

Budget för år 2023 med flerårsplan 2024–2025

Skara stift

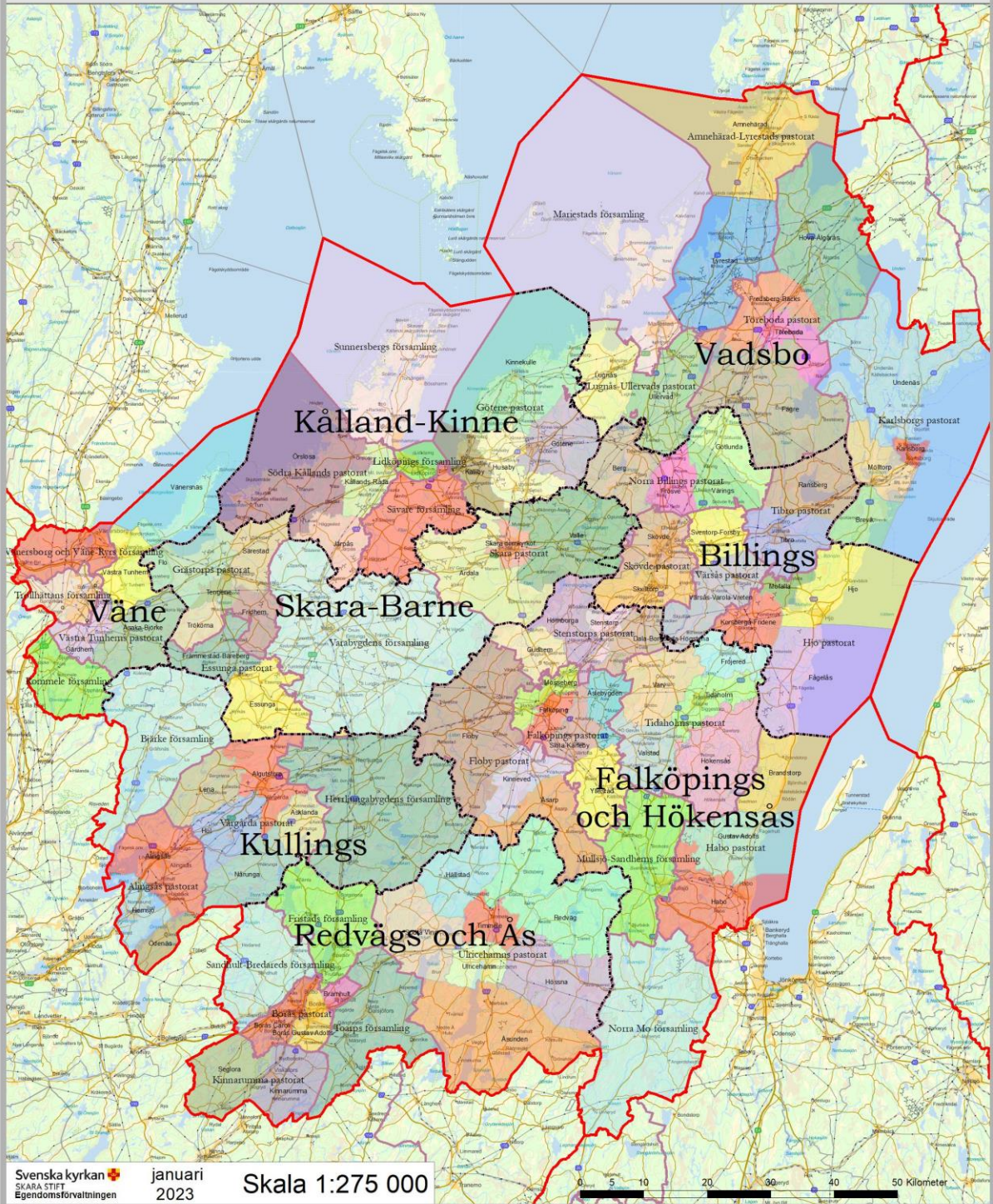
Verksamhet och ekonomi

Innehåll

Biskopens förord	4
Stiftsdirektorns förord	5
Inledande texter	6
Förtroendemannaorganisation	11
Avdelningen för kyrkoliv	16
Egendomsavdelningen	28
Avdelningen för gemensamma funktioner	31
Sekretariatet	41
Skara stifts själavårdsinstitut, Lilleskog	44
Flämslätt stifts- och kursgård	49
Ledningsorganisation	51
Barnkonsekvensanalys	54
Resultatbudget	56
Balansbudget	57
Kassaflödesbudget	58

Skara stift

Kontrakt
Ekonomisk enhet
Församling



Biskopens förord

Vi närmar oss ett nytt år och mycket har sannerligen skett sedan förra budgeten lades fram för beslut i stiftsfullmäktige. För ett år sedan rådde det fortfarande restriktioner kopplade till pandemin och Ryssland hade ännu inte invaderat Ukraina. Ett riksdags- kommun- och regionval stod för dörren och den ekonomiska krisen såsom den ser ut idag med inflation och höga energipriser hade vi ännu inte börjat tala om. Men, det är i ljuset av allt detta som vi har att verka som kyrka utifrån den pastorala nivå som heter *stiftet* och med uppdraget att tala tydligt om Jesus i ord och handling.

Trots att det till stor del råder en osäkerhet på många områden inför den närmaste framtiden vill jag tro att vi går in i ett år där Gud vill något särskilt med var och en av oss. Det handlar om handling och bön (Läs gärna psalm 292 i Den Svenska Psalmboken). Grundtemat för Skara stiftsorganisation, liksom för stiftets församlingar, är också detta år lärjungaskap. Med start från första advent i år, kommer därför temat belysas utifrån perspektivet bön och spiritualitet.

När vi lever i tider av osäkerhet är det just genom bönen vi bäst söker Gud för kraft och hjälp. "Sök först [Guds] rike och hans rättfärdighet, så skall ni få allt det andra också" står det i Bibeln (Matt 6:33). Och söka Gud gör vi bland annat genom bönen och viljan att leva nära honom. Temat kommer att på olika sätt genomsyra mycket under det kommande året, inte minst genom de profilkurser som kommer att erbjudas till de olika yrkesgrupperna i stiftets församlingar

Något jag gläder mig mycket över inför det kommande året är att stiftsorganisationen, med start kommande vår, kommer att genomgå processen för Regnbågsnyckeln. Regnbågsnyckeln som konkret symbol visar att förtroendevalda och medarbetare bland annat

genomgått utbildning för en inkluderande kyrka. Det är samma processutbildning som jag önskar att alla stiftets församlingar och pastorat genomgår. I tider då det finns krafter som vill begränsa mångfalden blir detta ett tydligt uttryck för en samhörighet som ser och bryr sig om den enskilda personen oavsett allt. I vårt stift önskar jag ju att vi ska kunna känna en regnbågsfärgad gemenskap.

Ju fler desto bättre! Ja, så kan en ju uttrycka behovet av pastorsadjunkter och diakoner i vårt stift. Redan i januari 2023 vigs två nya präster och en diakon och i juni 2023 vigs tre nya präster och fyra nya diakoner. Jag gläds över var och en som efter antagning, studier, praktik och examen vigs till tjänst i den delen av den världsvida kyrkan som heter Svenska kyrkan.

I september nästa år firar Svenska Kyrkans Unga 30 år som riksorganisation. Vilken glädje att vi har denna viktiga rörelse med alla lokalavdelningarna *som med Kristus i centrum och med dopet som grund [vill] verka i hela Guds skapelse och vara en gemenskap i församlingen där [en] får växa i tro och ansvar* (ur SKU:s syftesparagraf).

Barn och unga är ett ständigt prioriterat område och där vi som stift och församlingar kan bli ännu bättre på att konkret visa på vikten av barns och ungas engagemang och ansvarstagande i både nutidens och framtidens kyrka där var och en av oss alla kan känna sig sedd, bekräftad, älskad och behövd.

Må Guds goda Ande leda oss i allt det som är och som väntar!

Åke Bonnier
Biskop

Stiftsdirektorns förord

En sammanfattning av bibelns berättelser är att Gud aldrig överger oss. Gud finns hos oss, från vårt första andetag till vårt sista. Gud finns vid vår sida mitt i livets brus. Gud finns hos oss i lugna stunder men också när det tornar upp mörka moln och blåser storm i våra liv. Gud finns med.

När vi inledde detta år var pandemins påverkan fortfarande omfattande. Under året har den gradvis avtagit. Men en ny utmaning, en ny verklighet att orientera sig i följde i direkt anslutning. Kriget i Ukraina och dess konsekvenser är inte överblickbara.

När stiftsfullmäktige ska fastställa budget för 2023 med planår 2024-2025 är ovissheten stor. Vilken inflation ska vi räkna med? Hur kommer energipriser och kostnader att utvecklas. Hockeylegendaren Wayne Gretzky sa en gång "Jag åker dit pucken är på väg, inte där den har varit". Vi vet var vi har varit men inte exakt hur förutsättningarna kommer att se ut under åren som ligger framför oss. Stiftsfullmäktige har att besluta om en budget utifrån de prognoser och antaganden som för tillfället går att göra.

I en osäker tid är det viktigt med styrning. Det är viktigt att orientera sig efter nya förutsättningar och att göra strategiska vägval.

Stiftsstyrelsen har under 2022 tagit beslut om modell för stiftsorganisationens målarbete under mandatperioden. Modellen innebär att en avdelnings verksamhet står i fokus per år. Under 2022 skedde en utredning av Skara stifts självårdsinstituts uppdrag och verksamhet och under 2023 fortsätter arbetet med att tydliggöra gränssnitt mellan Skara stift och stiftelsen Lilleskog bland annat vad gäller arbetsgivaransvar för stiftelsens medarbetare. År 2023 är det stiftsgården Flämslätts tur att genomlysas. Målarbetet kommer att utgå från frågan: Vad vill Skara stift med stiftsgården?

Under 2020 beslutade Högsta förvaltningsdomstolen att Svenska kyrkan inte

ska redovisa moms vid försäljning av inomkyrkliga tjänster. Skara stift har att besluta huruvida rättelse av moms ska göras retroaktivt. Stiftsstyrelsen föreslår stiftsfullmäktige att rättning ska ske för åren 2017–2020 och att medel återförs till pastorat och församlingar vad gäller moms för av stiftet sålda tjänster. Kostnaden för arbetet med rättelser finns inte med i förslaget till budget utan stiftsstyrelsen föreslår att denna kostnad ska tas av eget kapital.

Enligt beslut i kyrkomötet ska alla arbetsplatser i Svenska kyrkan sträva efter att HBTQ - certifieras. Regnbågsnyckeln är Svenska kyrkans egen modell för detta. Stiftsorganisationen kommer efter beslut av stiftsstyrelsen att arbeta med denna processmodell under 2023 och 2024. I arbetet ingår antagande av en mångfaldsvision för stiftet. Processen innefattar såväl medarbetare som stiftsstyrelse.

I tider av osäkerhet, när det stormar, när tillvaron tycks osäker, när vi riskerar att tappa hoppet - då får vi påminna varandra om kristen tros erfarenhet av att Kristus alltid finns vid vår sida. Gud överger oss aldrig. Gud är med oss!

Niklas Grahn
Stiftsdirektor

Inledande texter

Trossamfundet Svenska kyrkan är ett evangeliskt-lutherskt trossamfund som framträder som församlingar och stift. Därmed är stiftet det regionala pastorala området. Stiftets uppgifter regleras i kyrkoordningen enligt följande:

- Stiftet ska främja och ha tillsyn över församlingarnas uppgift att fira gudstjänst, bedriva undervisning samt utöva diakoni och mission.
- Stiftet ska också främja en god förvaltning i stiftets församlingar och pastorat och ha tillsyn över förvaltningen.
- Stiftet ska anställa och avlöna personal samt anskaffa och underhålla den egendom som behövs för stiftets verksamhet.
- Stiftet får lämna bidrag till internationell diakoni och mission.
- Det finns särskilda bestämmelser i kyrkoordningen om övriga uppgifter som stiftet, biskopen, domkapitlet och stiftsstyrelsen ska fullgöra. Enligt kyrkoordningen ska stiftet också vidta de beredskapsförberedelser som behövs för verksamheten under kris och höjd beredskap.

Vision och arbetsätt

Stiftsorganisationen tillika Skara stift har som övergripande vision:

"Tillsammans i Skara stift, i ord och handling, tala tydligt om Jesus".

Stiftsorganisationens målsättning är att vara den självklara medvandran till församlingarna och pastoraten i deras arbete och utveckling. Stiftsorganisationens arbetsätt ska kännetecknas av tillförlitlighet, dialog, kvalitet och hållbar utveckling.

Allmänt om budgeten

I kyrkoordningen regleras att stiftet ska ha en god ekonomisk hushållning, och ha en betryggande buffert för ekonomiska påfrestningar. Det ska finnas ett långsiktigt mål för det egna kapitalets storlek. Det regleras också att det ska upprättas en budget som ska innehålla en plan för verksamheten och ekonomin under budgetåret. Ekonomin ska redovisas även för de två åren som närmast följer efter budgetåret. I detta dokument redovisas ett urval av verksamhetsområden, där några områden utelämnats för att inte tynga texten.

Resultat för budgetåret

Intäkter

Kyrkoavgiften

Under 2023 föreslås en stiftsavgift om 5,5 öre per skattekrona (0,055 %) vilken tas ut från de cirka 343 500 kyrkotillhöriga i Skara stift (349 800). Erhållen kyrkoavgift baseras på den samlade inkomsten för stiftets samtliga kyrkotillhöriga. 2023 års utfall beräknas utifrån prognostiserad inkomst för 2023, samt slutavräkning för 2021 års faktiska utfall. Det innebär att ett förändrat skatteunderlag jämfört med vad som prognostiserats har två års fördröjning. Avgiftsunderlaget för de kyrkotillhöriga för 2022–2025 framgår av nedanstående sammanställning.

Skatteunderlagsprognosen vilar på ett scenario fram till år 2025 där bedömningarna av framför allt lönesummans- och pensionsinkomsternas utveckling ökar intäkten.

Efter den svaga konjunkturvecklingen med pandemi under 2020–2021, har nu ekonomin rekylerat upp starkt med ökad sysselsättning. Den svenska ekonomin bromsar in under 2022 där ökad inflation och stigande räntor påverkar investeringar och konsumtion på ett negativt sätt. Givet att resursutnyttjandet viker

under prognosåren 2022 och 2023 uppstår negativ BNP-gap vilket medför lågkonjunktur. Efter lågkonjunkturen 2023 bedömer SKR sedan en konjunkturuppgång för de efterföljande åren där både BNP och antalet arbetade timmar ökar.

Lönesumman har utvecklats starkt under första halvåret under 2022. Skatteunderlaget växer i nominella termer med 4,5 % under åren 2022–2025 jämfört med 3,9 % i snitt de senaste 10 åren. I reala termer växer skatteunderlaget med 0,9 % per år 2022–2025 jämfört med 1,7 % i snitt de senaste 10 åren. SKR räknar med starkare skatteunderlagstillväxt fram till 2025 än tidigare prognos, detta beror främst på en reviderad lönesumma. Beslut om höjd garantipension och ökad inflation har lett till upprevideringar av pensionsinkomster jämfört med tidigare prognos (april 2022).

	Utfall 2022	Prognos 2023	Prognos 2024	Prognos 2025
Avgiftsunderlag mkr	77 559	79 420	81 009	82 629
Intäktsförändring i % jämfört med året innan	-0,4%	2,4%	+2,0%	+2,0%

Erhållen inomkyrklig utjämning

Skara stift får stiftsbidrag genom det inomkyrkliga utjämningsystemet. Det erhållna stiftsbidraget räknas ut enligt ett antal parametrar.

