		-1 050	1 050		
Kontorskostnader	-21 500	-14 788	-6 712	-15 500	-6 000
Externa tjänster och konsulter	-1 010 000	-707 586	-302 414	-720 500	-289 500
Lokaler och inventarier	-7 000	-2 577	-4 423	-7 000	
Övriga kostnader	-274 000	-308 028	34 028	-400 000	126 000
Summa externa kostnader	-1 412 000	-3 405 201	1 993 201	-3 827 150	2 415 150
Löner	-2 584 324	-3 151 825	567 501	-3 229 916	645 592
Arvoden	-35 000	-39 330	4 330	-20 000	-15 000
Pensionskostnader	-332 500	-476 617	144 117	-323 485	-9 015
Sociala avgifter och löneskatt	-1 130 375	-1 172 124	41 749	-1 210 341	79 966
Övriga personalkostnader	-154 600	-436 324	281 724	-131 000	-23 600
Summa personalkostnader	-4 236 799	-5 276 220	1 039 421	-4 914 742	677 943
Resultat före avskrivningar	-4 808 799	-5 771 221	962 422	-5 011 092	202 293
Verksamhetsresultat	-4 808 799	-5 771 221	962 422	-5 011 092	202 293
Resultat före bokslutsdisp o skatt	-4 808 799	-5 771 221	962 422	-5 011 092	202 293

7. Utbildningsenheten – Budget

	Budget 2023	Utfall 2021	Budget 2023 - Utfall 2021	Budget 2022	Budget 2023 - Budget 2022
Kurser och konferenser	5 423 500	1 554 525	3 868 975	3 294 000	2 129 500
Övriga intäkter		8 346	-8 346		
Summa intäkter	5 423 500	1 562 871	3 860 629	3 294 000	2 129 500
Resor	-120 000	-22 385	-97 615	-137 500	17 500
Kurs och konferenskostnader	-2 747 150	-182 482	-2 564 668	-1 280 000	-1 467 150
Annons och reklam	-170 000	-154 361	-15 639	-150 000	-20 000
Kontorskostnader		-3 062	3 062	-60 000	60 000
Externa tjänster och konsulter		-21 870	21 870		
Lokaler och inventarier	-500 000	-385 848	-114 152	-600 000	100 000
Summa externa kostnader	-3 537 150	-770 007	-2 767 143	-2 227 500	-1 309 650
Löner	-2 189 862	-1 792 386	-397 476	-2 000 048	-189 814
Arvoden	-166 400		-166 400		-166 400
Pensionskostnader	-89 588	-237 148	147 560	-91 272	1 684
Sociala avgifter och löneskatt	-406 106	-446 428	40 322	-404 539	-1 567
Övriga personalkostnader	-67 200	-8 385	-58 815	-53 550	-13 650
Summa personalkostnader	-2 919 156	-2 484 347	-434 809	-2 549 409	-369 747
Resultat före avskrivningar	-1 032 806	-1 691 483	658 677	-1 482 909	450 103
Verksamhetsresultat	-1 032 806	-1 691 483	658 677	-1 482 909	450 103
Resultat före bokslutsdisp o skatt	-1 032 806	-1 691 483	658 677	-1 482 909	450 103

8. Kommunikation/Ducatus – Budget

	Budget 2023	Utfall 2021	Budget 2023 - Utfall 2021	Budget 2022	Budget 2023 - Budget 2022
Annonser	200 000	230 187	-30 187	150 000	50 000
Periodisering intäkter		-11 824	11 824		
Summa intäkter	200 000	218 363	-18 363	150 000	50 000
Resor	-12 000	-2 906	-9 094	-9 000	-3 000
Tryck, formgivning, produktion mm	-1 580 000	-1 490 724	-89 276	-1 707 300	127 300
Annons och reklam	-425 000	-115 106	-309 894	-185 000	-240 000
Kontorskostnader	-132 000	-100 401	-31 599	-155 000	23 000
Externa tjänster och konsulter	-1 250 000	-236 585	-1 013 415	-780 000	-470 000
Lokaler och inventarier	-63 500	-61 369	-2 131	-60 000	-3 500
Övriga kostnader	-13 000	-12 905	-95	-11 000	-2 000
Summa externa kostnader	-3 475 500	-2 019 996	-1 455 504	-2 907 300	-568 200
Löner	-1 328 711	-1 217 430	-111 281	-1 279 384	-49 327
Arvoden	-10 000	-5 000	-5 000		-10 000
Pensionskostnader	-112 226	-207 593	95 367	-112 776	550
Sociala avgifter och löneskatt	-448 066	-440 185	-7 881	-443 985	-4 081
Övriga personalkostnader	-107 000	-44 613	-62 387	-39 750	-67 250
Summa personalkostnader	-2 006 003	-1 914 820	-91 183	-1 875 895	-130 108
Resultat före avskrivningar	-5 281 503	-3 716 454	-1 565 049	-4 633 195	-648 308
Verksamhetsresultat	-5 281 503	-3 716 454	-1 565 049	-4 633 195	-648 308
Resultat före bokslutsdisp o skatt	-5 281 503	-3 716 454	-1 565 049	-4 633 195	-648 308