Erhållna gåvor och bidrag

Stiftet erhåller kollekter till delar av verksamheten. Stiftet får även utdelning från stiftelser och riktade bidrag från Svenska kyrkans nationella nivå. Bidragen är oftast tidsbegränsade och gäller särskilda ändamål.

Nettoomsättning

Det största beloppet gäller stiftets intäkter i samband med förvaltning av Prästlönetillgångarna. I budget 2023 uppgår detta belopp till 12,9 mkr. Även deltagaravgifter för kurser och konferenser är exempel på avgifter som stiftet tar ut. I budgeten 2023 har dessa minskat i omfattning (från 2,2 mkr till 1,9 mkr) beroende på färre anordnade kurser och aktiviteter.

Externa intäkter vid Flämslätt stifts- och kursgård redovisas inte längre separat beroende på en anpassning till KRED's regelverk. Intäkterna består av logi-, mat-, och konferensavgifter och uppgår i budget till 13,9 mkr vilket är i linje jämfört med budget för 2022 som var 13,9 mkr.

Interna intäkter vid Flämslätt stifts- och kursgård är budgeterade till 1,6 mkr, detta har tidigare ej budgeterats.

Intäkter för försäljning av tjänster på Skara stifts själavårdsinstitut, Lilleskog ligger på en nivå av 2,8 mkr (1,6 mkr).

Övriga intäkter

Under övriga intäkter redovisas ersättningar som inte faller inom någon av budgetens andra intäktsposter såsom vidarefakturerade kostnader.

Finansiella intäkter

Då viss justering skett av placeringar erhåller stiftet ej någon utdelning. Den utdelning som genereras från placerade fonder återinvesteras i fonden. Därmed består posten av ränteintäkter som budgeteras till 580 tkr.

Kostnader

Lämnad inomkyrklig utjämning

Lämnad inomkyrklig utjämning innehåller posterna strukturbidrag och kyrkunderhållsbidrag som fr.o.m.

år 2018 redovisas via resultaträkningen. Motsvarande intäktsförändring redovisas under erhållna bidrag.

Kostnad för varor och material

Kostnader för varor och material ökar något mot föregående år och avser framför allt Flämslätt stifts- och kursgård.

Övriga externa kostnader

Posten innehåller bland annat kostnaderna för drift, vård och underhåll av stiftets tre fastigheter (i budget 2023 är fastighetskostnaderna 7,7 mkr, varav underhåll 2,3 mkr). Planerade underhållsåtgärder följer vård- och underhållsplanen för respektive fastighet och kan därmed variera mycket mellan åren. Under 2022 och framåt ser vi en markant ökning av energikostnader.

I övriga externa kostnader ryms även områdena tillsyn och främjande som inte utgörs av personalkostnader. Vidare ingår resekostnader, konsultkostnader, revisionskostnader och andra kostnader som behövs för att bedriva stiftets verksamhet.

Personalkostnader

Av stiftsorganisationens totala budgeterade kostnader för 2023 uppgår personalkostnaderna till ungefär 53 % (att jämföra med 54 % år 2022) eller ca 69 mkr. I detta inkluderas arvoden och ersättningar till främst förtroendevalda, men även till andra uppdragstagare.

Personalkostnaderna innefattar även sociala avgifter samt pensions- och försäkringskostnader. Här ingår också utbildningar, konferensdeltagande och andra personalrelaterade kostnader.

De budgeterade personalkostnaderna utgår ifrån nu anställd personal samt kända förändringar såsom föräldradigheter och pensionsavgångar. Personalplaneringen beskrivs dels vid respektive avdelning (Verksamhet), dels i bilaga 1 Personalplanering för Skara stift.

Investeringar

2023 års investeringsbudget uppgår till 4,3 mkr. att jämföra med 6,6 mkr år 2022. Investeringar som gäller stiftets fastigheter beskrivs under 6510, 6520, 6530, 6531 och 6532.

Ekonomisk utveckling

År	2017	2018	2019	2020	2021
Andel tillhöriga i Skara stift i % av folkmängden 31/12	63,7	62,7	61,3	60,0	58,7
Avgiftsunderlag mkr	73 475	76 451	77 819	77 898	77 886

Mål för det egna kapitalets storlek

Utveckling av eget kapital	Utfall 2021	Budget 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025
Eget kapital tkr	88 041	85 492	82 130	78 599	75 999
Målkapital	44 000	57 000	57 000	57 000	57 000
Skillnad	44 041	28 492	25 130	21 599	18 999

Identifierade risker och möjligheter i budget för år 2023 med flerårsplan 2024–2025

Strategisk plan för Skara stiftsorganisation

Syftet med den av stiftsfullmäktige fastställda strategiska planen är att säkerställa att Skara stift långsiktigt kan uppnå uppsatta mål och resultat i enlighet med stiftets roll och uppdrag. Under 2022 fattade stiftsstyrelsen beslut om modell för det målarbete som ska ske under innevarande mandatperiod. Modellen innebär en genomlysning av stiftsorganisationens avdelningar och att inriktningsbeslut fattas som kan ligga till grund för en kommande strategisk plan. Under 2022 har självårdsinstitutet på Lilleskog varit i fokus och 2023 är det Stiftsgården Flämslätt tur.

Stiftsorganisationens ekonomiska resurser på lång sikt

Skara stiftsorganisation har en stabil ekonomi. I takt med en prognostiserad negativ utveckling av antalet kyrkotillhöriga förväntas kyrkoavgiftsintäkten över tid minska. Långsiktiga ekonomiska prognoser fram mot år 2030 för Skara stiftsorganisation visar på successivt minskade kyrkoavgiftsintäkter parallellt med ökande kostnader för nuvarande verksamhet. För att möta denna utveckling, och för att se till att stiftsorganisationen har nödvändiga ekonomiska resurser den kommande tioårsperioden, skall budgeten över tid vara i balans.

Utvecklingen i omvärlden, med krig i Ukraina och kraftigt ökad inflation gör att ekonomiska prognoser för framtiden görs med stor osäkerhet. De ekonomiska utmaningarna är många och det är inte möjligt att till fullo bedöma konsekvenserna för stiftsorganisationens ekonomi för åren 2023–2025. I budgeten har räknats med högre energipriser och högre löneutveckling än föregående år. Det ekonomiska utfallet behöver följas upp kontinuerligt de kommande åren.

Verksamheten vid Skara stiftsgård Flämslätt

Verksamheten vid stiftsgården har under senare delen av 2022 återhämtat sig efter pandemin. Det är svårt att rekrytera medarbetare inom hotell- och restaurangbranschen då många arbetstagare under pandemin lämnat branschen. Det är därför en utmaning att behålla och rekrytera medarbetare till stiftsgården framöver.

Stiftsgårdens ekonomiska resultat kommer de kommande åren i hög grad påverkas av kostnadsutveckling och inflation. Under 2023 kommer Stiftsgården vara i fokus för stiftsstyrelsen målarbete.

Kyrkostyrelsens färdplan för samverkan och digitalisering

Kyrkostyrelsens målbild är att tillhandahålla en grundläggande infrastruktur inom Svenska kyrkan. I denna målbild inryms en gemensam it-plattform med nätverk som inkluderar grundläggande digitala verktyg för varje arbetsplats, gemensam löneservice, gemensam ekonomiservice, dokument- och diariesystem samt elektroniskt arkiv. Dessutom planeras ett digitaliserat verktyg för medlemskommunikation.

Pastorsadjunkter – möjlighet och risk

Ett av stiftets uppdrag är att arbeta med rekrytering till tjänst inom de fyra profilerna – diakon, församlingspedagog, kyrkomusiker och präst. När det gäller den sistnämnda kategorin ansvarar stiftet för att efter vigning anställa prästen som pastorsadjunkt i tolv månader med placering i en församling eller pastorat. I budgeten för år 2023 är antalet pastorsadjunkter prognostiserat till 4,04 årsarbetskrafter, år 2024 till 5,16 och år 2025 till 3,68.

Förändringar i antalet pastorsadjunkter gentemot beräknat antal kan ske och är i ekonomiskt avseende en risk/osäkerhet. Pastoratens och församlingarnas behov av präster för framtiden är stort och Skara stift ser ett eventuellt högre antal pastorsadjunkter som en möjlighet.

Moms

Förvaltningsdomstolen fattade 2020 beslut om att Svenska kyrkan inte längre ska redovisa moms vid försäljning av inomkyrkliga tjänster. Skara stift har att fatta beslut om rättelse av moms ska göras retroaktivt. Stiftsstyrelsen föreslår stiftsfullmäktige att rättning ska ske för år 2017–2020 och att medel återförs till

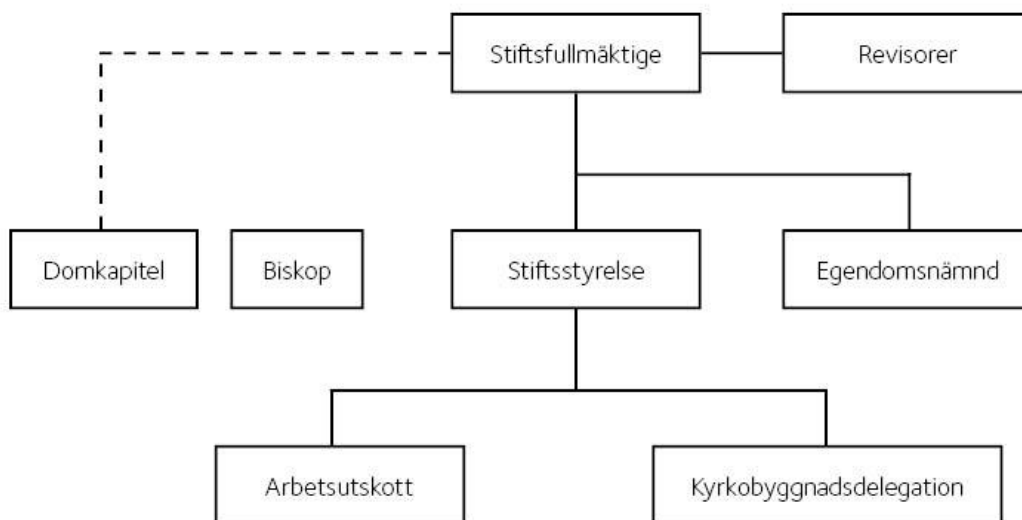
pastorat och församlingar vad gäller av stiftet sålda tjänster. Kostnaden för arbetet med att göra rättelser finns inte med i förslaget till budget utan stiftsstyrelsen föreslår att denna kostnad ska tas av stiftets egna kapital. Nettokostnaden för stiftet är svårbedömd men uppskattas till mellan 1,7 mkr och 2,4 mkr.

2000

Förtroendemannaorganisation

Skara stift är en del av Svenska kyrkan på regional nivå. I ledningen för stiftsorganisationen finns biskopen. Beslutanderätten utövas av stiftsfullmäktige, medan förvaltningen och verkställigheten sker genom stiftsstyrelsen med dess arbetsutskott och kyrkobyggnadsdelegation samt egendomsnämnden. Domkapitlet fullgör självständiga uppgifter.

Skara stifts förtroendemannaorganisation



Domkapitlet (Verksamhet 5110)

I varje stift finns ett domkapitel i vilket biskopen är självskriven ledamot och ordförande. Domkapitlet består, förutom av biskopen, av domprosten som självskriven ledamot och vice ordförande, en gemensam ersättare för biskopen och domprosten som ska vara präst och som är vald av stiftets röstberättigade präster och diakoner, en ledamot och en ersättare som ska vara präst eller diakon i stiftet som också utses av stiftets röstberättigade präster och diakoner, en ledamot och en ersättare med domarkompetens som är valda av stiftsfullmäktige samt tre övriga ledamöter och tre övriga ersättare som också utses av stiftsfullmäktige.

I domkapitlets uppdrag ingår bland annat uppgifterna att utfärda församlingsinstruktioner och granska prästers och diakoners uppdrag. Vidare ska domkapitlet hantera ärenden som överklagande, beslutsprövning, befogenhetsprövning samt besluta om behörighet och yttra sig över sökande till tjänst som präst eller diakon. Domkapitlets ledamöter deltar vid intervjuer av sökande till kyrkoherdetjänster i stiftets pastorat. Domkapitlet beräknas sammanträda sju gånger under året.

	Budget 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025
Intäkter	0	0	0	0
Kostnader	-192	-236	-238	-240
Resultat	-192	-236	-238	-240

Stiftsfullmäktige (Verksamhet 5210)

Stiftsfullmäktige är stiftets högsta beslutande organ. Dess uppgift är att besluta i ärenden av principiell och övergripande natur. Fullmäktige fastställer mål och riktlinjer för stiftets verksamhet. Det sker bland annat genom den årligen upprättade budgeten. I samband med att budgeten fastställs bestäms också vilken kyrkoavgift som de kyrkotillhöriga ska erlägga till stiftet. Stiftsfullmäktige fastställer även budgeten för Prästlönstillgångarna i Skara stift. Det åligger vidare stiftsfullmäktige att besluta om stiftets förtroendemannaorganisation och att avgöra om ansvarsfrihet ska beviljas för styrelsers och nämnders förvaltning.

Stiftsfullmäktige består av 71 ledamöter och 44 ersättare. I stiftsfullmäktiges valberedning ingår en ledamot och en ersättare från de elva nomineringsgrupper som är representerade i stiftsfullmäktige. År 2023 är det andra året i mandatperioden 2022–2025. Under 2023 sammanträder stiftsfullmäktige vid två tillfällen (maj och november).

Fullmäktiges kostnader består framför allt av sammanträdesarvodet till ledamöterna och ersättarna. Kostnader för de förtroendevaldas resor samt kringkostnader för sammanträdena såsom förtäring är också budgeterade. I budgeten finns även medel upptagna för omkostnader förknippade med nomineringsgruppernas arbete. Detta bidrag uppgår till 500 kronor per mandat i fullmäktige och år.

Under denna verksamhet budgeteras också stiftets medlemsavgift till Svenska kyrkans arbetsgivarorganisation.

25 % av kostnaderna för Stiftsfullmäktige faktureras från och med 2022 Prästlönstillgångarna.

	Budget 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025
Intäkter	143	183	182	183
Kostnader	-573	-731	-729	-730
Resultat	-430	-548	-547	-547

Stiftsstyrelsen (Verksamhet 5310)

I varje stift finns en stiftsstyrelse i vilken biskopen är självskriven ledamot och ordförande. Stiftsstyrelsen består, förutom av biskopen, av domprosten som självskriven ersättare för biskopen och av tolv ledamöter och tolv ersättare som är valda av stiftsfullmäktige.

Styrelsen har till uppgift att främja församlingslivet i stiftet och verka för dess utveckling. Stiftsstyrelsen har också förvaltande uppgifter. I detta inryms bland annat att fördela bidrag för strukturella ändamål och att förmedla kyrkobyggnadsbidrag och kyrkoantikvarisk ersättning till pastorat och församlingar som inte ingår i ett pastorat i stiftet.

För de direkta valen till beslutande församlingar i stiftet har stiftsstyrelsen det övergripande ansvaret. Styrelsen genomför också alla fyllnadsval till dessa organ.

En plan för målarbete under innevarande mandatperiod 2022–2025 fastställdes av stiftsstyrelsen 2022-05-03. Målarbetet innebär att en avdelning/år ska genomlysas vad avser verksamhet, inriktning, prioritering och målformulering. Självårdsinstitutet var den första av stiftets avdelningar för detta målarbete. Under 2023 kommer en utredning att arbeta vidare med gränssnittet mellan Skara stift och stiftelsen Lilleskog bland annat vad gäller arbetsgivaransvar för stiftelsens medarbetare. Kostnaden för denna utredning är budgeterad till 75 tkr.

Under 2023 är Stiftsgården Flämslätt i fokus för målarbetet. 100 tkr är budgeterade för stiftsgårdens målarbete 2023.

Under 2023 beräknas stiftsstyrelsen sammanträda sju gånger.

Enligt beslut i kyrkomötet ska alla arbetsplatser i Svenska kyrkan sträva efter att HBTQ certifieras och sedan 2018 är Regnbågsnyckeln Svenska kyrkans egen modell för detta. Stiftsorganisationen kommer efter beslut av stiftsstyrelsen att arbeta med denna processmodell under 2023 och 2024. För stiftsstyrelsens del kommer ett uppstartsmöte samt en studiecirkel i anslutning till tre ordinarie sammanträden att genomföras under 2023. Arbetet ska också leda fram till antagande av en mångfaldsvision för stiftet. Stiftsstyrelsens budgeterade kostnad för ledamöter och ersättare att delta i detta projekt är ca 270 tkr.

Stiftsstyrelsens kostnader i övrigt består i huvudsak av sammanträdesarvoden, ersättningar för förlorad arbetsförtjänst och ersättningar vid förrättningar och för resor.

	Budget 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025
Intäkter	0	0	0	0
Kostnader	-593	-1081	-792	-742
Resultat	-593	-1081	-792	-742

Stiftsstyrelsens arbetsutskott (Verksamhet 5311)

Stiftsstyrelsens arbetsutskott utses av stiftsstyrelsen och är styrelsens beredande organ. Arbetsutskottet består av fem ledamöter och fem ersättare. Biskopen är vald som ledamot och ordförande.

Under 2023 planeras arbetsutskottet sammanträda vid tio tillfällen, varav sex tillfällen helt eller delvis är avsedda för budgetberedning. Kostnaderna består i huvudsak av sammanträdesarvoden, ersättningar för förlorad arbetsförtjänst, ersättningar vid förrättningar och resor.

	Budget 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025
Intäkter	0	0	0	0
Kostnader	-85	-132	-132	-132
Resultat	-85	-132	-132	-132

Delegationer (Verksamhet 5313)

Kyrkobyggnadsdelegationen bereder bland annat det årliga fördelningsbeslutet om kyrkoantikvarisk ersättning (KAE) och kyrkounderhållsbidrag (KUB) inför beslut i stiftsstyrelsen.

Kyrkobyggnadsdelegationen består av tre ledamöter och en ersättare. Delegationen beräknas sammanträda fem gånger under 2022. Under 2022 fattades beslut om att delegationens ledamöter ska ingå i den regionala samrådsgrupp som finns kring det kyrkliga kulturarvet mellan stiftet och länsstyrelserna.

	Budget 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025
Intäkter	0	0	0	0
Kostnader	-39	-101	-102	-103
Resultat	-39	-101	-102	-103

Egendomsnämnden (Verksamhet 5350)

Stiftsfullmäktige har beslutat att en egendomsnämnd ska finnas i stiftsorganisationen. Egendomsnämnden är en frivilligt inrättad nämnd. Uppdraget är att enligt kyrkoordningen förvalta Prästlönetillgångarna i Skara stift. Förvaltningsuppdraget omfattar prästlönefastigheterna; skogs- och jordbruksfastigheter samt prästlönefonden, en egendoms massa som tillsammans utgör Prästlönetillgångarna i Skara stift.

Egendomsnämnden består av sju ledamöter och sju ersättare som är valda att stiftsfullmäktige. Av vinsten från Prästlönetillgångarna i Skara stift utdelas hälften till pastorat och församlingar som inte ingår i ett pastorat i stiftet efter deras andelstal i tillgångarna. Den andra hälften av vinsten delas ut som särskild utjämningsavgift till Svenska kyrkan på nationell nivå. Egendomsnämnden beräknas sammanträda sju gånger under året.

	Budget 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025
Intäkter	168	174	175	176
Kostnader	-168	-174	-175	-176
Resultat	0	0	0	0

Revision (Verksamhet 5400)

För revisionen gäller bestämmelser i bland annat revisionslagen och kyrkoordningen.

Enligt kyrkoordningen har stiftsfullmäktige att utse en auktoriserad revisor för att granska verksamheten under en tidsperiod om längst fyra år. Till sådan revisor får även ett registrerat revisionsbolag utses. Stiftsfullmäktige ska utöver detta välja ytterligare två ordinarie lekmannarevisorer. Kostnaden för lekmannarevisorerna fördelas mellan Prästlönetillgångarna och stiftsorganisationen.

Revisorerna granskar Skara stifts ekonomi och kostnaden för detta budgeteras under denna verksamhet. I uppdraget ingår också granskning av Prästlönetillgångarna i Skara stift, stiftelsen för stiftsgården Lilleskog, stiftelsen Flämslätt samt Skara stifts folkhögskola i Hjo och ett antal mindre stiftelsers ekonomier. Dessa

faktureras separat. Förutom kostnader för den lagstadgade revisionen ingår även konsultarvoden i samband med revision och bokslut.

Upphandling av auktoriserad revisor genomförs inför varje ny mandatperiod.

	Budget 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025
Intäkter	9	5	5	5
Kostnader	-137	-145	-148	-152
Resultat	-128	-140	-143	-147

210

Avdelningen för kyrkoliv

Avdelningen för kyrkoliv ska vara en samlad resurs för biskop och förtroendemannaorganisation i arbetet att främja församlingens utveckling i Skara stift gällande församlingarnas arbete med att fira gudstjänst, bedriva undervisning samt utöva diakoni och mission. I arbetet ingår även att främja en god förvaltning och att uppdraget som huvudman för begravningsverksamheten fullgörs på ett gott sätt i församlingar och pastorat.

En övergripande målsättning för avdelningen för kyrkoliv är att bidra och inspirera, ge råd och stöd som är kyrkoordningens benämning, till varje pastorat/församling till att vara en levande kyrka oavsett om det är på landsbygden, i stadsmiljö eller i en mindre ort, samhälle.

Inför budget 2023 har ytterligare arbete gjorts med verksamhetsfördelade personalkostnader. Detta bidrar till att vissa verksamheter i tabellerna inte är jämförbara med tidigare år.

Inom avdelningen finns 21 tillsvidare tjänster, och en tidsbegränsad anställning.

Kontraktsprestar (Verksamhet 1051)

Skara stift är indelat i åtta kontrakt. För varje kontrakt har biskopen utsett en kontraktsprest vars uppgift är att verka efter den fastställda instruktionen. Kontrakten är viktiga för kollegial gemenskap, för främjande och stöd, och är utgångspunkten för flera av Vägen vidare mötesplatser, som bland annat ska ledas av kontraktsprestarna.

Biskopen kallar till fyra prostmöten under året. Prostmöten vill bidra till att stärka kontraktsprestarna i deras uppdrag. Vid mötena ges också tillfälle för samråd. Som en möjlighet till ytterligare fördjupning har prostresor ordnats regelbundet, och under 2023 planeras en prostresa att genomföras. Kostnaderna beräknas delas mellan stiftet och kontrakten.

Månadsarvode utbetalas för kontraktsprestens uppdrag via arbetsgivaren.

	Budget 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025
Intäkter	0	135	0	0
Kostnader	-715	-1160	-731	-753
Resultat	-715	-1025	-731	-753

Förvaltning gemensamt – Vägen vidare – en arbetsmodell (Verksamhet 1500)

Skara stift arbetar med modellen Vägen vidare för att främja och stödja pastorats/församlingars kärnverksamhet – gudstjänst, undervisning, diakoni och mission. Modellen innehåller en serie mötesplatser bestående av visitationer och årliga möten samt församlingsinstruktionsarbetet. Den tillsyn biskopen och stiftet har som sitt uppdrag utövas delvis inom modellen. De flesta medarbetare inom avdelningen för kyrkoliv har ett kontaktpersonsuppdrag i detta arbete. Målsättningen för arbetet med Vägen vidare är att genom olika mötesplatser präglade av kontinuitet, och alltid med församlingsinstruktionen som utgångspunkt, fånga upp pastorats/församlingars behov av främjande och stöd, men också stiftets uppdrag att utöva tillsyn.

Modellen har utvecklats över tid och är under ständig utveckling. Stiftets vision ”Tillsammans i Skara stift, i ord och handling, tala tydligt om Jesus” utgör ihop med biskopens temaår en viktig utgångspunkt för hela Vägen vidarearbetet och dess mötesplatser. För åren 2022–2024 pågår tre temaår med ledordet Lärjungaskap.

Inom ramen för Vägen vidare blir det ibland tydligt att det finns behov av stöd från stiftet vad gäller styrning och ledning utan att det är ett utvecklingsområde. En ambition är att stiftet ska kunna bistå med stöd och vägledning.

Målsättningen för året är att genomföra Vägen vidare mötesplatser och att dessa bidrar till samtal om att vara en evangelisk luthersk folkkyrka:

Följande pastorat/församlingar ska skriva församlingsinstruktion:

Essunga pastorat, Grästorps pastorat, Vänersborg och Väne Ryrs församling, Trollhättans församling, Västra Tunhems pastorat, Rommele pastorat, Skövde pastorat, Vårsås pastorat och Norra Billings pastorat

I följande pastorat/församlingar ska det genomföras biskopsvisitation:

Amnehärad-Lyrestads pastorat och Skara pastorat.

I följande pastorat/församlingar ska det genomföras prostvisitation:
Hjo pastorat, Falköpings pastorat och Floby pastorat.

Övriga pastorat/församlingar har årligt möte detta år.

Inom modellen genomförs också en rad samlingar som har ett inspirerande och utbildande syfte.

För avdelningen för kyrkoliv är det också en målsättning att fortsätta det påbörjade utvecklingsarbetet av Vägen vidaremodellen. Kommande år inriktas på att fortsätta hitta bra mötes- och dokumentationsformer, där processen med att alla involverade i arbetet hittar sina roller. En annan målsättning är att stärka helhetsperspektivet på församlingarnas verksamhet. En ytterligare målsättning är att helheten ska uttryckas i deras dokument: församlingsinstruktion, lokalförsörjningsplan och riktlinje för begravningsverksamheten.

Mål

att möta pastorat/församlingar regelbundet i syfte att värna om goda relationer

att tillvarata erfarenheter från samtalen med pastorat/församlingar

att alla mötesplatser ska präglas av samtalet om att vara en evangelisk luthersk folkkyrka idag

att med anknytning till de utvecklingsområden som uttrycks i församlingsinstruktionerna utveckla och erbjuda kompetensutveckling

	Budget 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025
Intäkter	0	0	0	0
Kostnader	-993	-3 069	-3 043	-2 808
Resultat	-993	-3 069	-3 043	-2 808

Kyrkoantikvarisk förvisitation (Verksamhet 1510)

En viktig del av visitationerna är den kyrkoantikvariska förvisitationen som sker mot bakgrund i den lagstiftning som gäller för kyrkliga kulturminnen, bland annat Kulturmiljölagen 4 kap, samt föreskrifter från Riksantikvarieämbetet. För 2023 sker detta genom avdelningen för gemensamma funktioners byggnadsantikvarie tillsammans med inköpt resurs ifrån Göteborgs stift. 250 000 kronor finns avsatt för den inköpta resursen.

	Budget 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025
Intäkter	0	0	0	0
Kostnader	-250	-343	-353	-364
Resultat	-250	-343	-353	-364

Kontaktpersoner & samordning (Verksamhet 1580)

Tidigare har olika samordningsuppdrag, bland annat stödpersoner till den som upplevt sig utsatt för sexuella trakasserier, konterats under denna verksamhet. Sådana uppdrag har fördelats till heltidsanställda medarbetare och fördelas därmed inte till denna verksamhet.

	Budget 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025
Intäkter	0	0	0	0
Kostnader	-57	0	0	0
Resultat	-57	0	0	0

Krisberedskap (Verksamhet 1590)

De senaste åren har inneburit ett förtydligt arbete med Svenska kyrkans kris- och beredskapsplanering. Ett arbete som också praktiskt kommit att prövas under åren med Covidpandemin. Sammanhållande dokument för kris- och beredskapsplaneringen har varit en central uppgift för både pastorat/församlingar, stift och nationell nivå.

Pandemin och arbetet med kris- och beredskapsplaneringen har än mer tydliggjort behoven av hur viktigt detta arbete är. Kommande år behöver detta fortsätta att förtydligas med tanke på beredskapshandläggarresurs och anknytning till det nya totalförsvarsbeslutet samt en vidareutveckling av hur säkerhetsfrågor ska hanteras.

	Budget 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025
Intäkter	0	0	0	0
Kostnader	-110	-50	-50	-50
Resultat	-110	-50	-50	-50

Miljöfrämjande (Verksamhet 1710)

Verksamheten avser stiftets arbete för att minska klimatpåverkan. Under åren 2021 till 2023 erhåller stiftens resursförstärkning medel från nationell nivå. Dessa kommer att användas till en klimatstrategitjänst under två års tid.

En målsättning är att med stöd av klimatstrategien arbeta vidare med Svenska kyrkans färdplan för klimatet. I färdplanen finns tydliga mål som ska uppfyllas från år 2022 och fram till 2030 för att bland annat uppnå klimatneutralitet. Skara stift ska genom klimatstrategien formulera en konkret handlingsplan vad stiftsorganisationens insats bör vara för att nå målen.

Målsättningen för 2023 är att handlingsplanen med utgångspunkt i färdplan för klimatet kan antas för Skara stift. En arbetsgrupp finns utsedd inom stiftsorganisationen där arbetet fortgår.

Stiftet har också till uppgift att främja och stödja pastorat/församlingar i motsvarande arbete, men bidrar också sedan flera år i kyrkans miljödiplomering. Till stor del planeras det ske genom kompetensutveckling som erbjuds till medarbetare och genom församlingsbesök eller motsvarande. Volymen styrs bland annat av vilket utrymme som finns i klimatstrategiens tjänst, men naturligtvis är målsättningen så mycket som möjligt. För klimatstrategiens tjänstgöringstid finns en plan upprättad som hela tiden följs och justeras, och sedan kommer utgöra underlag för uppföljning och utvärdering. Från 2023 fördelas viss personalkostnad, utöver den nationellt finansierade, på verksamheten.

	Budget 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025
Intäkter	846	846	0	0
Kostnader	-846	-1 028	-182	-182
Resultat	0	-182	-182	-182

Rekrytering till "de fyra profilerna"

(Verksamhet 2100, 2160, 2161, 2162, 2163, 2164)

Ett stort uppdrag för ett stift är att arbeta med rekrytering till framtida tjänst som diakon, församlingspedagog, kyrkomusiker och präst – de fyra profilerna – och därmed säkra tillgången på behöriga och kompetenta medarbetare. Fyra handläggare inom avdelningen för kyrkoliv arbetar med detta som en del av sin tjänst. Arbetet innebär att ur rekryteringssynpunkt skapa kontakter med studenterna under utbildningen och antagningsprocessen, utbilda handledare samt ordna praktikplatser i olika former och funktion. Planera och genomföra examen och vagningsgudstjänst för diakoner och präster, samt sändningsgudstjänst och examenshögtid för församlingspedagoger och kyrkomusiker, ingår också i arbetet.