9. Intern administration och service – Budget

	Budget 2023	Utfall 2021	Budget 2023 - Utfall 2021	Budget 2022	Budget 2023 - Budget 2022
Resor	-10 000	-3 185	-6 815	-10 000	
Kontorskostnader	-62 500	-55 360	-7 140	-62 600	100
Externa tjänster och konsulter	-350 000	-223 404	-126 596	-350 000	
Lokaler och inventarier	-460 000	-432 751	-27 249	-460 000	
Övriga kostnader	-3 200	-3 209	9	-3 000	-200
Summa externa kostnader	-885 700	-717 909	-167 791	-885 600	-100
Löner	-2 258 901	-1 963 027	-295 874	-2 338 082	79 181
Pensionskostnader	-203 058	-389 072	186 014	-205 799	2 741
Sociala avgifter och löneskatt	-761 287	-719 177	-42 110	-789 439	28 152
Övriga personalkostnader	-223 200	-51 721	-171 479	-191 350	-31 850
Summa personalkostnader	-3 446 446	-3 122 996	-323 450	-3 524 670	78 224
Resultat före avskrivningar	-4 332 146	-3 840 906	-491 240	-4 410 270	78 124
Verksamhetsresultat	-4 332 146	-3 840 906	-491 240	-4 410 270	78 124
Resultat före bokslutsdisp o skatt	-4 332 146	-3 840 906	-491 240	-4 410 270	78 124

10. Gemensamma intäkter och kostnader – Budget

	Budget 2023	Utfall 2021	Budget 2023 - Utfall 2021	Budget 2022	Budget 2023 - Budget 2022
Medlemsavgifter	52 604 253	54 646 184	-2 041 931	52 816 935	-212 682
Kyrkostyrelsens avgift	500 000	434 030	65 970	430 000	70 000
Övriga intäkter	442 000	1 641 362	-1 199 362		442 000
Summa intäkter	53 546 253	56 721 576	-3 175 323	53 246 935	299 318
Resor		-884	884		
Förvaltningskostnader	-40 000	-39 188	-812	-35 000	-5 000
Kontorskostnader	-545 000	-431 244	-113 756	-535 000	-10 000
Externa tjänster och konsulter	-1 827 000	-494 667	-1 332 333	-397 000	-1 430 000
Lokaler och inventarier	-7 080 000	-6 700 522	-379 478	-6 785 000	-295 000
Övriga kostnader	-450 000	-1 674 473	1 224 473	360 000	-810 000
Summa externa kostnader	-9 942 000	-9 340 978	-601 022	-7 392 000	-2 550 000
Sociala avgifter och löneskatt	-6 000	-5 400	-600	-7 000	1 000
Övriga personalkostnader	-40 000	-6 153	-33 847	-50 000	10 000
Summa personalkostnader	-46 000	-11 553	-34 447	-57 000	11 000
Resultat före avskrivningar	43 558 253	47 369 045	-3 810 792	45 797 935	-2 239 682
Avskrivningar	-780 000	-793 894	13 894	-860 000	80 000
Verksamhetsresultat	42 778 253	46 575 150	-3 796 897	44 937 935	-2 159 682
Resultat före bokslutsdisp o skatt	42 778 253	46 575 150	-3 796 897	44 937 935	-2 159 682

11. Trygghetsrådet – Budget

	Budget 2023	Utfall 2021	Budget 2023 - Utfall 2021	Budget 2022	Budget 2023 - Budget 2022
Konsulttjänster	550 000	250 275	299 725	450 000	100 000
Övriga intäkter		21 085	-21 085		
Periodisering intäkter		46 005	-46 005		
Summa intäkter	550 000	317 365	232 635	450 000	100 000
Externa tjänster och konsulter		-16 097	16 097		
Lokaler och inventarier		-675	675		
Övriga kostnader		-67 090	67 090		
Summa externa kostnader		-83 862	83 862		
Löner	-437 349	-189 093	-248 256	-329 700	-107 649
Pensionskostnader	-15 000		-15 000	-14 000	-1 000
Sociala avgifter och löneskatt	-157 953	-59 020	-98 933	-99 946	-58 007
Övriga personalkostnader	-4 000	-1 896	-2 104		-4 000
Summa personalkostnader	-614 302	-250 010	-364 292	-443 646	-170 656
Resultat före avskrivningar	-64 302	-16 508	-47 794	6 354	-70 656
Verksamhetsresultat	-64 302	-16 508	-47 794	6 354	-70 656
Resultat före bokslutsdisp o skatt	-64 302	-16 508	-47 794	6 354	-70 656

12. Finans – Budget

	Budget 2023	Utfall 2021	Budget 2023 - Utfall 2021	Budget 2022	Budget 2023 - Budget 2022
Externa tjänster och konsulter		-17 092	17 092		
Summa externa kostnader		-17 092	17 092		
Resultat före avskrivningar		-17 092	17 092		
Verksamhetsresultat		-17 092	17 092		
Finansnetto	2 910 000	779 821	2 130 179	2 510 600	399 400
Resultat före bokslutsdisp o skatt	2 910 000	762 730	2 147 270	2 510 600	399 400