Mål

att öka medvetenheten hos anställda och förtroendevalda i pastorat/församlingar om deras ansvar i rekryteringen till församlingarnas liv, idealitet och anställning.

att skapa förutsättningar för studenterna att ta del av stiftsförlagda moment innan slutåret på Svenska kyrkans utbildningsinstitut.

att vara en god arbetsgivare för pastorsadjunkterna.

att genomföra rekryteringsåtgärder till barn och unga inom orgelspel.

att få fler pastorat att ta emot en "Ung Resurs".

att i samband med utvärdering av utbildningsreformen bevaka utbildningsfrågorna.

	Budget 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025
Intäkter	0	0	0	0
Kostnader	-5 634	-5 774	-6 498	-5 585
Resultat	-5 634	-5 774	-6 498	-5 585

Församlingsverksamhet (Verksamhet 2200)

Inom denna verksamhet budgeteras personalkostnader som inte är fördelade på andra verksamheter. Här budgeteras också för facklitteratur, förbrukningsinventarier, resor, kost och logi, samt medlemsavgifter till olika organisationer.

	Budget 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025
Intäkter	60	60	60	60
Kostnader	-2 863	-3 785	-3 952	-3 972
Resultat	-2 803	-3 725	-3 892	-3 912

Kompetensutveckling – Utbildning – Projekt – Arrangemang

(Verksamhet 2300)

Skara stift utvecklar och erbjuder kompetensutveckling för att främja och stödja pastorat/församlingar i arbetet med den grundläggande uppgiften. Skara stifts visitationsmodell, Vägen vidare, samt aktuell forskning ska ligga till grund för relevant kompetensutveckling.

Kompetensutveckling ska erbjudas anställda, förtroendevalda och ideella medarbetare, i yrkeskategorier och arbetslag, så att reflektion stimuleras och kunskap fördjupas.

Lärjungaskap kommer att vara det samlande temat för Skara stift under tre år med start 2022. Temat kommer också att relateras till satsningar inom programmet lärande och undervisning, och blir på ett särskilt sätt en inriktning på kompetensutveckling under lång tid framöver.

Verksamhetsområdet Kompetensutveckling omformas och utvecklas ständigt utifrån de behov som finns och bland annat den digitala utvecklingen påverkar området mycket i nuläget. Stora förändringar kan anas i framtiden och det finns många utmaningar. Omvärldsanalys är viktigt för en god vidareutveckling. Den nya kodplanen, verksamhetsindelningen för stiftet i Svenska kyrkan kommer kunna bidra i den utvecklingen. Ett annat behov är att vidareutveckla kompetensutveckling med särskild inriktning på ideella och förtroendevalda medarbetare. Avdelningen för kyrkolivs målsättning är att arbeta vidare med det under kommande år.

Ytterligare en utmaning för framtiden är att hitta balansgången mellan den långsiktiga planeringen och ”de snabba puckarna”. Att formulera en ny policy och handlingsplan för kompetensutvecklingen i Skara stift kan vara en del av arbetet att finna möjliga lösningar.

Följande utbildningar ska rymmas inom kompetensutvecklingsarbetet i Skara stift:

Fortbildningar

Kurser för olika yrkesprofiler erbjuds under år 2023. Kurserna som riktar sig till diakoner och präster är obligatoriska på biskopens kallelse och fokus är det övergripande temat Lärjungaskap och särskilt med inriktning på spiritualitet, tillsammans med miljö och klimat. Kurserna till övriga yrkesgrupper är en möjlighet att få fördjupa sig med liknande tema. Andra fortbildningskurser är återkommande och vissa ges under flera terminer.

Utbildningar

Några utbildningar är stiftet enligt kyrkoordningen skyldiga att erbjuda, dessa är certifierande och krävs för att få utföra vissa arbetsuppgifter. Av kyrkostyrelsen fastställda utbildningar är:

- Kbok certifieringsutbildning
- Behörighetsgivande kyrkoherdeutbildning

Uppdragsutbildningar

Stiftet erbjuder möjligheten att beställa uppdragsutbildningar. Syftet är att arbetslag eller andra grupper får möjlighet i processinriktad arbetsform och utifrån behov arbeta med ett specifikt område. Hur detta ska vidareutvecklas är precis som annat inom kompetensutvecklingen en framtidsfråga.

Nätverk och mötesplatser

Skara stift arbetar för att initiera och sprida kännedom om olika nätverk. Exempelvis finns nätverk för anställda medarbetare som arbetar inom samma område. Genom nätverken delas kunskap och erfarenheter, och kontakter etableras.

Samverkanspartners

Idag finns det överenskommelser om samverkan med Svenska kyrkans Unga i Skara stift, Sensus Västra Sverige, Ideellt forum och Svenska kyrkans arbetsgivarorganisation. Samverkan sker över stiftsgränserna och även med folkhögskolor, högskolor och universitet.

Mål

att färdigställa en policy för kompetensutveckling som antas av stiftsstyrelsen och där både anställda, ideella och förtroendevalda medarbetare tydliggörs som målgrupp

att fånga upp behov i Vägen vidare som får prägla utbudet av kompetensutvecklingen

att vidareutveckla stiftets omfattande kompetensutvecklingsprogram och öppna upp för nya digitala arenor

för att verkställa programmet

att stödja pastoraten/församlingarna i arbetet med "Färdplan för klimatet"

att fortsatt utveckla arbetet med samverkanspartners

	Budget 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025
Intäkter	2 012	1 920	2 401	1 957
Kostnader	-8 593	-9 622	-10 354	-10 084
Resultat	-6 581	-7 702	-7 953	-8 127

Samordnad verksamhet inom Skara stift (Verksamhet 2400)

Under huvudrubriken med verksamhetskod 2400 samlas sådan verksamhet som har nära anknytning till församlingsverksamheten, men som genomförs av stiftet för att samordning ska ske inom till exempel ett större geografiskt område. Målsättning finns formulerad under respektive rubrik.

	Budget 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025
Intäkter	0	0	0	0
Kostnader	-801	-523	-520	-535
Resultat	-801	-523	-520	-535

Teckenspråkig verksamhet (Verksamhet 2416)

För församlingsverksamhet på teckenspråk inom Skara stift finns en stiftsadjunktstjänst inrättad. Den teckenspråkiga prästen arbetar främst med den grundläggande uppgiften i stiftets pastorat/församlingar.

Tjänsten bemannas på deltid av en vikarie tills en ny stiftsadjunkt kan anställas.

Målsättningen är att rekrytera en ordinarie innehavare, och utbilda prästen i teckenspråk och dövrealia.

	Budget 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025
Intäkter	0	0	0	0
Kostnader	-891	-772	-844	-875
Resultat	-891	-772	-844	-875

Konfirmandverksamhet – Egen regi (Verksamhet 2417)

Stiftsstyrelsen beslutade våren 2022 att Skara stift ska upphöra med ett sommarinternatkonfirmandläger i egen regi på Flämslätt. Alltså finns ingen budget beräknad för 2023 eller planåren.

	Budget 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025
Intäkter	432	50	0	0
Kostnader	-510	-50	0	0
Resultat	-78	0	0	0

Sverige-Finsk verksamhet (Verksamhet 2418)

I dialog och samarbete med andra stift vill Skara stift genom finskspråkiga telefonsjälavården, konferenser och medarbetardagar stödja och uppmuntra församlingarnas sverigefinska arbete.

Skara stift lämnar också s.k. strukturbidrag till Borås, Skövde och Trollhättan.

	Budget 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025
Intäkter	0	0	0	0
Kostnader	-40	-60	-62	-64
Resultat	-40	-60	-62	-64

Internationell verksamhet (Verksamhet 2419)

Skara stift samordnar information och insatser som rör Act Svenska kyrkan. Skara stift inspirerar till och främjar församlingarnas internationella verksamhet genom olika former av stöd, utbyten, arrangemang och kurser för såväl anställda som ideella medarbetare. Deltagande i ungdomsutbytet "Ung i den världsvida kyrkan" kommer fortsätta efter en paus under pandemin.

Pandemin har inneburit en utmaning för all verksamhet, men på ett särskilt sätt för den internationella. Dels har all insamlingsverksamhet påverkats och för framtiden är Skara stift aktiv gemensamt med Act Svenska kyrkan och övriga stift och tillsammans med pastorat/församlingar. Dels kommer säkert egna organisatoriska former behöva justeras och vidareutvecklas för nutida behov.

En målsättning för stiftsorganisationen blir därför att ta en aktiv roll både för det egna sammanhanget och tillsammansskapet i stiftet och på nationell nivå.

Stiftets internationella verksamhet utgör också genom Act Svenska kyrkan ett bidrag till att uppfylla kraven i Svenska kyrkans handlingsplan för klimatet.

	Budget 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025
Intäkter	30	30	31	32
Kostnader	-65	-65	-67	-69
Resultat	-35	-35	-36	-37

Vänstiftsarbetet (Verksamhet 2420)

Skara stift utvecklar och främjar vänstiftsrelationerna med det Sydöstra stiftet inom – den Evangelisk Lutherska kyrkan i Södra Afrika (ELCSA) samt den Evangelisk Lutherska kyrkan i Bayern (ELKB), Tyskland. Relationen fortsätter även inom Borgå-överenskommelsen med den Anglikanska kyrkan i England genom relationen med Leeds stift.

Målet kvarstår för 2023 att kunna återuppta mer regelbundna kontakter – fysiskt och digitalt - när pandemin klingar av. Fokus är utbyten mellan unga och körer, vilket anknyter till den av stiftsstyrelsen antagna strategiska planen.

	Budget 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025
Intäkter	0	0	0	0
Kostnader	-40	-40	-41	-42
Resultat	-40	-40	-41	-42

Utbyte – Bayern (Verksamhet 2438)

Redan etablerade kontakter har kunnat upprätthållas, om än i lägre utsträckning, under pandemin. Målet är fortsatt att dessa kan intensifieras och att det under 2022 uppdaterade avtalet kan omsättas i praktisk handling.

	Budget 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025
Intäkter	0	0	0	0
Kostnader	-70	-70	-72	-74
Resultat	-70	-70	-72	-74

Folkhögskolan i Hjo (Verksamhet 3310)

Skara stift är huvudman för Hjo folkhögskola och stiftsfullmäktige utser huvuddelen av skolans styrelse där biskopen är ordinarie ledamot och domprosten ersättare. På folkhögskolan finns ett brett utbud av utbildningar där kyrkans grundkurs och kyrkomusikerutbildningen särskilt förbereder och utbildar för tjänst i Svenska kyrkan. Kyrkomusikerutbildningen sker på uppdrag av, men också i samspel med, Svenska kyrkans utbildningsinstitut. Skolan är en viktig del av stiftets samlade arbete med rekrytering.

I Avdelningen för kyrkolivs medarbetargrupp ingår två skolpräster. Uppdraget för skolprästerna är att vara lärare, samordna skolans andakts- och gudstjänstliv, ingå i elevvårdsarbetet genom att erbjuda självvårdande samtal, vara teologiska resurser på skolan samt biträda i stiftets samlade rekrytering till de fyra profilerna.

Mål

att under år 2023 utröna på vilket sätt folkhögskolan kan vara en resurs även i stiftets kompetensutveckling.
att undersöka hur folkbildningens möjligheter till digitala undervisningsformer och flexibla upplägg av studietakt kan tillvaratas

	Budget 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025
Intäkter	0	0	0	0
Kostnader	-1 277	-1 465	-1 509	-1 549
Resultat	-1 277	-1 465	-1 509	-1 549

Stiftets strukturbidrag (Verksamhet 3420)

Bidrag ges till pastorat/församlingar i syfte att stödja de som har ett ansvar för många som vistas inom pastoratets/församlingens område. Det kan vara sjukhuskyrka, sverigefinskt arbete, universitetskyrka, andlig vård inom kriminalvården (NAV-verksamhet) eller inom försvaret. Flera av dessa har ett ekumeniskt, men också ett multireligiöst, perspektiv då samarbete sker inom och genom bland annat Sveriges kristna råd.

För dessa strukturella ändamål finns löpande avtal, för vilka planen är att under den innevarande mandatperioden göra en genomlysning, bland annat med utgångspunkt i den stora utredning, kartläggning som gjorts angående Institutionssjälavården. Stiftsdirektor och stiftsprost samverkar kring de kontakterna. Kontakterna med medarbetarna inom dessa områden behöver fortsätta att vidareutvecklas och fördjupas, vilket är något som Avdelningen för kyrkoliv har i uppdrag att arbeta med.

Bidrag i tkr	Sjukhus- kyrka	Andlig vård i kriminal- vården	Andlig vård i högskolan	Andligt försvar	Sverigefinsk verksamhet	Domkyrko- verksamhet	Summa
Alingsås pastorat	156	-	-	-	-	-	156
Borås pastorat	886	173	222		516	-	1797
Falköpings pastorat	247	-	-	-	-	-	247
Karlsborgs pastorat	-	-	-	199	-	-	199
Lidköpings församling	247	-	-	-	-	-	247
Mariestads församling	-	399	-	-	-	-	399
Skara pastorat	-	-	-	-	-	430	430
Skövde pastorat	717	94	135	-	816	-	1762
Södra Kållands pastorat	-	-	-	50	-	-	50
Tidaholms pastorat	-	382	-	-	-	-	382
Trollhättans församling	1 070	-	88	-	666	-	1 824
Vänersborg och Väne-Ryrs församling	-	182	-	-	-	-	182
Summa	3 323	1 230	445	249	1 998	430	7 675

	Budget 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025
Intäkter	0	0	0	0
Kostnader	-7 675	-7 675	-7 675	-7 675
Resultat	-7 675	-7 675	-7 675	-7 675

Bidrag organisationer (Verksamhet 3510)

Skara stift ger efter ansökan och beslut bidrag till följande organisationer 2023:

Organisation	Bidrag i tkr
Act Svenskkyrkan – 1 %-målet	445
Svenska Kyrkans Unga i Skara stift	300
Flarken	25
Internationella rådet i Skara stift	45
SKUT-rådet	30
Kvinnor i Svenska kyrkan i Skara stift	20
Föreningen Senapskornet	10
Skara stiftshistoriska sällskap	10
Nätverket Framtiden Bor Hos Oss	10
Pilgrim Sverige	10
Rådgivningsbyrån	50
Föreningen Tro och Ljus	10
Summa	965

	Budget 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025
Intäkter	0	0	0	0
Kostnader	-876	-965	-978	-981
Resultat	-876	-965	-978	-981

Kommunikation (Verksamhet 6240)

Inom verksamhet 6240 finns medel budgeterade för uppdraget att kommunicera Svenska kyrkans verksamhet och särskilt det arbete som Skara stift bedriver.

Microsoft 365, webb och sociala medier

Microsoft 365, externa webbplatsen och sociala medier utgör basen för stiftsorganisationens kommunikation internt, inomkyrkligt och externt. Införandet av Microsoft 365 innebär nya digitala möjligheter, men också utmaningar i fråga om behov av stöd och kompetensutveckling.

Stiftets konto på Facebook används som kommunikationskanal för att informera, inspirera och visa på en levande kyrka i Skara stift med utgångspunkt i lokala, regionala, nationella och globala sammanhang. Vandringskontot på Instagram, som administreras genom församlingar och pastorat i Skara stift, bidrar till inspiration och tillsammans känsla i stiftet.

Nyhetsbrev och trycksaker

Skara stifts nyhetsbrev är viktiga kanaler i stiftets inomkyrkliga kommunikation.

Nyhetsbrevet *På gång* utgör basen, men kompletteras med andra relevanta nyhetsbrev efter behov, exempelvis *Aktuellt ideellt*, som särskilt riktar sig till ideella medarbetare.

Den tryckta tidningen *Intro* är en viktig del av stiftets kommunikation och når en stor andel av stiftets medarbetare. I första hand når tidningen anställda och förtroendevalda, men även ideella medarbetare ingår i tidningens målgrupp.

Främjande och stöd till stiftets församlingar och pastorat

Pandemin har på ett nytt sätt synliggjort de behov av stöd som finns i pastorat och församlingar med rådgivning och utbildning för bland annat webb och intranät, och inte minst behov av stöd kring filmning och rörliga bilder.

Genom utbildningen *Kommunikation som mission* kan hela arbetslag utbildas i kommunikation och få del av användbara verktyg för ett strategiskt kommunikationsarbete. Många pastorat och församlingar har visat intresse för att delta i utbildningen, som dock har försenats på grund av pandemin.

Stiftsorganisationen kan också bidra med medialt stöd vid behov till stiftets församlingar och pastorat.

Kommunikativt stöd inom stiftsorganisationen

Kommunikativt och medialt stöd ges till biskopen samt avdelningar inom stiftsorganisationen. Kommunikationen bidrar till att synliggöra och kommunicera stiftets verksamhet internt, inomkyrkligt och externt genom strategiska kanalval.

Kommunikationspolicy och riktlinjer

En relevant kommunikationspolicy och relaterade dokument är centrala verktyg i att få en god kommunikation såväl internt, inomkyrkligt som externt. Kommunikationspolicyn behöver vara implementerad och känd bland stiftsorganisationens medarbetare och sammanhang.

Mål

att under 2023 genomföra utbildningen *Kommunikation som mission* i 3–4 pastorat/församlingar.

att fortsätta utveckla och implementera kommunikationsrutiner relaterade till verktygen inom Microsoft 365.

att fortsätta främja pastorats och församlingars arbete i relevanta digitala verktyg genom stöd och kompetensutveckling.

	Budget 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025
Intäkter	0	0	0	0
Kostnader	-2 486	-2 416	-2 490	-2 563
Resultat	-2 486	-2 416	-2 490	-2 563

230

Egendomsavdelningen

Egendomsavdelningen är egendomsnämndens förvaltningsorgan och förvaltar Prästlönetillgångarna i Skara stift. Förvaltningen omfattar cirka 41 100 hektar kyrklig jord varav cirka 25 000 hektar är produktiv skogsmark och cirka 10 000 hektar är jordbruksmark. Resterande arealer är bland annat områden med låg produktionsförmåga, vägar, kraftledningsgator, naturreservat och vattenareal. Verksamheten bedrivs uppdelad på tre rörelsegrenar; skog, jord och finansiella placeringar.

Vid egendomsavdelningen finns 13 tillsvidareanställningar.

Förutom sju tjänster placerade i Skara har avdelningen, inom ramen för skogsförvaltningen, två skogliga distriktskontor med tre anställda per distrikt. Egendomsavdelningen finansieras fullt ut genom intäkter från förvaltningen av Prästlönetillgångarna.

Egendomsavdelningens strategi är att fortlöpande, utifrån fastlagd långsiktig strukturplan för jord och skog, reducera antalet fastigheter, arrendegårdar och skogsskiften i kombination med att bibehålla den totala förvaltade arealen av jord och skog genom ett strukturellt långsiktigt arbete mot arealsmässigt större driftsenheter.

Förvaltningens strategiska mål är därmed att förbättra den långsiktiga avkastningen genom större konkurrenskraftiga brukningsenheter och därigenom bidra till att prästlönefondens förvaltade kapital ökar genom tillskott av försäljningsmedel samt genom årlig värdetillväxt.

Verksamheten stödjer arbetet med barns rättigheter och utbildning genom att vara engagerade i "Skogen i Skolan". Genom engagemanget får barn, ungdomar och lärare möjligheten att såväl uppleva som lära om skogens biologi, ekologi och uthålliga kretslopp samt vilka rättigheter och skyldigheter allmänheten har enligt allemansrätten. Upplevelsen och lärandet om skogen sker bland annat på stiftets marker.

För förvaltningen av Prästlönetillgångarna i Skara stift upprättas en separat budget för år 2023 med en flerårsplan för 2024–2025.

Egendomsavdelningen/kansli i Skara (Verksamhet 4410)

	Budget 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025
Intäkter	6 119	6 366	6 558	6 777
Kostnader	-6 119	-6 366	-6 558	-6 777
Resultat	0	0	0	0

Egendomsavdelningen-skog norra (Verksamhet 4411)

Distriktskontor i Mariestad med totalt tre anställda.

	Budget 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025
Intäkter	2 119	2 190	2 256	2 328
Kostnader	-2 119	-2 190	-2 256	-2 328
Resultat	0	0	0	0

Egendomsavdelningen-skog södra (Verksamhet 4412)

Distriktskontor i Jönköping med totalt tre anställda.

	Budget 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025
Intäkter	2 136	2 222	2 287	2 357
Kostnader	-2 136	-2 222	-2 287	-2 357
Resultat	0	0	0	0

240

Avdelningen för gemensamma funktioner

Avdelningens kompetens- och ansvarsområden omfattar byggnadsantikvarisk kompetens, fastighetskompetens samt kompetenser inom controller/redovisningsekonomi, löpande ekonomiadministration, IT/digitalisering, diarium och arkivhållning, växelfunktion samt reception. Uppdraget består i att, inom avdelningens kompetensområden, dels stödja den interna stiftsorganisationen, dels främja och tillse en god förvaltning i stiftets pastorat och församlingar som inte ingår i ett pastorat.

Vidare har avdelningen i uppdrag att erbjuda och tillhandahålla sålda tjänster inom flera av avdelningens kompetensområden.

På avdelningen finns 21 tillsvidareanställningar på heltid och en tidsbegränsad anställning på halvtid under tre år.

Inför budget 2023 har ytterligare arbete gjorts med verksamhetsfördelade personalkostnader. Detta bidrar till att vissa verksamheter i tabellerna inte är jämförbara med tidigare år.

Främjande av en god förvaltning och tillsyn över denna

I stiftens uppdrag ingår att *främja* en god förvaltning i församlingarna och ha *tillsyn* över denna. Avdelningen för gemensamma funktioner har ansvar för sådana arbetsuppgifter inom ramen för avdelningens olika kompetensområden.

Avdelningen bereder och handlägger kyrkoantikvarisk ersättning och kyrkounderhållsbidrag inför beslut i stiftsstyrelsen samt utför förvaltningstillsyn av kyrkliga inventarier som en del av Vägen Vidare. Vidare tillhandahålls stöd till pastorat och församlingar i deras arbete med att upprätta sina lokalförsörjningsplaner.

Sålda ekonomitjänster tillhandahålls till de pastorat som sluter avtal med Skara stift.

Sålda fastighetstjänster och IT-tjänster tillhandahålls i mån av tid till de pastorat som efterfrågar sådant stöd.

Inom ramen för avdelningens främjandeinsatser ingår att stötta i införandet av nationella digitala lösningar i enlighet med den av Kyrkomötet beslutade "*Färdplan för samverkan och digitalisering*".

Beskrivning av innehållet i Kyrkomötets "*Färdplan för samverkan och digitalisering*":

- It-plattform (GIP): omfattar funktioner såsom fjärrskrivbord och säkerhetstjänster
- Nya Kyrknätet: nätförbindelse för att möjliggöra digital kommunikation och säkerställa att känslig information skyddas och behandlas enligt lagar och förordningar.
- Microsoft 365: samarbetsverktyg för gemensam dokumentdelning, videomöten samt intranät.
- Public 360: omfattar systemstöd för diarieföring, registrering och ansökan om kyrkoantikvarisk ersättning samt ärende- och dokumenthantering.
- Elektroniskt arkiv: långsiktig arkivering och bevarande av elektroniska handlingar i Svenska kyrkans gemensamma e-arkiv som förvaltas av kyrkostyrelsen. Gemensamt elektroniskt arkiv för handlingar finns i Public 360.
- Löneservice: beslut om att starta ett nationellt lönecenter från 1 januari 2022 fattades av kyrkomötet 2019 och är nu i drift i enlighet med fattat beslut.
- Ekonomiservice: administration av ekonomiska volymtjänster som leverantörsfakturor, kundfakturor samt löpande redovisning.
- Medlemsvård/-utveckling: arbetsprocesser (med digitalt stöd) för att följa medlemmarna genom livet. Stöd för medlemsvård/-utveckling är delvis ett kyrkomötesuppdrag, som den nationella nivån tillsammans med stift och församlingar skulle kunna utarbeta och erbjuda från och med år 2024.

Införande av IT-plattform, GIP (Verksamhet 1170)

I enlighet med Kyrkomötets färdplan för samverkan och digitalisering ansvarar stiftens för att tillsammans med nationella nivån möjliggöra och genomföra anslutningar till den inomkyrkliga gemensamma IT-plattformen. Detta är ett arbete som pågått under lång tid i stiftens. Under 2023 återstår en enhet att ansluta till GIP. Stiftsorganisationen har, sedan de nationella bidragen fasats ut, debiterat enheterna för det arbete stiftsorganisationens medarbetare har utfört i samband med anslutningen.

	Budget 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025
Intäkter	0	100	0	0
Kostnader	-41	-92	0	0
Resultat	-41	8	0	0

Mål

att medverka i realiserandet av kyrkostyrelsens Färdplan för samverkan och digitalisering genom att slutföra anslutning av Skara stifts samtliga enheter till den gemensamma it-plattformen (GIP) senast år 2023.

Införande Gemensam telefoniplattform, GTP (Verksamhet 1171)

Nationella nivån har skapat förutsättningar för församlingar och pastorat att ansluta sig till en inomkyrklig gemensam telefoniplattform (GTP). Stiftsorganisationen stödjer de församlingar som önskar sådan anslutning. Vid halvårsskiftet 2022 var 30 av 41 enheter anslutna till GTP.

Avdelningen för gemensamma funktioner erbjuder genom avtal växeltjänst till de pastorat som är anslutna till den gemensamma telefonlösningen i syfte att bidra till god tillgänglighet. Skara stift utgör växelfunktion för fem av dessa enheter på heltid och för ytterligare tio enheter vid behov. Samverkan sker också med Växjö stiftskanslis växelfunktion. Tjänsterna debiteras inte.

Mål

att bidra till att församlingarna i Skara stift upplevs som tillgängliga för de medlemmar som kontakter församlingen per telefon genom att erbjuda och tillhandahålla växeltjänst
att samverka med andra stift i syfte att minska sårbarheten vad gäller bemanning av växelfunktionen

	Budget 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025
Intäkter	0	0	0	0
Kostnader	-6	-130	-134	-138
Resultat	-6	-130	-134	-138

Inför införande av Gemensamt arkiv- och dokumenthanteringssystem, GADD (Verksamhet 1172)

Stift, församlingar och pastorat har möjlighet att ansluta sig till ärendehanteringssystemet Public 360. Genom en sådan anslutning och ett förändrat arbetssätt med intern digital hantering av ärenden samlas allt som hör till ett ärende på ett ställe. Systemet avser att utgöra ett stöd för möteshantering med digitala rutiner för kallelser, protokoll och digital distribution av handlingar till förtroendevalda.

Systemet avser och att underlätta för stift och församlingar att följa de lagar och förordningar Svenska kyrkan lyder under i detta sammanhang.

Majoriteten av respektive organisations medarbetare och i viss mån förtroendevalda blir berörda av implementeringen av Public 360, då det leder till förändrade arbetssätt och rutiner.

Stiftsorganisationerna förväntas dels implementera systemet i den egna organisationen, dels stötta församlingar och pastorat i samband med deras införande av system och arbetssätt.

Kompetensutvecklande insatser vad gäller lagar och förordningar Svenska kyrkan lyder under i detta sammanhang i kombination med visst stöd i handhavande av systemstödet behöver erbjudas i samband med införandet av systemet.

Under år 2023 – 2025 finns medel avsatta för att kunna utgöra visst stöd till församlingarna i samband med deras implementering av ärendehanteringssystemet Public 360. Erbjudande om kompetensutvecklande insatser vad gäller arkivhållning blir en viktig insats i sammanhanget. Ökningen i budget avser 0,5 projektledartjänst för införande av Public 360 och konsultmedel.

Mål

att medverka i realiserandet av kyrkostyrelsens Färdplan för samverkan och digitalisering genom att stödja församlingarna i deras arbete med att implementera ärendehanteringssystemet Public 360.

	Budget 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025
Intäkter	0	0	0	0
Kostnader	-50	-885	-897	-909
Resultat	-50	-885	-897	-909

Samverkande inköp (Verksamhet 1173)

Stiften förväntas att, i samspel med nationella nivån, stödja de församlingar och pastorat som vill nyttja de ramavtal som slutits på central nivå vad gäller främst varor. Genom nyttjande av leverantörer som Svenska kyrkan har avtal med sparas tid och pengar och dessutom säkerställs att leverantörerna lever upp till Svenska kyrkans kvalitets- och hållbarhetskrav. Planen är att under planperioden verka för att göra avtalen ännu mer kända och att på så sätt väsentligt öka nyttjandet av dessa avtal.

Mål

att bidra till ökad användning av de ramavtal som slutits på nationell nivå genom att bidra till att göra avtalen mer kända

att, genom att stimulera en ökad användning av nationellt upphandlade ramavtal, bidra till Svenska kyrkans hållbarhetsarbete

	Budget 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025
Intäkter	0	0	0	0
Kostnader	-94	-45	-47	-48
Resultat	-94	-45	-47	-48

Införande till Ekonomitjänsten GAS-ekonomi

(Verksamhet 1180)

Stiften förväntas att, i samspel med nationella nivån, stödja de församlingar och pastorat som vill få tillgång till gemensamma systemstöd och processer för en ekonomihantering med standardiserade och gemensamma arbetssätt som sätter grunden för att samverka. Innan en församling kan ges tillgång till det gemensamma systemstödet sker systemuppsättning. Detta arbete genomförs av nationell nivå och stiften i nära samarbete med berörd enhet. År 2022 har 18 av Skara stifts 41 ekonomiska enheter tillgång till detta gemensamma systemstöd med processer för ekonomihantering.

Mål

att medverka i realiserandet av kyrkostyrelsens Färdplan för samverkan och digitalisering genom att tillsammans med nationell nivå medverka i anslutningen av minst en - två enheter per år till gemensamma systemstöd och processer inom ekonomi.

	Budget 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025
Intäkter	0	0	0	0
Kostnader	-463	274	-283	-293
Resultat	-463	-274	-283	-293

Kyrkounderhållsbidrag (Verksamhet 1810)

Sedan 2018 ersätts det tidigare kyrkobyggnadsbidraget av ett kyrkounderhållsbidrag (KUB), vilket beslutas av kyrkostyrelsen. För år 2023 har Skara stift beviljats 15 210 tkr i kyrkounderhållsbidrag.

80 % av bidraget är öronmärkt för vård och underhåll av församlingarnas och pastoratens kyrkobyggnader och klockstaplar. Högst 20 % får stiftens använda till samordning av för flera pastorat/församlingar gemensamma åtgärder för att få ner församlingarnas kostnader för kyrkounderhållet. Stiftsstyrelsen beslutar om bidrag till församlingar och pastorat.

Syftet med kyrkounderhållsbidraget är att det ska komplettera den statliga kyrkoantikvariska ersättningen så att egeninsatsen minskas. I motsats till den kyrkoantikvariska ersättningen får kyrkounderhållsbidraget beviljas till vård och underhåll av kyrkor som är uppförda efter 1939 och som inte omfattas av tillståndsplikt enligt kulturmiljölagen. Ombyggnader och tillbyggnader för att t e x utveckla kyrkors ändamålsenlighet och användbarhet kan dock inte finansieras genom kyrkounderhållsbidrag enligt beslut av kyrkostyrelsen.

I redovisningen behandlas detta bidrag som ett vidareförmedlat bidrag med bokföring enbart via balansräkningen.

Mål

att det görs kvalitetssäkrade bidragsansökningar med god framförhållning
att projekten följer ekonomiska och tidsmässiga ramar samt utförs med hög kvalitet
att handläggningen av ansökningar görs på ett korrekt och effektivt sätt

	Budget 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025
Intäkter	15 145	15 210	15 210	15 210
Kostnader	-15 145	-15 210	-15 210	-15 210
Resultat	0	0	0	0

KAE-finansierade stiftsprojekt (Verksamhet 1820)

Under budgetåret 2023 pågår flera stiftsprojekt; *Agda Österberg och hennes kyrkliga textilier* i samarbete med en textilkonservator Ingeborg Skaar samt *Kvalitetssäkring av kyrkliga inventarier i SACER etapp 3* i samarbete med Jönköpings länsmuseum. Båda dessa stiftsprojekt kommer senast att slutföras och slutredovisas under år 2023.

Förutom detta startar tre nya stiftsprojekt under år 2023: *Kompletterande snabbinventering av medeltida kyrktak*, *Populärvetenskapliga kortfilmer av medeltida kyrktak* samt *Kvalitetssäkring av kyrkliga inventarier i SACER, etapp 4*. Dessa tre projekt slutförs och slutredovisas senast år 2024.

Stiftsprojekten är i sin helhet finansierade av kyrkoantikvarisk ersättning (KAE). I projekten finns medel för stiftsorganisationens kostnader.

Under budgetåren 2023–2025 har Skara stift planerat att genomföra två ytterligare stiftsprojekt *Utredning och statusbedömning av brandlarms- och släcksystem i fem träkyrkor i Skara stift* samt *Kvalitetssäkring av kyrkliga inventarier i SACER - avslutning*.

Under budgetåret 2023 till 2025 är två nationella KAE-finansierade kunskapsutvecklingsprojekt planerade, ej ännu beslutade, där Skara stift är delaktig tillsammans med flera andra stift. Initiativtagare till projekten är nationell nivå tillsammans med Göteborgs universitet (*Digitala redskap i förvaltning och tillgängliggörande av det kyrkliga kulturarvet*) och Linköpings universitet (*Nationell databas över kyrkans boksamlingar*).

Mål

att stiftsprojekten följer ekonomiska och tidsmässiga ramar och att förväntad kvalitet uppnås.

	Budget 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025
Intäkter	2 550	2 987	1 037	1 037
Kostnader	-2 550	-2 987	-1 037	-1 037
Resultat	0	0	0	0

Främjande av fastighetsförvaltning (Verksamhet 1890)

Inom ramen för främjande av fastighetsförvaltning i stiftets församlingar och pastorat arbetar stiftsorganisationen med att verkställa fastighetsrelaterade delbeslut i den beslutade utredningen Gemensamt ansvar – en utredning om fastigheter, kyrkor och utjämningsystem (SKU 2015:1). Främjande av fastighetsförvaltning finansieras genom stiftsbidrag enligt förändrade parametrar gällande fastigheter i utjämningsystemet.

Stiftet erbjuder rådgivning och olika verktyg inom fastighets- och kulturarvsområdet samt kompetensutvecklande insatser. Under perioden fortsätter också de etablerade träffarna *Mötesplats fastighet* för fastighetsansvariga medarbetare i stiftets församlingar och pastorat.

Ett område som ska prioriteras under 2023 är arbetet med att utföra och upprätta energikartläggningar för byggnader i församlingar och pastorat.

Under planperioden fortskrider också arbetet med att ge församlingar och pastorat stöd i deras uppdrag att upprätta lokalförsörjningsplan. Exempel på stödjande insatser är platsbesök med riktad information hos församlingar och pastorat, stöd till arbetsgrupper och processledare samt uppmärksamma goda exempel. Den viktigaste delen av arbetet med lokalförsörjningsplaner är verksamhetsfrågorna och detta stöd tillhandahålls från Avdelningen för kyrkoliv.

En del av handläggningen av kyrkoantikvarisk ersättning och kyrkunderhållsbidrag utgörs av rådgivning inför och under en bidragsfinansierad åtgärd.

Mål

att erbjuda relevant stöd, kunskap och verktyg som möjliggör en hållbar fastighetsförvaltning.

att fastighetsrelaterade delbeslut i utredningen Gemensamt ansvar verkställs med gott resultat och enligt fastställda tidplaner.

att årligen utföra och upprätta energikartläggningar i mellan 80 - 100 byggnader i församling och pastorat

att i handläggningen bidra till verkningsfulla underhållsprojekt med hög kvalitet som samtidigt håller sig inom fastställda ramar.

	Budget 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025
Intäkter	3 736	12	12	13
Kostnader	3 816	-2 935	-3 030	-3 135
Resultat	-80	-2 923	-3 018	-3 122

I budget 2022 ingår en intern intäkt från verksamhet 1010 om 3,7 mkr. Denna intäkt förs from 2023 inte längre mot verksamhet 1890.

Sålda ekonomitjänster (Verksamhet 4420)

Skara stift erbjuder ekonomitjänster till de församlingar och pastorat i Skara stift som så önskar. Det som erbjuds är löpande ekonomiadministration, ekonomisk uppföljning, budget och bokslut. Vid verksamhet 4420 budgeteras intäkter och kostnader för sålda ekonomitjänster kopplade till de enheter i Skara stift som valt att sluta avtal med Skara stift. Tjänsternas utförande finansieras dels via fakturering för utförda tjänster, dels ur medel för stiftets budget.

Kostnadstäckningen för sålda ekonomitjänster beräknas i 2023 år budget med plan 2024 – 2025 att bli 74 % år 2023, 79 % 2024 och 83 % år 2025.

Mål

att fortsatt erbjuda och tillhandahålla volymbaserade och kvalificerade ekonomitjänster med anpassning till de beslut som fattas av Kyrkomötet i ärendet

att under år 2023 utreda förutsättningarna för Skara stiftsorganisation att under planperioden 2024-2025 kunna erbjuda utökat kvalificerat ekonomistöd/controller med 100 % kostnadstäckning till de pastorat och församlingar i Skara stift som så önskar.

	Budget 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025
Intäkter	4 426	4 510	4 956	5 395
Kostnader	-6 545	-6 085	-6 274	-6 483
Resultat	-2 119	-1 575	-1 318	-1 088

Sålda IT-tjänster (Verksamhet 4430)

Stiftet tillhandahåller, i mån av tid, IT-tjänster dels till nationella nivå, dels till de församlingar och pastorat i Skara stift som så önskar. I takt med att stiftsorganisationens främjande av arbetet med enheternas anslutning till GIP och MS 365 färdigställs så ökar möjligheten att tillhandahålla sålda IT-tjänster. Behovet av sådant stöd är efterfrågat och omfattande. Kostnadstäckning är budgeterat till 74 % år 2023, 79 % 2024 och 83 % 2025.

Mål

att erbjuda och, i mån av tid, tillhandahålla sålda IT-tjänster till de församlingar och pastorat i Skara stift som så önskar.

	Budget 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025
Intäkter	507	282	398	432
Kostnader	-507	-381	-504	-521
Resultat	0	-99	-106	-89

Sålda fastighetstjänster (Verksamhet 4440)

Stiftet tillhandahåller, i mån av tid, kvalificerade fastighetstjänster till församlingar och pastorat som av olika skäl är i behov av sådant stöd. Intäkterna motsvarar de personalkostnader som finns förknippade med tillhandahållandet av tjänsterna.

Behovet av stöd inom området fastighetsförvaltning till församlingar och pastorat genom såld tjänst fortsätter att öka. Inom befintlig bemanning finns inte utrymme för ett sådant utökat stöd. Under år 2023 kommer därför en kartläggning att göras av församlingars och pastorats behov av inköpt fastighetsstöd.

Mål

att inom ramen för befintliga resurser, tillhandahålla fastighetstjänster med hög kvalitet till de församlingar och pastorat i Skara stift som behöver sådant stöd

att under år 2023 utreda behov och möjlighet att utöka stiftets stöd till församlingar och pastorat genom såld fastighetstjänst.

	Budget 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025
Intäkter	199	393	407	421
Kostnader	-199	-393	-407	-421
Resultat	0	0	0	0

Stiftsadministration (Verksamhet 6210)

Avdelningen för gemensamma funktioner tillhandahåller internt stöd till stiftsorganisationen inom ramen för avdelningens kompetensområden.

Avdelningen ansvarar för att, under ledning av och i samspel med nationell nivå, implementera de inomkyrkliga gemensamma systemstöd och arbetssätt som tillhandahålls ifrån nationella nivå. Uppdraget omfattar församlingar och pastorat samt stiftsorganisationen.

- Inom ramen för internt stöd till stiftsorganisationen ryms dels ansvar för och genomförande av interna processer, dels bemanning av funktioner såsom exempelvis:
- Budget och årsredovisningsprocess och löpande ekonomiadministration för Skara stift och ett antal anknutna stiftelser samt Svenska kyrkans unga
- Underhåll och support av stiftsorganisationens lokala datautrustning samt användarstöd och kompetensutvecklande insatser för medarbetare och förtroendevalda i stiftsorganisationen
- Diarieföring och arkivhållning för stiftsstyrelse, domkapitel och framgent eventuellt också för egendomsnämnden
- Kontorsservice, reception och växelfunktion vid stiftskansliet
- Lokalvård i biskopsgården och på stiftskansliet genom avtal om köpt tjänst
- Drift och löpande underhåll samt underhållsinvesteringar vad avser fastigheter som Skara stift äger; biskopsgården, stiftskansliet och Flämslättis stifts- och kursgård
- Handläggning av kyrkoantikvarisk ersättning och kyrkounderhållsbidrag
- Administration av stiftsprojekt som är beslutade av kyrkobyggnadsdelegation/stiftsstyrelsen och är finansierade via kyrkoantikvarisk ersättning
- Administration av stiftsorganisationens försäkringsskydd
- Uppdrag att, under ledning av och i samspel med nationella nivå, stödja de pastorat och församlingar i Skara stift i deras anslutning till gemensamma administrativa funktioner såsom t e x ekonomiadministration och arkiv-, diarie- och dokumenthantering.
- Medverka i biskopens förvisitationer dels genom att granska enheternas ekonomiska förutsättningar på kort och lång sikt, dels genom att granska hur de kyrkliga kulturhistoriska inventarierna förtecknas och vårdas.
- I samband med indelningsärenden tillhandahålla en övergripande analys av enheternas ekonomiska förutsättningar på kort och längre sikt.

Mål

att inom ramen för avdelningens kompetensområden och resurser, erbjuda och tillhandahålla ett förutsägbart stöd dels till stiftsorganisationens förtroendevalda och medarbetare, dels till församlingar och pastorat i Skara stift

att inom ramen för avdelningens kompetensområden och resurser, erbjuda och tillhandahålla ett förutsägbart och verksamt stöd till de församlingar i Skara stift som väljer att köpa tjänster ifrån Skara stift

	Budget 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025
Intäkter	86	60	62	64
Kostnader	-8 009	-6 772	-6 910	-6 917
Resultat	-7 923	-6 712	-6 848	-6 853

Stiftsorganisationens IT (Verksamhet 6310)

Inom ramen för internt stöd till hela stiftsorganisationen, ryms inköp av hård- och mjukvara, avtal med extern leverantör vad avser underhåll och support av stiftsorganisationens lokala datautrustning.

Mål

att löpande underhålla lokal datautrustning i stiftsorganisationen och att köpa in eller leasa verksam lokal datautrustning vid stiftskansliet med hänsyn tagen till verksamhetens behov, fastställd budget och nationella ramavtal.

	Budget 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025
Intäkter	284	277	291	290
Kostnader	-1 977	-2 094	-2 206	-2 247
Resultat	-1 693	-1 817	-1 915	-1 957

Fastigheten Stiftskansliet (Verksamhet 6510)

Stiftskansliet i Skara består av två sammanlänkade byggnader benämnda Trybomska huset och domkapitelhuset. Till fastigheten hör även ett större gårdshus. Den totala bruksarean är 2 339 kvm. Under verksamhet 6510 finns medel budgeterade för drift och löpande underhåll samt avskrivningar. Investeringsmedel finns budgeterade för att under året renovera Sessionssalen, fortsätta med renovering av toaletter samt byte av fönster, belysning och golv.

Ersättning för vissa gemensamma kostnader erläggs till stiftsorganisationen ifrån egendomsförvaltningen och Svenska Kyrkans Unga.

Mål

att tillhandahålla ändamålsenliga verksamhetslokaler och sträva efter en hållbar fastighetsförvaltning.

	Budget 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025
Intäkter	389	494	525	591
Kostnader	- 2 520	-2 817	-2 932	-3 374
Resultat	-2 131	-2 323	-2 407	-2 783

Fastigheten Biskopsgården (Verksamhet 6520)

Biskopsgården byggdes 1938 och används som biskopens tjänstebostad och för biskopens representation. Under 2023 finns medel budgeterade för kontroll och rengöring av skiffertaket. Övrigt underhåll och investeringsåtgärder är under budgetåret 2023 på en låg nivå inför de större åtgärder som planeras att genomföras år 2024 med anledning av biskop Åke Bonniers kommande pensionsavgång. År 2023 sker projektering inför kommande planerade åtgärder 2024.

Mål

att tillhandahålla ändamålsenliga verksamhetslokaler och sträva en hållbar fastighetsförvaltning.

	Budget 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025
Intäkter	0	0	0	0
Kostnader	-652	-916	-2 491	-1 415
Resultat	-652	-916	-2 491	-1 415

Fastigheten Stiftsgården Flämslätt (Verksamhet 6530–6532)

Vid Flämslätt stifts- och kursgård bedrivs verksamhet inom konferens, hotell, vandrarhem och restaurang. Anläggningen består av ett större markområde med ett flertal byggnader vilka används av verksamheten vid Flämslätt.

För Flämslätt stifts- och kursgård finns investeringsmedel budgeterade för att under år 2023 genomföra byte av hotell- och konferensanläggningens låssystem. Vidare finns investeringsmedel avsatta för byte av personalhiss, iordningsställande av kök och badrum i den sk personalvillan. I budget finns även medel för underhållsåtgärder gällande kontroll och rengöring av tak på kyrkobyggnad. Medel finns också för löpande målning och byte av ytskikt.

Resultatet påverkas positivt av internhyra från stiftsgården Flämslätt med 2,1 mkr.

De ökade kostnaderna i budgeten utgörs främst av el, underhåll och uttagsbeskattning.

Mål

att tillhandahålla ändamålsenliga verksamhetslokaler och sträva efter en hållbar fastighetsförvaltning.

	Budget 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025
Intäkter	2 242	2 253	2 266	2 270
Kostnader	-5 125	-7 039	-6 797	-7 043
Resultat	-2 883	-4 786	-4 531	-4 773

Finansiella poster (Verksamhet 6900)

	Budget 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025
Intäkter	230	580	520	500
Kostnader	0	0	0	0
Resultat	230	580	520	500

260

Avdelningen Sekretariatet

Avdelningen inrättades i stiftsorganisationen den 1 januari 2022. Den utgör ett samlat stöd till styrning och ledning i organisationsövergripande frågor. Sekretariatets uppdrag är bland annat sekreterarfunktion, mötesplanering, ärendehantering, beredningar, utredningar, kommunikation av beslut och genomförande av kyrkliga val. Sekretariatet utgör också en del av arbetet inom biskopens visitationsmodell Vägen vidare.

Inom avdelningen finns tre tillsvidarejänster.

Sekretariatets primära uppgiftsansvar

Sekretariatet arbetar främst med organisationsövergripande frågor till stöd för styrning och ledning. Ett sådant särskilt utpekade arbetsområden är att hantera de kyrkliga valen såsom kyrkovalet, biskopsval och val av vigda ledamöter och ersättare till domkapitlet.

Övriga typiska organisationsövergripande frågor som ligger under Sekretariatets verksamhet är mötesplanering, upprättande och aktualisering av styr- och policydokument, utveckling av dokumentmallar, samt utvecklingsfrämjande åtgärder vad gäller system som främjar stiftsorganisationens övergripande verksamhet. Sekretariatet kommer också utgöra en resurs i arbetet med införandet av Gemensamt arkiv, diarium och dokumenthantering.

Vidare arbetar Sekretariatet med uppgifter såsom

- sekreterarfunktion i stiftsfullmäktige, domkapitel, stiftsstyrelse och dess underliggande organ.
- sekreterarfunktion biskop
- sekreterarfunktion stiftsdirektor
- Stöd i sortering och beredning av ärenden tex remisser
- Utredningsuppdrag från ledningen
- Sammanställning av texter till budget och verksamhetsuppföljning
- Utveckling av kommunikation av beslut

Avdelningsspecifika mål för 2023:

att fortsatt utgöra ett samlat stöd till stiftsorganisationens styrning och ledning.

att utveckla kommunikation av beslut både internt och externt.

att utarbeta rutin för introduktion för nya förtroendevalda.

att fortsätta arbetet med översyn av policydokument och styrdokument och rutin för uppdatering.

att främja användandet och öka den samlade kompetensen inom stiftsorganisationen av verktygen Kyrksam och Plandisc.

Kyrkliga val (Verksamhet 5500)

År 2023 är det andra året i mandatperioden varför arbetet med kyrkoval främst kommer att bestå i beslut om efterträdarval. Dessa sker i de fall då valbarheten upphör för valda ledamöter och ersättare i kyrkofullmäktige i Skara stift. År 2024 inleds projekt Kyrkoval, och år 2025 är det kyrkovalets år. Projektet påverkar plan för år 2024 i viss mån, men framför allt finns ett större resursbehov för projektet år 2025.

Under år 2023 kommer även processen för val av ny biskop till Skara stift initieras med anledning av biskop Åke Bonniers kommande pensionsavgång. Denna process påverkar plan för år 2024 i större omfattning.

Vad avser val av ledamot och ersättare till domkapitlet förväntas det inte behöva genomföras något fyllnadsval under år 2023 och 2024. År 2025 ska val av dessa uppdrag genomföras inför mandatperioden 2026–2029.

Mål

att genomföra anmälda efterträdarval på ett rättseffektivt och rättssäkert sätt.

att vid ett tillfälle under året uppmärksamma de församlingar och pastorat i Skara stift som har ledamöter eller ersättare kyrkofullmäktige vars valbarhet har upphört.

att ta fram förslag på processplan biskopsval till stiftsstyrelsen inklusive kommunikationsplan, samt utföra uppgifter enligt fastställd processplan.

	Budget 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025
Intäkter	0	0	0	0
Kostnader	0	0	-242	-1 280
Resultat	0	0	-242	-1 280

270

Skara stifts själavårdsinstitut

Lilleskog

Skara stifts själavårdsinstitutet, placerat på stiftsgården Lilleskog, är sedan juni 2020 en egen avdelning i stiftsorganisationen. Själavårdsinstitutets verksamhet riktar sig till anställda, förtroendevalda och ideella medarbetare i stiftets församlingar, pastorat och andra sammanhang. Genom avtal tillhandahålls även tjänster till andra stift och organisationer. Själavårdsinstitutet samordnar Jourhavande präst i Skara stift.

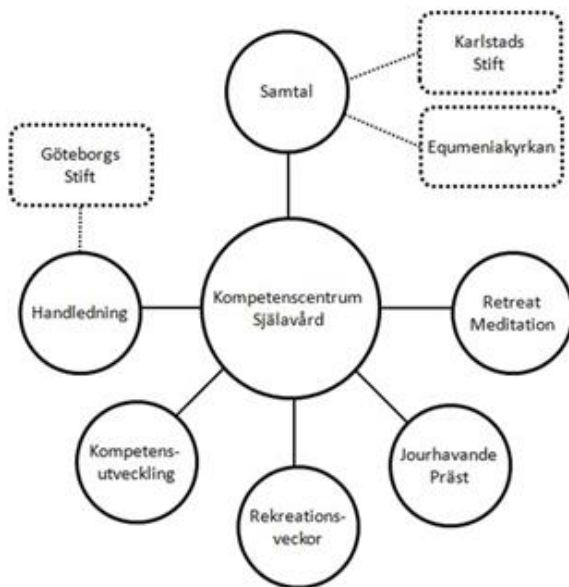
Personal

Vid Skara stifts själavårdsinstitut finns 5,5 tillsvidareanställningar budgeterade år 2023. Detta är en utökning av personalstaben med 0,5 tjänst utifrån avtal gällande handledning för Göteborgs stift. Delar av övriga tjänster är intäktsfinansierade, bland annat genom samarbete med andra stift och kyrkor. Vidare budgeteras här sju stiftsadjunkter, totalt 175 % tjänst, med uppdrag inom jourhavande präst.

Uppdrag

Skara stift vill genom sin verksamhet vid Själavårdsinstitutet vara en stödjande och professionell miljö; för anställda, förtroendevalda och ideella medarbetare samt externa aktörer. Verksamheten skall vara förebyggande, bearbetande, behandlande och fördjupande. Den som vänder sig till Själavårdsinstitutet skall bli bemött i sin unika situation i liv och tjänst. Själavårdsinstitutet fungerar vidare som stiftets kompetenscentrum för själavårdsfrågor och samverkar i den delen med andra stift, kyrkor och andra människovårdande funktioner i samhället som stiftets församlingar och pastorat relaterar till.

För att svara an mot uppdrag och syfte har verksamheten idag följande delar: Samtal – Handledning – Fortbildning i själavård – Retreat och meditation – Rekreationsveckor – Samordningen av Jourhavande präst. Streckade områden i verksamhetsmodellen nedan visar de stift och kyrkor med vilka Skara stift genom Själavårdsinstitutet har avtal för samtal och handledning.



Själavårdsinstitutet på Lilleskog (Verksamhet 3320)

Samtal

Skara stift erbjuder målgruppen olika former av samtalsstöd för att möta den enskilde i dennes liv och tjänst. Under 2023 beräknas ca 2000 samtalsstimmar ges enligt av stiftsstyrelsen beslutad avgift: Skara stift bär 40 % av samtalskostnaden för målgruppen inom ramen för personalbudgeten. Återstående 60% är intäkt från samtalsavgift från arbetsgivare.

Samtalsstöd kommer även att ges inom ramen för pågående avtal med dels Karlstads stift, dels Equmeniakyrkan, 4 tim./vecka.

Retreat och meditation

Retreat är en del av arbetet med att erbjuda möjlighet för andlig fördjupning för medarbetare i Skara stift. Genom arvoderade retreatledare erbjuds en mångfald av olika retreatformer. I budgeten ryms medel för att än mer forma gästrummen till retreatrum genom ikoner och andaktslitteratur.

Rekreativsveckor

I budgeten finns medel för själavårdare under rekreativsveckorna. Rekreativsveckorna kommer att avvecklas i sin nuvarande form under 2023 för att ersättas av en inriktning som ligger mer i linje med Själavårdsinstitutets verksamhetsmål.

Kompetensutveckling

Genom kompetensutvecklingen främjar och stöder Skara stift målgruppen för det grundläggande uppdraget. Kompetensutvecklingen ligger till största delen inom ramen för personalbudgeten. Gästföreläsare med särskild kompetens inom ett visst område under kurser och fortbildningar arvoderas.

Kompetensutvecklingen vid Själavårdsinstitutet kommer under 2023 att omfatta:

- 1 Fortbildning i enskild själavård – 4 seminarier under 2023.
- 1 Själavård med unga
- 1 Meditationsledarutbildning: målet är att inom Svenska kyrkans verksamhet och grundläggande värderingar rusta meditationsledare. Målet är dessutom att genom Själavårdsinstitutets inriktning och kompetens fortsätta förankra utbildningen till meditationsledare som Svenska kyrkans egen utbildning. Under 2023 planeras två kurstillfällen.
- 2 Retreater för präster och diakoner
- 4 Veckoslutsretreater
- 4 Stilla dagar: En möjlighet för målgruppen och andra att stanna upp för en dag/dygn i stillhet, bön och reflektion, ett främjande av fördjupning, växt och tjänst.
- 2 Seminariedagar inom inriktningen för Själavårdsinstitutet aktuella ämnen.

Handledning

25 handledningsgrupper planeras under 2023. Största delen av handledarkostnaden ligger inom ramen för personalbudgeten.

Inom ramen för det nya avtalet med Göteborg är antalet handledningsgrupper 12, varav 30% ligger på konsultbasis.

I budgeten finns kostnad för den obligatoriska fortbildning som åligger leg. psykoterapeuter. Medel finns även avsatta för regelbunden handledning vilket är en förutsättning för- och kvalitetssäkring av konfidentarbetet.

Övrigt

Stiftet bidrar med ledning av Stiftelsen Skara stiftsgård, Lilleskogs verksamhet och personal genom stiftsdirektor och avdelningschef för Själavårdsinstitutets försorg. Ett särskilt avtal beslutat under 2016 beskriver samspelet mellan Skara stiftsorganisation och Stiftelsen Skara stiftsgård, Lilleskog. Under 2021 inleddes ett arbete med att på nytt utreda och belysa relationen mellan stiftet och stiftelsen. Under 2022 har nästa steg tagits genom att en utredning lagts fram som belyser Skara stifts själavårdsinstitutets uppdrag och verksamhet. Inför 2023 kommer ett antal inriktningsbeslut tas gällande såväl verksamhetens inriktning som arbetsgivaransvaret för stiftelsen Lilleskogs anställda.

Själavårdsinstitutets resultat för 2023 belastas med ett engångsbidrag på 1 100 tkr till stiftelsen Lilleskog. Kostnadsbesparingar finns inlagda i budget för 2023 och 2024.

Under 2022 ingicks avtal med Göteborgs stift gällande arbetshandledning. 2023 är således det första hela året som omfattas av detta avtal och som kommer att kunna utvärderas mot avtalet. Detta ligger i linje med Självårdsinstitutets uppdrag att utöka verksamheten mot fler stift och människovårdande funktioner.

En utökning av verksamhetsområdet med fler medarbetare och utökad verksamhet förutsätter fungerade lokaler. I budgeten för 2023 finns medel för möbler i samtalsrum och förbättringar i nuvarande handledningsrum. Här finns också äskande för ljudisolerande draperier för att säkra samtalsmiljön på Lilleskog.

Den liturgiska utrustning som funnits i 30 år på Lilleskog, sedan kapellet invigdes, har blivit sliten. Den är inte heller enhetlig och komplett. Under 2022 har en inventering gjorts och förslag tagits fram för de liturgiska föremål som behöver ersättas och kompletteras, bland annat en mässhake samt stolar för präst och diakon.

	Budget 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025
Intäkter	1 258	2 021	2 082	2 144
Kostnader	-6 769	-6 961	-6 014	-6 203
Resultat	-5 511	-4 940	-3 932	-4 059

Telefonsjälvård och chatt (Verksamhet 3321)

Jourhavande präst i Skara stift erbjuder i samverkan med övriga tolv stift i Svenska kyrkan självård under dygnets sena och tidiga timmar. Tjänsten nås på telefon via SOS Alarm 112 och digitalt för chatt och brev via Svenska kyrkans hemsida. Varje dygn under året tjänstgör jourpräster från Skara stift enligt avtal med nationell nivå i någon respektive några av kanalerna. Jourhavande präst samordnas i samverkan mellan stift och nationell nivå och är sedan flera år tillbaka etablerad på en gemensam teknisk plattform. De nationella samordnarna förmedlar support, utveckling och fortbildning. 2023 utgörs Jourhavande präst i Skara stift av sju jourpräster/uppdrag med tjänstegrad 1x30%, 5x25% samt 1x20%, sammanlagt 175% tjänst.

Enligt avtalet åläggs stiftet att bemanna jourpass på telefon 21-00 varje kväll under året samt två nätter 02-04 och sex morgnar 04-06 i månaden. Chattpassen 20-00 bemannas tio kvällar per fyra-veckorsperiod och de digitala breven två jourdygn i månaden.

Stiftets sammanlagda åtagande innebär att ca 610 jourpass ska bemannas under 2023. Jourprästgruppens totala arbetstid medger ca 560 jourpass. Resterande bemannas genom arvoderade extrapass till vilka rekryteras präster utanför gruppen men även genom att jourpräster tillfrågas om möjlighet att tjänstgöra under enstaka jourpass utöver schemat.

I jourprästernas arbetstid inkluderas tid för handledning respektive samordningsmöten vid 8-10 tillfällen/år, varav hälften av tillfällena digitalt, hälften på plats på Lilleskog, årligt nationellt konvent, fortbildning, ställtid för varje jourpass i vilken även medräknas administrativ tid för till exempel tidrapportering och kontakt med samordnaren. Självårds litteratur som fortlöpande fördjupning, ger det kvalificerade självårdsuppdrag Jourhavande präst innebär såväl fortbildning på hemmaplan som ett gemensamt sammanhang för jourpräster att mötas kring i ett för tjänsten annars nödvändigt ensamt arbete. Utifrån den tanken arrangeras också ett övernattningsdygn på Lilleskog under året.

En särskild satsning kommer under 2023 ske på rekrytering. Utöver den fasta gruppen erbjuds extrapäst delta vid det årliga konventet. Även deltagande vid Jourhavande prästs nationella fördjupande självårdsfortbildning möjliggörs för extrapäst/nyttillträdd uppdragsinnehavare.

	Budget 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025
Intäkter	50	0	0	0
Kostnader	-1 744	-1 890	-1 899	-1 960
Resultat	-1 694	-1 890	-1 899	-1 960

280

Flämslätt stifts- och kursgård

Verksamhetens uppdrag är att vara en mötesplats för, i princip, alla former av sammankomster så som konferenser, utbildningar, läger, minnesstunder, bröllop mm. Arrangemangen på Flämslätt stifts- och kursgård arrangeras både av organisationer inom Skara Stift och av externa organisationer. Dessa kan vara till exempel kommuner, regionen, statliga myndigheter, (polis, militär mm) samt privat näringsliv. På verksamheten budgeteras direkta kostnader och intäkter för hotell-, restaurang-, konferens- och lägerverksamhet.

Vid Flämslätt stifts- och kursgård finns elva tillsvidareanställningar och 1,0 tjänst vid behov (extrapersonal). Vaktmästeri mm sköts av inhyrd personal.

Flämslätt gemensamt, hotell, vandrarhem, restaurang och konferens (Verksamhet 4200, 4210, 4220, 4221, 4222, 4223, 4230, 4240, 4250, 4260)

Budgeten för 2023 är satt med riktning på de volymnivåer som var under verksamhetsåret 2019, vilket var det senaste året med volymer av normalkaraktär. Budgeten är satt med utgångspunkt att verksamhetsåret 2023 inte kommer att präglas av pandemieffekter likt de senaste åren.

Fokusområde för verksamheten på Flämslätt stifts- och kursgård de kommande verksamhetsåren är att försöka skapa ordning och tydlighet, såväl ekonomiskt som organisatoriskt.

Detta är ett fokusområde även för stiftstyrelsen som har Flämslätt som inriktning för målstyrningsarbetet under 2023.

Del av målsättningen med detta arbete är att skapa en gemensam bild om hur nuläget faktiskt ser ut. Utifrån detta ska det skapas en målbild och kursriktning som hjälper verksamheten på kort och lång sikt och som ska fungera som en kompass.

	Budget 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025
Intäkter	13 746	15 395	15 808	16 233
Kostnader	-14 768	-14 677	-14 943	-15 252
Resultat	-1 022	718	865	981

290

Ledningsorganisationen

Skara stiftsorganisation leds av en stiftsdirektor. Under denna verksamhet ryms delar av stiftets intäkter. Här finns också kostnader som stiftet har utifrån sitt arbetsgivarskap och gemensamma kanslikostnader.

Även biskopens och stiftsdirektorns verksamhet finns här.

Stiftsbidrag (Verksamhet 1010)

Skara stift erhåller ett stiftsbidrag från Svenska kyrkan på nationell nivå. Bidraget fastställs av ett antal olika beräkningsfaktorer och det står stiftet fritt att besluta om användningen av erhållet stiftsbidrag.

En del av stiftsbidraget är den särskilda utjämningsavgiften som stiftet erhåller från förvaltningen av Prästlönetillgångarna. Då stiftsbidragets storlek inte avgörs av utdelningsnivån från Prästlönetillgångarna påverkas inte stiftets budgeterade intäkter med eventuella variationer av utdelningsnivå. Stiftsbidraget innehåller en del som avser främjande av fastighetsförvaltning. Skara stift har fram till år 2022 valt att omföra denna del till verksamhet 1890.

	Budget 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025
Intäkter	27 770	27 783	27 899	27 978
Kostnader	-3 700	0	0	0
Resultat	24 070	27 783	27 889	27 978

Kyrkoavgifter (Verksamhet 1011)

Skara stifts största intäktspost är kyrkoavgiften vilken uppgår till 5,5 öre av en skattekrona, d.v.s. 0,055 %. Intäkterna via kyrkoavgiften (inklusive slutavräkning) förväntas öka med 5,2 % 2023 jämfört med 2022. År 2024 ökar prognostiserad kyrkoavgift med 4,3 %. 2025 förväntas kyrkoavgiften öka med 1,6 %.

	Budget 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025
Intäkter	42 852	44 525	46 452	47 211
Kostnader	0	0	0	0
Resultat	42 852	44 525	46 452	47 211

Biskopens verksamhet (Verksamhet 1050)

Inom denna verksamhet ryms lönekostnader för biskopen samt representation och liturgiska kläder. Det budgeteras även medel för komplettering av biskopsgårdens porslin och bestick avseende biskopens representationsuppdrag. Även kostnader för biskopens resor och boende budgeteras på denna verksamhet. Pensionskostnaderna minskar för år 2023. År 2024 budgeteras kostnader för biskopsskifte med 630 tkr.

	Budget 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025
Intäkter	0	0	0	0
Kostnader	-2 720	-2 072	-2 914	-2 616
Resultat	-2 720	-2 072	-2 914	-2 616

Stiftsdirektorns verksamhet (5810 Verksamhet)

Denna verksamhet rymmer kostnader för stiftsdirektorns lön samt övriga kostnader kopplade till stiftsdirektorns uppdrag. Dessutom ligger lön och andra personalkostnader för HR-generalisten under denna verksamhet. Del av kostnaden för stiftsdirektor och HR-generalist faktureras Prästlönetillgångarna.

	Budget 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025
Intäkter	321	445	465	480
Kostnader	-2 570	-2 692	-2 768	-2 862
Resultat	-2 249	2 247	-2 303	-2 382

Stiftskansli gemensamt (Verksamhet 6300)

Här budgeteras de kostnader som stiftsorganisationen har i sin roll som arbetsgivare såsom kostnader för arbetsmiljökartläggning, gemensam personalutbildning, personalrekrytering, personalrepresentation, företagshälsovård och kostnader för fackliga förtroendemän. Här budgeteras också för stiftskansliets i Skara gemensamma kostnader såsom porto, tjänstebilar och förbrukningsmaterial.

Gemensamma kostnader och lokalkostnader för stiftskansliet fördelas efter hur många av stiftsorganisationens anställda som arbetar för respektive verksamhet och Prästlönetillgångarna faktureras för den del som avser stiftets kostnader för förvaltning. Likaså faktureras Svenska Kyrkans Unga för de tjänster som utförs.

	Budget 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025
Intäkter	395	452	438	476
Kostnader	-2 831	-3 409	-3 200	-3 477
Resultat	-2 436	-2 957	-2 762	-3 001

Barnkonsekvensanalys

I Svenska kyrkan har barnet en särställning. För att bekräfta barnets särställning gör Skara stiftsorganisation inför och efter beslut barnkonsekvensanalyser. Nedan återges de delar av barnkonsekvensanalys som stiftsorganisationen särskilt finner vara värda att lyfta inför för år 2023.

Stiftsorganisationen samspelar med stiftets församlingar och pastorat om att säkra och utveckla goda strukturer och ramar för arbetet så att församlingar och pastorat på ett gott sätt kan leva och fördjupa den grundläggande uppgiften. Detta innebär att stiftsorganisationen i samspel med förtroendevalda, kontraktsprostar, kyrkoherdar och övriga anställda medarbetare i pastoraten ska arbeta med att stärka kunskapen om och öka förutsättningarna för att Kyrkoordningens stadgande om att barns och ungdomars bästa ska sättas i första rummet efterlevs i pastoratens beslutande organ och verksamhet. Barns och ungdomars perspektiv lyfts också in i de olika momenten inom stiftets och biskopens tillsynsmodell "Vägen vidare".

Många av kyrkolivsavdelningens tjänsteinnehavare arbetar helt eller delvis med/för barn och unga 0–18 år. Stiftsorganisationen har ett avtal med Svenska kyrkans barn- och ungdomsorganisation Svenska Kyrkans Unga (SKU). Dialogen med SKU är integrerad med avdelningens arbete och många arrangemang genomförs tillsammans med Svenska Kyrkans Unga. Ett prioriterat arbete är det nationella programmet för lärande och undervisning. Programmet har som mål att öka kunskapen om kristen tro hos alla åldrar och Skara stift har utarbetat en plan för stiftsorganisationens arbete.

Prästlönetillgångarna stödjer arbetet med barns rättigheter och utbildning genom att vara engagerad och delfinansierad av "Skogen i skolan". Skogen i skolan är ett nationellt samverkansprogram mellan skolan och skogliga intressenter. Skogen i skolan förenar teori och praktik för att öka lärares och elevers intresse för och kunskap om skogens biologi, ekologi och uthålliga kretslopp samt vilka rättigheter och skyldigheter allmänheten har enligt allemansrätten. Vidare har Prästlönetillgångarnas i Skara stift stiftsreservat en viktig lärandefunktion. Så har även lägergården "Flarken" som Svenska Kyrkans Unga nyttjar. Genom att bevara biologiska, historiska och kulturella platser ges barn och ungdomar möjlighet att få kunskap om sin bygd och dess historia. Prästlönetillgångarna fortsätter att erbjuda och utveckla "klimatstigar" som pedagogisk metod för barn och vuxna.

Målet med samverkan inom ramen för gemensamma funktioner för förvaltning och administration och med servicebyråns arbete är att främja god förvaltning genom att tillhandahålla kostnadseffektivt, kvalitativt och hållbart stöd för att frigöra resurser till församlingens grundläggande uppgift. Genom att verka för bibehållandet av resurser för församlingarnas grundläggande uppgift, där en viktig del är att vara en mötesplats för barn och unga, bidrar gemensamma funktioner indirekt till att barnens bästa kan sättas i främsta rummet.

Självvårdsinstitutet Lilleskogs verksamhet riktar sig till anställda medarbetare, ideella medarbetare och förtroendevalda i stiftet. Institutet ska också fungera som stiftets kompetenscentrum i självvårdsfrågor. Arbetet vänder sig främst till vuxna men försök görs för att finna mötesplatser/retreater som vänder sig också till unga. Barns och ungdomars bästa sätts i första rummet på så sätt att det stöd som vuxna får på institutet ger dem bättre möjligheter att fungera som förebilder och stöd för barnen i deras närhet och i kyrkans verksamhet. Som kompetenscentrum ger institutet stöd till pastoraten så att deras självvårdsarbete kan fungera med hög kvalitet. Detta ger också vuxna bättre möjligheter att på ett gott sätt fungera

tillsammans med barn och unga.

Kompetensutvecklingens målgrupp är förtroendevalda, anställda och ideella medarbetare i stiftets församlingar. Prioriterat i stiftets budget är kurser som riktar sig till unga ledare eller till anställda som arbetar med barn och unga. Dessa kurser lyfter på olika sätt aspekter av sociala ekonomiska och andliga rättigheter och syftar till att barnens rätt till god hälsa och utveckling beaktas. Stiftet har också ett ansvar att ge annan typ av kompetensutveckling. Vid bedömningen ur ett barnperspektiv måste man därför se till hela budgeten.

Genom att stiftsorganisationen fortbildar och utbildar personal som arbetar med konfirmander i konfirmationens teologi och pedagogik sätts konfirmanden i centrum och deras delaktighet blir verklig. En viktig grupp för stiftsorganisationen är unga konfirmandledare som rustas i sitt uppdrag via bland annat ledarutbildningen Rustad. I budgeten ryms vidare nätverk för konfirmandledare och nätverk för dem som arbetar med konfirmander i behov av särskilt stöd.

Det konfirmandläger på Flämslätt stifts- och kursgård som stiftet arrangerat upphör år 2023. De resurser som används till dessa läger kommer att användas till främjande och stöd av församlingarnas konfirmandverksamhet.

Enligt beslut i kyrkomötet ska alla arbetsplatser i Svenska kyrkan sträva efter att HBTQ certifieras. Regnbågsnyckeln är Svenska kyrkans egen modell för detta. Under 2023 och 2024 kommer stiftsorganisationens medarbetare och styrelse att arbeta med Regnbågsnyckeln och en mångfaldsvision för stiftet. Processen ger ökad kunskap om HBTQ och ger förutsättningar för bemötande och inkludering av personer i alla åldrar som bryter mot normer i den egna organisationen och i andra sammanhang.

Resultatbudget 2023 samt plan 2024–2025 (tkr)

	Bokslut 2021	Budget 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025
Verksamhetens intäkter					
Kyrkoavgift	42 875	42 582	44 525	46 452	47 211
Ekonomisk utjämning	44 722	42 915	42 993	43 109	43 188
Erhållna gåvor	32	80	30	30	30
Erhållna bidrag	3 297	3 698	4 025	1 179	1 179
Nettoomsättning	26 020	34 166	36 326	37 762	38 782
Övriga verksamhetsintäkter	2 611	519	20	279	286
Summa verksamhetens intäkter	119 557	123 960	127 919	128 811	130 676
Verksamhetens kostnader					
Lämnad inomkyrklig utjämning	-21 128	-22 820	-22 885	-22 885	-22 885
Kostnader för varor, material och vissa köpta tjänster	-3 617	-3 877	-3 901	-4 018	-4 139
Övriga externa kostnader	-20 268	-28 193	-31 459	-30 819	-30 666
Personalkostnader	-64 844	-68 927	-70 599	-71 973	-72 808
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar	-2 354	-2 922	-3 031	-3 181	-3 292
Summa verksamhetens kostnader	-112 211	-126 739	-131 875	-132 876	-133 790
Verksamhetens resultat	7 346	-2 779	-3 956	-4 065	-3 114
Resultat från finansiella investeringar					
Resultat från finansiella anläggningstillgångar	251	110	0	0	0
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	120	120	580	520	500
Räntekostnader och liknande resultatposter	-3	0	0	0	
Summa resultat från finansiella investeringar	368	230	580	520	500
Resultat efter finansiella poster	7 714	-2 549	-3 376	-3 545	-2 614
Årets resultat	7 714	-2 549	-3 376	-3 545	-2 614

Balansbudget 2023 samt plan 2024–2025 (tkr)

	Bokslut 2021	Budget 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025
TILLGÅNGAR					
Anläggningstillgångar					
Immateriella anläggningstillgångar	283	198	113	28	0
Byggnader och mark	49 383	52 841	54 532	58 053	58 385
Inventarier	1 185	1 448	1 901	2 389	2 299
Långfristigt värdepappersinnehav	8 803	16 293	16 293	16 293	16 293
Långfristiga fordringar	0	0	0	0	0
Omsättningstillgångar					
Varulager	186	172	172	172	172
Kortfristiga fordringar	8 677	6 866	6 091	6 141	6 820
Kassa och bank	54 936	41 264	36 604	29 085	25 578
Summa Tillgångar	123 453	119 082	115 706	112 161	109 547
EGET KAPITAL OCH SKULDER					
Eget Kapital	88 041	85 492	82 116	78 571	75 957
Kortfristiga skulder	35 412	33 590	33 590	33 590	33 590
Summa Eget kapital och skulder	123 453	119 082	115 706	112 161	109 547
Målkapital	44 000	57 000	57 000	57 000	57 000
Soliditet	71,3%	71,8%	71,0%	70,1%	69,3%

Kassaflödesbudget 2023 samt plan 2024–2025 (tkr)

	Bokslut 2021	Budget 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN					
Resultat efter finansiella poster	7 713	-2 549	-3 376	-3 545	-2 614
Resultat efter finansiella poster	7 713	-2 549	-3 376	-3 545	-2 614
<i>Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet</i>					
Av- och nedskrivningar	2 354	2 922	3 031	3 181	3 292
Ökning/minskning av avsättningar	-858				
Resultat vid försäljning av anläggningstillgångar					
Vinst/förlust vid utträngning	0	0	0	0	0
Övriga poster som inte ingår i kassaflödet	-180				
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar i rörelsekapitalet	1 316	2 922	3 031	3 181	3 292
Förändring av kortfristiga fordringar	-1 217	0	0	0	0
Förändring av kortfristiga skulder	6 448	0	0	0	0
Kassaflöde från den löpande verksamheten	14 260	373	-345	-364	678
INVESTERINGSVERKSAMHETEN					
Förvärv av imtrl och mtrl. anläggningstillgångar	-16 786	-6 555	-4 315	-7 155	-4 185
Försäljning av mtrl. anläggningstillgångar	0	0	0	0	0
Försäljning av fin. anläggningstillgångar	7 290	0	0	0	0
Inestering i värdepapper		-7 490			
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-9 496	-14 045	-4 315	-7 155	-4 185
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN					
Amortering av lån	1 750	0	0	0	0
Kassaflöde från investeringsverksamheten	1 750	0	0	0	0
ÅRETS KASSAFLÖDE	6 514	-13 672	-4 660	-7 519	-3 507
LIKVIDA MEDEL VID ÅRETS BÖRJAN	48 422	54 936	41 264	36 604	29 085
LIKVIDA MEDEL VID ÅRETS SLUT	54 936	41 264	36 604	29 085	25 578